



2011年度报告

股票简称：中环股份

股票代码：002129

披露日期：2012年4月20日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司 8 名董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会，董事张旭光先生因公出国委托董事秦克景先生、董事冯祥立先生因公务委托董事秦克景先生、独立董事柳连俊先生因公出差委托独立董事陆剑秋先生出席并行使表决权。

五洲松德联合会计师事务所为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。

公司负责人张旭光、主管会计工作负责人沈浩平及会计机构负责人（会计主管人员）贡胜弟声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	1-5
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	6-7
第三节 股本变动及股东情况.....	8-12
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13-20
第五节 公司治理结构.....	21-27
第六节 股东大会情况介绍.....	28-30
第七节 董事会报告.....	31-58
第八节 监事会报告.....	59-60
第九节 重要事项.....	61-70
第十节 财务报告.....	71-162
第十一节 备查文件.....	163

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：天津中环半导体股份有限公司

公司法定中文名称缩写：中环股份

公司英文名称：TIANJIN ZHONGHUAN SEMICONDUCTOR CO., LTD.

公司英文名称缩写：TJSEMI

二、公司法定代表人：张旭光

三、公司董事会秘书：安艳清

电话：022-23789766转3037

传真：022-23788321

E-MAIL: anyanqing@tjsemi.com

联系地址：天津新技术产业园区华苑产业区（环外）海泰东路12号

公司证券事务代表：孙娟红

电话：022-23789766转3015

传真：022-23788321

E-MAIL: sunjuanhong@tjsemi.com

联系地址：天津新技术产业园区华苑产业区（环外）海泰东路12号

四、公司注册及办公地址：天津新技术产业园区华苑产业区（环外）海泰东路12号

邮政编码：300384

公司网址：<http://www.tjsemi.com>

公司电子信箱：Tjsc@tjsemi.com

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》和《证券时报》。

登载年度报告的网站网址：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

公司年度报告备置地点：天津新技术产业园区华苑产业区（环外）海泰东

路12号天津中环半导体股份有限公司投资证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中环股份

股票代码：002129

七、其他信息

公司首次注册登记日期：1999年12月27日

最近一次登记变更：2011年8月23日

注册登记地点：天津市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：120000000000036

企业法人代码：10341378-0

公司税务登记证号码：120117103413780

公司聘请的会计师事务所：五洲松德联合会计师事务所

会计师事务所的办公地址：天津市和平区解放路188号信达广场35层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	2,549,977,944.51	1,308,625,099.69	94.86%	556,670,737.24
营业利润 (元)	206,745,413.15	141,451,492.84	46.16%	-98,875,895.77
利润总额 (元)	258,594,859.74	149,148,515.94	73.38%	-90,028,670.02
归属于上市公司股东的净利润 (元)	182,587,328.53	97,532,831.69	87.21%	-91,474,764.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	145,029,772.88	90,983,092.38	59.40%	-109,825,558.94
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-185,050,540.00	36,385,504.12	-608.58%	32,248,954.21
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	6,516,316,867.12	4,056,358,453.28	60.64%	2,658,577,468.17
负债总额 (元)	4,611,657,838.75	2,361,342,106.36	95.30%	1,132,774,233.01
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,703,028,727.73	1,534,926,287.44	10.95%	1,397,551,415.75
总股本 (股)	724,244,412.00	482,829,608.00	50.00%	482,829,608.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.2521	0.1347	87.16%	-0.1263
稀释每股收益 (元/股)	0.2521	0.1347	87.16%	-0.1263
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2002	0.1256	59.39%	-0.2275
加权平均净资产收益率 (%)	11.28%	6.62%	4.66%	-6.27%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.96%	6.18%	2.78%	-7.53%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.2555	0.0754	-438.86%	0.0668
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.3515	3.1790	-26.03%	2.8945
资产负债率 (%)	70.77%	58.21%	12.56%	42.61%

注：2010年归属于上市公司股东的每股净资产按照新股本计算为2.1193元，报告期比上年同期增长10.96%。

三、 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	2,268,326.19	1,356,311.64	12,788,475.23
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	49,208,590.78	5,360,207.12	6,955,629.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	371,827.62	980,504.34	1,876,714.06
所得税影响额	-7,837,952.45	-1,153,542.37	-3,252,765.15
少数股东权益影响额	-6,453,236.49	6,258.58	-17,259.35
合计	37,557,555.65	6,549,739.31	18,350,794.39

第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	226,921,998	47.00%		45,285,292	67,927,939	-338,796,196	-225,582,965	1,339,033	0.18%
1、国家持股									
2、国有法人持股	225,288,302	46.66%		45,057,660	67,586,491	-337,932,453	-225,288,302	0	0.00%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,633,696	0.34%		227,632	341,448	-863,743	-294,663	1,339,033	0.18%
二、无限售条件股份	255,907,610	53.00%		51,280,629	76,920,944	338,796,196	466,997,769	722,905,379	99.82%
1、人民币普通股	255,907,610	53.00%		51,280,629	76,920,944	338,796,196	466,997,769	722,905,379	99.82%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	482,829,608	100.00%		96,565,921	144,848,883	0	241,414,804	724,244,412	100.00%

二、 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津中环电子信息集团有限公司	225,288,302	337,932,453	112,644,151	0	增发后承诺	2011 年 6 月
丛培金	368,206	138,078	184,103	414,231	高管持股	每年解除所持股份 25%
滕新年	406,342	170,191	274,420	510,571	高管持股	每年解除所持股份 25%
白建珉	368,206	138,078	184,103	414,231	高管持股	每年解除所持股份 25%
合计	226,921,998			1,339,033	—	—

