

关于环旭电子股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(17)第 Q00282 号

环旭电子股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了环旭电子股份有限公司(以下简称“环旭电子”)2016年12月31日公司及合并资产负债表及2016年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表,并于2017年3月23日签发了德师报(审)字(17)第 P01051 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的要求,环旭电子编制了后附的2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是环旭电子管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计环旭电子2016年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对环旭电子实施2016年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解环旭电子2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

关于环旭电子股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明(续)

德师报(函)字(17)第 Q00282 号

本说明仅作为环旭电子向证券监管机构呈报 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

Handwritten signature of Mao Zhihong in black ink.



中国注册会计师

Handwritten signature of Wang Jie in black ink.



2017年3月23日

环旭电子股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2016年年初 占用资金余额 (已重述)	2016年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2016年度占用 资金的利息 (如有)	2016年度偿还 累计发生金额	2016年期末 未占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计				-	-	-	-	-		
总计				-	-	-	-	-		
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2016年年初 往来资金余额 (已重述)	2016年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2016年度往来 资金的利息 (如有)	2016年度偿还 累计发生金额	2016年期末 未往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	日月光半导体制造股份有限公司(注)	最终控股公司	应收账款	70.60	427.93	-	399.98	100.32	销售产品	经营性往来
	台湾福雷电子股份有限公司	同一最终控股公司	应收账款	0.21	-	-	0.21	-	销售产品	经营性往来
	ASE KOREA, Inc.	同一最终控股公司	应收账款	-	51.11	-	51.11	-	销售产品	经营性往来
	日月光封装测试(上海)有限公司(注)	同一最终控股公司	其他应收款	869.13	2,168.40	-	2,496.47	541.05	提供劳务、销售固定 资产等	经营性往来
	日月光半导体制造股份有限公司(注)	最终控股公司	其他应收款	891.18	2,613.93	-	3,439.06	72.64	提供劳务、租赁收 入、销售固定资产及 代垫款项等	经营性往来
	日月光半导体(上海)有限公司	同一最终控股公司	其他应收款	-	36.60	-	18.46	18.14	提供劳务、租赁收入	经营性往来
	苏州日月新半导体有限公司(注)	同一最终控股公司	其他应收款	-	95.90	-	89.77	6.14	提供劳务、租赁收 入、销售固定资产	经营性往来
	环电股份有限公司(注)	间接控股公司	其他应收账款	3.49	22.51	-	22.51	3.79	租赁收入、代垫款项	经营性往来
	日月光半导体(昆山)有限公司	同一最终控股公司	其他非流动资产	82.85	-	-	-	82.85	保证金	经营性往来
	日月光集成电路制造(中国)有限公司	同一最终控股公司	其他非流动资产	72.00	-	-	-	72.00	保证金	经营性往来
	ASE (US) Inc. (注)	同一最终控股公司	其他非流动资产	38.96	-	-	-	41.62	保证金	经营性往来
	环维电子(上海)有限公司(注)	子公司	其他流动资产	39,266.03	28,280.20	476.00	58,696.12	10,005.35	委托贷款、现金池借 款本金及利息	非经营性往来
	关联自然人	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	不适用	不适用
其他关联方 及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
总计				41,294.45	33,696.58	476.00	65,213.69	10,943.90		



环旭电子股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 - 续

注：期初期末往来资金余额差异为汇率变动影响。

此表已于 2017 年 3 月 23 日获董事会批准。

法定代表人

签名盖章



主管会计工作负责人

签名盖章



会计机构负责人

签名盖章