三、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	29,080	本年度报告公布日前一个月末股东总数	21,906		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
天津中环电子信息集团有限公司	国有法人	45.44%	329,077,165	0	32,000,000
天津药业集团有限公司	国有法人	14.09%	102,060,501	0	6,740,035
广州金骏投资控股有限公司	境内自然人	1.87%	13,539,259	0	0
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	1.63%	11,814,601	0	0
交通银行-金鹰中小盘精选证券投资基金	境内非国有法人	1.42%	10,312,854	0	0
广州钢铁企业集团有限公司	国有法人	1.01%	7,336,328	0	0
中国银行-金鹰行业优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.76%	5,483,828	0	0
兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.70%	5,040,000	0	0
中国银行-金鹰成份股优选证券投资基金	境内非国有法人	0.64%	4,656,000	0	0
广州金域投资有限公司	境内非国有法人	0.61%	4,400,000		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
天津中环电子信息集团有限公司	329,077,165		人民币普通股		
天津药业集团有限公司	102,060,501		人民币普通股		
广州金骏投资控股有限公司	13,539,259		人民币普通股		
全国社会保障基金理事会转持二户	11,814,601		人民币普通股		
交通银行-金鹰中小盘精选证券投资基金	10,312,854		人民币普通股		
广州钢铁企业集团有限公司	7,336,328		人民币普通股		
中国银行-金鹰行业优势股票型证券投资基金	5,483,828		人民币普通股		
兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,040,000		人民币普通股		
中国银行-金鹰成份股优选证券投资基金	4,656,000		人民币普通股		
广州金域投资有限公司	4,400,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，天津中环电子信息集团有限公司、天津药业集团有限公司实际控制人均为天津市国资委，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

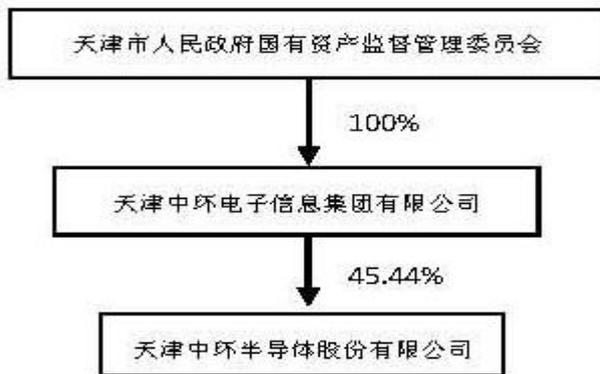
四、控股股东及实际控制人情况介绍

(一) 控股股东及实际控制人简介

1、控股股东情况

公司的控股股东为天津中环电子信息集团有限公司（以下简称“中环集团”），前身为1959年成立的天津市电机工业局，1964年组建为天津市第二机械工业局，1986年组建为天津市电子仪表工业管理局，1995年改组为天津市电子仪表工业总公司，2000年改制为国有独资的天津市中环电子信息集团有限公司，其实际控制人为天津市人民政府国有资产监督管理委员会。2008年更名为天津中环电子信息集团有限公司，该公司被授权为国有资产投资主体，注册地址为天津经济技术开发区第三大街16号，注册资本为20.2758亿元，经营范围为：对授权范围内的国有资产进行经营管理；资产经营管理（金融资产经营管理除外）；电子信息产品、电子仪表产品的研发、生产、加工、销售、维修；系统工程服务；对电子信息及相关产业进行投资；进出口服务（以上经营范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

2、公司与实际控制人之间的控制关系如下：



（二）其他持股 10%或以上的法人股东的基本情况

除控股股东中环集团外，其他持有公司股权10%的法人股东为天津药业集团有限公司（以下简称“天药集团”）。天药集团前身为始建于1939 年的天津制药厂。该公司注册地址为天津市河东区八纬路109号，注册资本为67,497 万元，法定代表人为卢彦昌。该公司的主要业务为：化学原料药剂中间体、制剂、中成药、中药材、化工原料、葫芦巴胶的制造、加工和销售；技术服务及咨询；承包中外合资经营、合作生产企业；劳动服务；开展对外经济技术合作业务；自有房屋出租；限分支机构经营：保健食品制造、加工、销售（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。截止2011年12月31日，天药集团所持股份占公司总股本的14.09%。

天津药业集团有限公司的股权结构为：天津金耀集团有限公司（成立于2001年11月，性质为国有独资公司，其实际控制人为天津市人民政府国有资产监督管理委员会）持股74%，上海复星医药（集团）股份有限公司持股25%，天津开发区泛亚太有限公司持股1%。

五、公司证券发行及上市情况

（一）经中国证监会证监发行字[2007]62号文批准，经中国证监会证监发行字[2007]62号文核准，公司2007年4月6日向社会公开发行了10,000万股A股，每股面值1.00元，每股发行价格5.81元。其中向网下配售2,000万股，网上定价发行8,000万股。

（二）经深圳证券交易所深证上[2007]45号文批准，网上定价发行的8,000万股股票于2007年4月20日起在深圳证券交易所上市交易，向其中网下配售的2,000万股于2007年7月20日上市交易。

（三）2008年4月21日公司首次公开发行前已发行股份解除限售的数量为106,033,045股，占公司股本总额的29.24%；实际可上市流通数量101,363,591股，占公司股本总额的27.95%。

（四）2008年1月8日公司2008年第一次临时股东大会审议通过《公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案》，公司向公司控股股东天津中环电子信息集团有限公司发行2,360万股股票，中环集团以其持有的天津市环欧半导体材料技术有限公司31.38%股权资产认购。此次公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的申请获中国证监会证监许可[2008]614号文批准，中环集团发行股票的新增股份2,360万股于2008年6月2日上市。

（五）2008年5月16日公司2007年年度股东大会审议通过了《2007年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。2008年6月26日，公司以公司确定的股权登记日2008年6月25日的公司总股本386,263,687股为基数向全体股东每10股送1股红股、派0.7元人民币现金（含税，扣税后个人股东、投资基金实际每10股派0.53元现金），以资本公积金每10股转增1.5股。利润分配及转增股本实施前总股本为386,263,687股，实施后总股本增至482,829,608股。

（六）2011年4月8日，公司2010年度股东大会审议通过《2010年度利润分

配预案》。2011年5月25日，公司以股权登记日2011年6月1日的总股本482,829,608股为基数向全体股东每10股送红股2股，每10股派息0.3元（含税），资本公积金每10股转增3股，利润分配及转增股本实施前总股本为482,829,608股。利润分配及转增股本实施后总股本增至724,244,412股。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的基本情况

(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况简表

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张旭光	董事长	男	55	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	无	0.00	是
秦克景	董事	男	46	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	无	0.00	是
冯祥立	董事	男	48	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	无	0.00	是
沈浩平	董事、总经理	男	49	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	无	149.00	否
吴世国	董事、副总经理	男	54	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	无	94.00	否
丛培金	董事、副总经理	男	48	2011年04月08日	2014年04月07日	368,206	552,309	无	53.00	否
高树良	董事	男	33	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	无	52.30	否
柳连俊	独立董事	男	48	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	无	4.00	否
陆剑秋	独立董事	男	55	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	无	0.00	否
张俊民	独立董事	男	51	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	无	4.00	否
刘宁	独立董事	女	43	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	无	4.00	否
白建珉	监事	男	51	2011年04月08日	2014年04月07日	368,206	552,309	无	32.00	否
马春光	监事	男	53	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	无	0.00	是
李丽	监事	女	47	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	无	0.00	是
安艳清	副总经理、董事会秘书	女	40	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	无	70.00	否
滕新年	副总经理	男	47	2011年04月08日	2014年04月07日	453,842	680,762	无	52.00	否
贡胜弟	财务总监	男	44	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	无	67.00	否
合计	-	-	-	-	-	1,190,254	1,785,380	-	581.30	-

(二) 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
张旭光	董事长	21	6	14	1	0	否
秦克景	董事	21	6	14	1	0	否
冯祥立	董事	21	7	14	0	0	否
沈浩平	董事、总经理	21	6	14	1	0	否
吴世国	董事、副总经理	21	7	14	0	0	否

丛培金	董事、副总经理	21	6	14	1	0	否
高树良	董事	14	2	9	3	0	是
柳连俊	独立董事	14	3	9	2	0	否
陆剑秋	独立董事	14	3	9	2	0	否
张俊民	独立董事	14	5	9	0	0	否
刘宁	独立董事	14	5	9	0	0	否
卢彦昌	离任董事	7	2	5	0	0	否
韩传模	离任独立董事	7	2	5	0	0	否
张玉利	离任独立董事	7	2	4	1	0	否
陈荣玲	离任独立董事	7	1	5	1	0	否
刘忠立	离任独立董事	7	1	4	2	0	是

公司董事高树良先生因公出差未亲自出席第三届董事会第六次和第七次会议，委托了公司董事吴世国先生代为出席会议并进行表决。

离任独立董事刘忠立先生因公出差未亲自出席公司第二届董事会第四十次和第四十一次会议，分别委托了独立董事韩传模先生及独立董事张玉利先生代为出席会议并进行了表决。

报告期内公司共召开二十一次董事会会议，其中：现场会议七次，通讯方式召开会议十四次。

(三) 董事简介

张旭光先生简历：出生于1956年，研究生学历，高级工程师。报告期内任公司董事长，天津中环电子信息集团有限公司总经理、党委副书记。任天津市第四半导体器件厂技术干部、车间副主任、天津市电子仪表工业管理局外经处副处长、处长、电子仪表工业管理局开发区办事处副主任、主任；天津市电子仪表工业总公司国际开发部部长、董事、副总经理；天津市中环电子信息集团有限公司董事、副总经理、常务副总经理、总经理等职务。

秦克景先生简历：出生于1965年，博士研究生，正高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家。报告期内任公司董事，天津市环欧半导体材料技术有限公司董事长，天津中环电子信息集团有限公司副总经理。曾任天津市电视技术研究所第三研究室工程师，天津市中环系统工程联合公司项目二部部长、副总工程师、副经理，天津市中环系统工程有限责任公司经理，天津市电子仪表信息研究所所长，天津市工业自动化仪表研究所所长，天津市中环电子信息集团有限公司副总工程师、总工程师等职务。

冯祥立先生简历：出生于1963年，博士学位，正高级工程师。报告期内任公司董事，天津金耀集团有限公司党委副书记、董事兼总裁，天津药业集团有限公司党委副书记、董事兼总经理。曾任天津溶剂厂车间主任、副厂长、党委副书记、厂长，天津溶剂厂天翔研究所副所长，天溶化工有限公司总经理天津渤海精细化工有限公司党委副书记、副董事长、总经理等职务。

沈浩平先生简历：出生于1962年，大学本科学历，正高级工程师，享受国务院特殊津贴专家，曾荣获天津市劳动模范称号。报告期内任公司董事、总经理。曾任环欧公司总经理，中环股份副总经理等职务。

吴世国先生简历：出生于1957年，大学本科学历，高级工程师。报告期内任公司董事、副总经理、党委书记、纪委书记。曾任天津市津华无线电厂技术干部、副厂长、厂长，天津市中环电子机电元件公司经理、党委副书记，天津市中环华祥电子有限公司经理、党委副书记，天津市中环电子基础产品公司经理、党委副书记等职务。

丛培金先生简历：出生于1963年，硕士学位，正高级工程师，享受国务院特殊津贴专家，天津市特等劳动模范。报告期内任公司董事、副总经理、总工程师。曾任公司车间副主任、技术部部长、副总工程师等职务。

高树良先生简历：出生于1978年，研究生学历，正高级工程师，天津市劳动模范。报告期任公司董事，环欧公司总经理，中环光伏总经理。曾任环欧公司技术干部、主管工程师、总经理助理、副总经理等职务。

柳连俊先生简历：出生于1963年，博士学历。报告期内任公司独立董事，美国菲斯卡尔公司 MEMS 技术开发部经理。曾任美国摩托罗拉公司高级技术主任工程师、项目经理，美国菲斯卡尔公司高级技术主任工程师、项目经理、技术开发部经理等职务。

陆剑秋先生简历：出生于1956年，本科学历，教授级高级工程师。报告期内任公司独立董事，西安电力电子技术研究所所长。曾任西安电力电子技术研究所副主任、主任、副所长、总工程师等职务。

张俊民先生简历：出生于1960年，博士学历，教授。报告期内任公司独立董事，天津财经大学商学院会计系教授、系主任、系党总支部书记，天津财

经大学会计与财务研究中心副主任。曾任天津商业大学教师、会计系副主任、天津财经大学会计系教授、会计系副主任等职务。

刘宁女士简历：出生于 1968 年，工商管理硕士，报告期内任公司独立董事，招商局地产控股股份有限公司董事会秘书。曾连续两年入选第五届和第六届金牌董秘。曾任招商局地产控股股份有限公司证券事务代表，董事会秘书处主任等职务。

（四）监事简介

白建珉先生简历：出生于1960年，本科学历，高级政工师。报告期内任公司监事、监事会召集人，工会主席、纪委委员。曾任公司人事劳动科副科长、人事部部长、人力资源部部长、经理助理、副总经理、党委副书记、纪委书记等职务。

马春光先生简历：出生于1958年，研究生学历、高级经济师。报告期内任公司监事，天津中环电子信息集团有限公司资产管理部部长、副总经济师。曾任天津市电子仪表局团委副书记、书记，新津（天津）国际实业有限公司业务经理，天津市电子仪表总公司多种经营部副部长、部长等职务。

李丽女士简历：出生于1964年，本科学历，高级工程师。报告期内任公司监事，天津市中小企业服务中心副主任、天津市中小企业经济发展协会秘书长。曾任天津市照相机公司企管部干部，天津市中环电子信息集团有限公司企管处、体改办、资产管理部干部。

（五）其他高级管理人员简介

滕新年先生简历：出生于1964年，大学本科学历，正高级工程师，享受国务院特殊津贴专家。报告期内任公司副总经理，曾任公司工程长、车间副主任、分厂厂长等职务。

安艳清女士简历：出生于1971年，本科双学士学历。现任公司副总经理、董事会秘书、办公室主任，曾任天津市天磁有限公司人事部部长、技术中心主任、事业部经理、总经理助理等职务。

贡胜弟先生简历：出生于1967年，研究生学历，会计师。现任公司总会计师，曾任天津市天津长城电子公司财务部主任、财务部部长、电视机二厂厂长、

总经理助理等职务。

(六) 公司的董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任期期间
张旭光	天津中环电子信息集团有限公司	总经理、党委副书记	2005 年至今
秦克景	天津中环电子信息集团有限公司	副总经理	2010 年至今
冯祥立	天津药业集团有限公司	党委副书记、董事兼总经理	2009 年至今
李丽	天津经发投资有限公司	董事	2005 年至今
马春光	天津中环电子信息集团有限公司	资产管理部部长	2002 年至今

(七) 公司的董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期期间
张旭光	天津三星视界有限公司	副董事长	1996 年 8 月至今
	天津爱普生有限公司	副董事长	2011 年 4 月至今
	天津三星通信有限公司	副董事长	2001 年 3 月至今
	天津三星光电子有限公司	副董事长	2011 年 5 月至今
	天津富士通天电子有限公司	副董事长	2007 年 1 月至今
	天津七一二通信广播有限公司	副董事长	2009 年 1 月至今
	天津市中环高科技有限公司	董事长	2009 年 1 月至今
秦克景	天津市环欧半导体材料技术有限公司	董事长	2010 年 6 月至今
	天津市中环天虹微电机有限公司	董事长	2009 年 1 月至今
	天津市中环高科技有限公司	董事	2010 年 3 月至今
	天津市中环华祥电子有限公司	董事长	2011 年 8 月至今
	天津市中环新光科技有限公司	董事长	2011 年 5 月至今
	天津理工大学中环信息学校	董事	2010 年 3 月至今
冯祥立	天津天药业股份有限公司	董事	2010 年 1 月至今
	天津金耀生物科技有限公司	董事长	2009 年 12 月至今
沈浩平	天津市环欧半导体材料技术有限公司	副董事长	2000 年 8 月至今
	内蒙古中环光伏材料有限公司	董事长	2009 年 4 月至今
	天津中环领先材料技术有限公司	董事长	2008 年 6 月至今
	天津环欧国际硅材料有限公司	董事	2011 年 5 月至今
吴世国	天津市环欧半导体材料技术有限公司	董事	2009 年 12 月至今
	天津中环领先材料技术有限公司	董事	2011 年 8 月至今
	天津环欧国际硅材料有限公司	董事	2011 年 5 月至今
丛培金	天津环鑫科技发展有限公司	董事	2008 年 5 月至今
高树良	天津市环欧半导体材料技术有限公司	董事、总经理	2010 年 12 月至今
	内蒙古中环光伏材料有限公司	董事、总经理	2011 年 4 月至今
	天津环欧国际硅材料有限公司	董事	2012 年 2 月至今
柳连俊	天津麦尔森电子公司	总经理	2010 年至今
陆剑秋	中国电工技术学会电力电子分会	理事长	2000 年 5 月至今
	中国电力电子协会	理事长	2000 年 5 月至今
张俊民	天津对外经济贸易会计学会	常务理事	2000 年至今

	天津市会计学会	理事	2000 年至今
	中国会计学会会计教育委员会	委员	2010 年至今
	天津瑞普生物技术股份有限公司	独立董事	2011 年至今
刘宁	深圳万讯自控股份有限公司	独立董事	2009.6 至今
	深圳市金新农饲料股份有限公司	独立董事	2010.1 至今
	深圳市长方半导体照明股份有限公司	独立董事	2011.1 至今
白建珉	天津市环欧半导体材料技术有限公司	监事	2001.1 至今
	天津市豪尔希科技开发有限公司	董事长	2010.10 至今
马春光	天津市中环电子信息集团置业服务有限公司	董事	2003.8 至今
	天津三达电气有限公司	董事	2002.5 至今
	天津市中环投资有限公司	董事	2009.5 至今
安艳清	天津市环欧半导体材料技术有限公司	董事	2011.7 至今
	天津环鑫科技发展有限公司	董事	2010.4 至今
	天津鑫天和电子科技有限公司	董事长	2010.3 至今
	天津环欧国际硅材料有限公司	董事	2011.5 至今
贡胜弟	天津环鑫科技发展有限公司	董事	2010.4 至今
	天津市豪尔希科技开发有限公司	董事	2010.10 至今

(八) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，由董事会确定其年度奖金和奖惩方式。

(九) 不在公司领取报酬津贴的董事、监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位领取报酬津贴
董事张旭光	是
董事秦克景	是
董事冯祥立	是
监事李丽	是
监事马春光	是

(十) 报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况及原因

2011 年 3 月 16 日公司第二届董事会第四十一次会议和公司第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》，提名张旭光先生、秦克景先生、冯祥立先生、沈浩平先生、吴世国先生、丛培金先生、高树良先生为第三届董事会董事候选人；提名柳连俊先生、陆剑秋先生、张俊民先生、刘宁女士为公司第三届独立董事候选人；

提名马春光先生、刘宁女士为公司第三届监事候选人。2011年4月8日公司第三届监事会第一次会议审议通过了《选举白建珉先生为公司第三届监事会召集人的议案》。

上述议案已经公司2011年4月8日公司2010年年度股东大会批准。

《第二届董事会第四十一次会议决议公告》、《第二届监事会第十三次会议决议的公告》、《2010年年度股东大会会议决议公告》、《第三届监事会第一次会议决议的公告》详见2011年3月18日、2011年4月9日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

二、本公司员工情况

截至2011年12月31日，本公司在册职工2,774人，职工构成情况如下：

(一) 员工专业结构

专业构成的类别	人数	比例%
生产人员	1779	64%
销售人员	62	2%
技术人员	572	21%
财务人员	29	1%
管理人员	257	9%
其他人员	75	3%
合计	2774	100%

(二) 员工教育程度构成

文化程度	人数	比例%
本科以上	705	25%
大专	1526	55%
中专、技校	358	13%
高中及以下	185	7%
合计	2774	100%

(三) 员工年龄构成

年龄	人数	比例%
----	----	-----

30 岁以下	2081	75%
31-40 岁	336	12%
41-50 岁	237	9%
50 岁以上	120	4%
合 计	2774	100%

(四) 公司离退休职工养老金实行社会统筹发放。

第五节 公司治理结构

一、公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。

按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所、天津证监局出台的相关规定的要求，报告期内公司及时修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《募集资金管理办法》、《关联交易内部决策规则》、《对外担保决策规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《对外投资决策程序》等制度，制定了《内幕信息知情人登记备案专项制度》，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事四名，超过全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够

按照《监事会议事规则》等的要求，以保护股东权益出发，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。对公司的关联交易、对外担保事项、聘任高管、高管薪酬、续聘审计机构等相关事项发表独立意见。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法行使权力，履行职责：全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会

依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

报告期内公司共召开二十一次董事会会议，其中：现场会议七次，通讯方式召开会议十四次，董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
张旭光	董事长	21	6	14	1	0	否
秦克景	董事	21	6	14	1	0	否
冯祥立	董事	21	7	14	0	0	否
沈浩平	董事、总经理	21	6	14	1	0	否
吴世国	董事、副总经理	21	7	14	0	0	否
丛培金	董事、副总经理	21	6	14	1	0	否
高树良	董事	14	2	9	3	0	是
柳连俊	独立董事	14	3	9	2	0	否
陆剑秋	独立董事	14	3	9	2	0	否
张俊民	独立董事	14	5	9	0	0	否
刘宁	独立董事	14	5	9	0	0	否
卢彦昌	离任董事	7	2	5	0	0	否
韩传模	离任独立董事	7	2	5	0	0	否
张玉利	离任独立董事	7	2	4	1	0	否
陈荣玲	离任独立董事	7	1	5	1	0	否
刘忠立	离任独立董事	7	1	4	2	0	是

公司董事高树良先生因公出差未亲自出席第三届董事会第六次和第七次会议，委托了公司董事吴世国先生代为出席会议并进行表决。

离任独立董事刘忠立先生因公出差未亲自出席公司第二届董事会第四十次和第四十一次会议，分别委托了独立董事韩传模先生及独立董事张玉利先生代为出席会议并进行了表决。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

四、公司内部控制的建立和健全情况

为了保障公司持续、稳定的向前发展，公司依据《公司法》、《证券法》、财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》等相关法律法规的规定，并结合自身经营特点与所处环境，不断完善公司法人治理结构，制定及修订内部控制制度，逐步建立了一套较为科学、完整、合理的内部控制体系。公司董事会及专业委员会组织公司及控股子公司相关部门和人员对2011年度的内部控制建立健全与实施情况进行了检查与评价，通过综合运用个别访谈、调查、专题讨论、穿行测试、统计抽样、比较分析等多种方法，收集、确认、分析相关信息，对内部控制建立的合理性、完整性及实施的有效性进行了全面的评价。2011年度，公司内部控制较为合理、有效、没有出现内部控制重大缺陷，为公司稳定健康发展发挥了积极的作用。

1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：截至2011年12月31日，公司内部控制内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、有效，基本上符合中国证监会和深圳证券交易所的相关要求。公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家

有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司的内部控制是有效的。随着经营环境的变化,公司发展过程中难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞,现有内部控制的有效性可能发生变化。公司将按照相关要求,进一步完善公司内部控制制度,使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

通过各项内部控制制度的贯彻执行以及开展“上市公司治理专项活动”,公司对内部控制制度进行自查、整改,不断完善。从整体来看,现行的内部控制制度较为完善、有效,执行情况良好。

《2011年度内部控制的自我评价报告》刊登在2012年4月20日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

2、监事会关于公司内部控制自我评价的意见

监事会认为:公司《2011年度内部控制的自我评价报告》比较客观、全面地反映了公司内部控制的真实情况,公司已建立健全并有效执行了内部控制制度,对防止、发现、纠正公司在生产经营过程中可能发生的错误和舞弊是有效的,保护了公司资产安全和完整,保证了会计记录和会计信息的真实、合法、完整。

监事会对公司《内部控制自我评价报告》的意见刊登在2012年4月20日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

3、独立董事关于《2011年度公司内部控制自我评价报告》的意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司内部审计工作指引》及《公司独立董事制度》等有关规定,作为天津中环半导体股份有限公司的独立董事,现就董事会关于公司2011年度内部控制的自我评价报告发表如下意见:

经核查,公司已初步建立了较为健全的内部控制制度体系,制定了较为完善、合理的内部控制制度,各项内部控制在公司营运的各个环节能够得到有效执行,保证了公司各项业务活动的有效开展。公司在所有重大方面的内控制度是有效。

综上所述,我们认为公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。独立董事对公司《2011年度内部控制自我评价报告》的独立意见刊登在2012年4月20日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

五、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会提名、薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会每季度对内部审计部门的工作进行审阅和指导，对外部审计进行了监督和督促，并定期了解公司财务情况及生产经营情况；		
2、审计委员会严格按照公司《董事会审计委员会年报工作规程》，审核公司的财务信息及信息的披露，监督财务报告的编制过程。在公司年报的编制过程中，审计委员会在年审注册会计师进场前、年审注册会计师出具初步意见后分别出具了书面意见，此外，审计委员会对五洲松德联合会计师事务所的审计工作进行了总结，并向董事会提议续聘；		
3、内部审计部门每季度向审计委员会汇报工作，接受审计委员会交办的各项审计任务，按上市规则对公司重大对外披露事项：定期报告、募集资金专项、对外担保、投资、关联交易、重大合同审查、重大公司经营决策的程序合法性等事项进行内部审计和管控，保证了募集资金的正确使用、各子公司按照公司的要求运行，业绩快报及定期报告数据的准确性。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

报告期内，公司审计部，做为董事会审计委员会的日常办事机构，由公司董事会领导，独立客观地行使审计职权，对财务收支有关的经济活动及经济效益进行审计监督和评价，对公司的资金、财产的安全、完整及管理情况进行监

督检查。审计工作的开展，促进了公司管理水平和抗风险能力的持续提高，为提高经济效益提供有效保障。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开三次股东大会，会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律法规及《公司章程》的规定，在审议关联交易事项时，关联股东执行了回避制度，运作规范。具体情况如下：

一、2010年年度股东大会于2011年4月8日在公司会议室召开。会议审议通过如下议案：

- 1、《2010年度财务决算报告》；
- 2、《2010年度董事会工作报告》；
- 3、《2010年度监事会工作报告》；
- 4、《2010年度利润分配预案》；
- 5、《董事会关于2010年度募集资金使用情况的专项报告》；
- 6、《2010年年度报告及其摘要》；
- 7、《关于聘任2011年年度审计机构的议案》；
- 8、《关于首次公开发行股票募集资金使用情况的专项报告的议案》；
- 9、《关于2008年发行股份购买资产运行情况的专项报告的议案》；
- 10、《关于公司董事会换届选举的议案》
 - 10-1、《关于提名张旭光先生担任第三届董事会董事的议案》；
 - 10-2、《关于提名秦克景先生担任第三届董事会董事的议案》；
 - 10-3、《关于提名冯祥立先生担任第三届董事会董事的议案》；
 - 10-4、《关于提名沈浩平先生担任第三届董事会董事的议案》；
 - 10-5、《关于提名吴世国先生担任第三届董事会董事的议案》；
 - 10-6、《关于提名丛培金先生担任第三届董事会董事的议案》；
 - 10-7、《关于提名高树良先生担任第三届董事会董事的议案》；
 - 10-8、《关于提名柳连俊先生担任第三届董事会独立董事的议案》；

- 10-9、《关于提名陆剑秋先生担任第三届董事会独立董事的议案》；
- 10-10、《关于提名张俊民先生担任第三届董事会独立董事的议案》；
- 10-11、《关于提名刘宁女士担任第三届董事会独立董事的议案》；
- 11、《关于监事会换届选举的议案》；
- 11-1、《关于提名马春光先生担任第三届监事会监事的议案》；
- 11-2、《关于提名李丽女士担任第三届监事会监事的议案》；
- 12、《关于修改《公司章程》的议案》；
- 13、《关于修订《关联交易内部决策规则》的议案》；

二、2011年第一次临时股东大会于2011年4月28日在公司会议室召开。会议审议通过如下议案：

- 1、《关于终止公司2010年度非公开发行股票方案的议案》；
- 2、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；
- 3、《关于公司2011年度非公开发行股票方案的议案》
- 4、《关于公司2011年度非公开发行股票预案的议案》；
- 5、《关于公司2011年度非公开发行股票募集资金使用可行性分析的议案》；
- 6、《关于天津中环电子信息集团有限公司认购公司2011年度非公开发行股票的议案》；
- 7、《关于提请股东大会授权董事会全权办理2011年度非公开发行股票相关事宜的议案》；
- 8、《关于子公司环欧公司签订《太阳能单晶硅供应-采购长期合同》的议案》；
- 9、《关于发行短期融资券的议案》；

三、2011年第二次临时股东大会于2011年5月31日在公司会议室召开。会议审议通过如下议案：

- 1、《关于全资子公司签订重大合同的议案》
- 2、《关于修改《公司章程》的议案》；
- 3、《关于授权公司全资子公司环欧公司 2011 年关联交易的议案》；
- 4、《关于为控股公司中环光伏融资租赁贷款提供担保的议案》；

上述会议决议公告均刊登在《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上，详见公告索引。天银律师事务所何云霞、朴杨等律师出席了历次股东大会并做见证。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期公司经营情况的回顾

1、总体经营情况概述

2011年，受日本地震、欧洲债务危机以及部分国家光伏发电补贴政策调整等因素影响，半导体材料、新能源材料以及半导体器件产业出现大幅度的周期性波动调整。但公司以“成为单晶硅技术的引领者”为目标；以“与业界共同推动节能产业和新能源产业发展”为己任，充分发挥公司独特的双产业链优势，实现公司的快速发展。公司高度重视科技研发，不断优化技术创新模式，完善人才储备机制，通过变革理念、集约资源、经营上规模；同时，进一步完善上市公司的规范治理，加强内部控制，坚定推动先进管理工具的应用，稳健经营活动，使公司各项经济指标实现较大幅度的增长。报告期内，2011年度实现营业收入254,997.79万元，与上年同比增长94.86%；实现归属于母公司的净利润为18,258.73万元，与上年同比增长87.21%；基本每股收益0.2521元，与上年同比增长87.16%；报告期末总资产为651,631.69万元，较年初增长60.64%；报告期末归属于上市公司股东的净资产为170,302.87万元，较期初增长10.95%；股本72,424.44万股，较期初增长50%。

在节能型半导体材料及器件产业方面：全资子公司环欧公司坚持“否定现有技术，否定现有管理，否定现有自我”的理念，坚持持续不断的创新技术、优化内部管控和强化绩效考核，提高经济运行质量，增强公司持续发展的核心竞争能力。2011年下半年，全球半导体材料、半导体器件行业处于下行调整阶段，但公司区熔单晶硅材料销量和收入均保持稳步提高和增长，稳健的支撑了环欧公司的产业结构调整 and 半导体材料产业完善布局；同时在半导体材料、半导体器件领域重点推动了国家科技部“IGBT及光电子器件用区熔单晶硅材料的

研发和产业化项目”、环欧公司的8英寸区熔单晶、领先公司抛光片项目，器件分公司大功率IGBT芯片、保护电路用的TVS系列产品的技术研发项目，各个项目均按计划稳步实施，为适应公司未来产业的发展方向，提高高附加值产品在公司半导体材料、半导体器件产品结构中的比重奠定了坚实的可持续发展的基础。

在新能源光伏产业领域：中环光伏“绿色可再生能源太阳能电池用单晶硅”项目截止年末二期项目开始达产，二期扩能项目按计划逐步实施。2011年，全球光伏行业持续保持了快速的增长态势，但由于供需关系造成的整体供需失衡和产业技术更新换代加速使全球光伏产业多年积累的系统性矛盾爆发。2011年三季度开始，光伏产业链各环节相关产品价格均出现较大幅度的调整，直接导致太阳能光伏企业普遍出现业绩下滑或亏损的现象。公司凭借行业领先的技术积淀、良好的产品品质以及品牌和市场渠道等优势，使公司产品销量和营业收入保持了增长。同时，此次行业调整价格下挫是由下游环节逐步传导向上游环节，因此多晶硅原材料及辅料成本下跌滞后于太阳能电池用单晶硅晶体、晶片销售价格的下跌，致使公司新能源材料产业为消化当期的存货和产品降价损失，利润空间被大幅压缩。

2、主要会计数据及财务指标变动情况及原因

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	2,549,977,944.51	1,308,625,099.69	94.86%	556,670,737.24
营业利润 (元)	206,745,413.15	141,451,492.84	46.16%	-98,875,895.77
利润总额 (元)	258,594,859.74	149,148,515.94	73.38%	-90,028,670.02
归属于上市公司股东的净利润 (元)	182,587,328.53	97,532,831.69	87.21%	-91,474,764.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	145,029,772.88	90,983,092.38	59.40%	-109,825,558.94
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-185,050,540.00	36,385,504.12	-608.58%	32,248,954.21
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	6,516,316,867.12	4,056,358,453.28	60.64%	2,658,577,468.17

负债总额 (元)	4,611,657,838.75	2,361,342,106.36	95.30%	1,132,774,233.01
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,703,028,727.73	1,534,926,287.44	10.95%	1,397,551,415.75
总股本 (股)	724,244,412.00	482,829,608.00	50.00%	482,829,608.00

(1) 受全球经济形势的影响, 公司半导体材料、半导体器件产业周期性调整以及下半年光伏产业价格调整的多重影响, 公司整体业绩表现出上、下半年业绩比较大的反差。本报告期实现整体销售收入较上年同期增长94.86%, 实现归属于上市公司股东的净利润为18,258.73万元, 较上年同期增长了87.21%。

(2) 公司经营活动产生的现金流量净额 -18,505.05万元, 较上年同期下降608.58%, 主要系由于销售收入大幅增长、产销规模扩大, 存货、应收账款规模等相应正常增加。同时受宏观调控的影响, 国内企业间在商业活动中 (特别是在资产类科目) 大量采用票据结算方式, 客观上一方面增加了公司的运营成本, 另一方面直接影响公司当期的经营性现金流。

(3) 随着公司加大项目投资力度, 公司资产规模得到较大程度的增加, 较上年同期增长了60.64%, 资产规模达651,631.69万元。

(4) 由于本报告期持续盈利, 归属于上市公司股东的所有者权益较上年同期增长了 10.95%, 达 170,302.87 万元。

(5) 报告期内股本由48,282.96万股增加至72,424.44万股, 增幅为50%, 系本年度实施了2010年度分红派息方案。

3、主要产品、原材料等价格变动情况

公司的主要产品、原材料以及辅料在2011年度总体经历了价格上涨、下降的波动变化。上半年经济高位运行价格保持高位, 进入第三季度呈现整体快速下降趋势。

4、公司主营业务及经营情况

(1) 主营业务范围

公司经营范围包括: 半导体材料、半导体器件、太阳能硅棒、硅片、电子元件的制造、加工、批发、零售; 电子仪器、设备整机及零部件制造、加工、批发、零售; 经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务; 房屋租赁。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件在有效期内经营, 国家有专项专营规定的按规定办理)

(2) 主营业务分产品、地区经营情况分析

A. 主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
新能源行业	116,562.96	94,392.17	19.02%	132.23%	179.40%	-13.67%
半导体行业	126,248.67	103,852.85	17.74%	64.80%	73.67%	-4.20%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
新能源材料	116,562.96	94,392.17	19.02%	132.23%	179.40%	-13.67%
半导体材料	94,209.69	70,891.22	24.75%	113.30%	152.94%	-11.79%
半导体器件	32,038.99	32,961.63	-2.88%	-1.23%	3.75%	-4.94%

随着内蒙古中环光伏公司绿色可再生能源太阳能电池用硅单晶材料产业化项目一期、二期的相继投产，公司的业务重心已经从半导体制造行业逐步调整到了以新能源材料、半导体材料及半导体器件制造行业齐头并进的格局，报告期内新能源材料实现销售收入116,562.96万元，较上年同期增长132.23%。半导体材料实现营业收入94,209.69万元，比上年同期增长113.30%。

B. 主营业务分地区情况表

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	229,830.98	116.97%
出口	25,166.81	0.92%
合计	254,997.79	94.86%

公司的内销业务较上年同期出现较大增幅，出口业务基本与上年同期持平。

5、毛利率变动情况

产品	2011 年毛利率	2010 年毛利率	毛利率比上年同期增减 (%)
销售毛利率	18.46%	26.05%	-7.59%

受全球经济形势的影响，公司半导体材料、半导体器件产业周期性调整以及下半年光伏产业价格调整的多重影响，公司凭借行业领先的技术优势，良好

的产品品质以及市场渠道优势，使公司产品销量和营业收入保持了增长，但由于产品价格下跌幅度较大，毛利空间被大幅度压缩，公司销售毛利率与上年相比下降了7.59%。

6、主要供应商、客户情况

报告期内公司向前五名客户合计发生销售金额103,637.17万元，占公司营业收入的40.64%，前五名供应商合计发生采购金额145,153.14万元，占公司总采购金额的32.40%。

7、营业费用、管理费用、财务费用、所得税费用等财务数据变动情况

单位：人民币万元

项目	2011 年	2010 年	增减金额	增减比例
营业费用	2,182.19	1,520.15	662.04	43.55%
管理费用	17,916.70	11,785.55	6,131.15	52.02%
财务费用	6,230.04	4,269.60	1,960.44	45.92%
所得税费用	3,446.73	3,577.74	-131.01	-3.66%

变动的主要原因：

本报告期营业费用2,182.19万元，较上年同期增长了662.04万元，较上年同期增长43.55%，主要系销售规模大幅度增加，相应的物流费用以及员工工资增加较大所致。

本报告期管理费用 17,916.70万元，较上年同期增长了6,131.15万元，较上年同期增长52.02%，主要系员工工资、研发费用大幅度增加所致。

本报告期财务费用 6,230.04万元，由于公司股权融资事项推迟，债权融资增加，财务费用较上年同期增加了1,960.44万元，较上年同期增长45.92%。

8、现金流量的构成情况

单位：人民币万元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	幅度
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	231,401.13	138,117.28	93,283.85	67.54%
经营活动现金流出小计	249,906.19	134,478.73	115,427.46	85.83%
经营活动产生的现金流量净额	-18,505.05	3,638.55	-22,143.60	-608.58%
二、投资活动产生的现金流量：				

投资活动现金流入小计	19.03	4,772.43	-4,753.40	-99.60%
投资活动现金流出小计	144,942.95	98,744.10	46,198.85	46.79%
投资活动产生的现金流量净额	-144,923.92	-93,971.67	-50,952.25	54.22%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	392,255.16	153,099.59	239,155.57	156.21%
筹资活动现金流出小计	205,548.29	69,233.01	136,315.28	196.89%
筹资活动产生的现金流量净额	186,706.88	83,866.58	102,840.30	122.62%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	523.58	34.23	489.35	1429.59%
五、现金及现金等价物净增加额	23,801.49	-6,432.31	30,233.80	470.03%

1) 经营性现金流情况。经营活动产生的现金流量净额为-18,505.05万元，较上年度同期下降608.58%。其中经营活动现金流入小计231,401.13万元，较上年同期增长67.54%，经营活动现金流出小计249,906.19万元，较上年同期增长85.83%，主要因为销售规模增加，原材辅料、应收账款、预付账款等规模相应增加，导致经营性净现金流下降。同时受宏观调控的影响，国内企业间在商业活动中（特别是在资产类科目）大量采用票据结算方式，客观上一方面增加了公司的运营成本，另一方面直接影响公司当期的经营性现金流。

2) 投资性现金流情况。投资活动产生的现金流量净额为-144,923.92万元，主要为继续投入内蒙古中环光伏公司绿色可再生能源太阳能电池用硅单晶材料产业化工程二期、二期扩能项目。

3) 筹资性现金流情况。报告期内筹资活动现金流入392,255.16万元，筹资活动现金流出205,548.29万元，筹资活动产生的现金净流量为186,706.88万元，其中大股东借款123,000万元。

9、非经常性损益情况

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	2,268,326.19	1,356,311.64	12,788,475.23
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	49,208,590.78	5,360,207.12	6,955,629.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	371,827.62	980,504.34	1,876,714.06
所得税影响额	-7,837,952.45	-1,153,542.37	-3,252,765.15
少数股东权益影响额	-6,453,236.49	6,258.58	-17,259.35
合计	37,557,555.65	6,549,739.31	18,350,794.39

10、重大合同执行情况

(一)、报告期内,公司正在履行合同的情况

1、公司2008年5月15日公告,公司子公司环欧公司与江苏顺大电子材料科技有限公司(以下简称“江苏顺大”)签订了《多晶硅材料供应-采购长期合同》,由江苏顺大向环欧公司提供多晶硅原材料。合同期限:2008年5月至2017年12月;合同供应-采购量及金额:双方对合同期限内商品价格及供应-采购量进行约定,合同年限为10年,合同金额为人民币132,040.00万元。

报告期内,公司向江苏顺大采购多晶硅材料金额为9,798.03万元。

2、公司2008年7月16日公告,公司子公司环欧公司与展丰能源技术(上海)有限公司(以下简称“展丰能源”)签订了《单晶硅片长期供应-采购协议》,由环欧公司向展丰能源提供单晶硅片。合同期限为2008年12月20日至2013年12月31日;协议供应-采购量及金额:双方对协议期限内商品价格及供应-采购量进行约定,协议年限为5年,2009年度至2013年度供应-采购量分别为1,275万片、1,715万片,1,720万片、1,726万片、1,735万片,协议总供应-采购量为8,171万片,总金额为人民币244,906.00万元。

报告期内,公司向展丰能源销售太阳能硅片金额为4,183.25万元。

3、公司2011年1月20日公告,环欧公司根据常州灵晶2011年的需求情况,与常州灵晶签订了《太阳能单晶硅供应-采购长期合同》。

(1)、合同期限:

2011年2月至2011年12月

(2)、合同供应-采购量及金额:

合同期限为11个月,双方于合同签定之日确定2011年2月至2011年12月的产品交易总金额为人民币7.6亿元。

报告期内,公司向常州灵晶销售太阳能单晶金额为22,425.92万元。

4、公司2011年1月20日公告,环欧公司根据宁波天琪2011年的需求情况,与宁波天琪签订了《太阳能单晶硅供应-采购长期合同》。

(1)、合同期限:

2011 年 2 月至 2011 年 12 月

(2)、合同供应-采购量及金额:

合同期限为 11 个月, 双方于合同签订之日确定 2011 年 2 月至 2011 年 12 月的产品交易总金额为人民币 3.8 亿元。

报告期内, 公司向宁波天琪销售太阳能单晶金额为 13,019.45 万元。

5、公司2011年1月24日公告, 环欧公司与西安华晶电子技术有限公司(以下简称“西安华晶”)洽谈太阳能单晶硅的销售事宜, 向西安华晶销售太阳能单晶硅。合同履行期限为: 2011年1月至2011年12月; 合同总金额: 约2.76 亿元人民币。

报告期内, 公司向西安华晶电子技术有限公司销售太阳能单晶金额为 4,122.82 万元。

6、公司 2011 年 3 月 11 日公告, 环欧公司与美国 REC Silicon 公司签订了区熔多晶硅供应协议, 由美国 REC Silicon 向环欧公司提供区熔多晶硅原材料。协议履行期限: 2011 年度至 2014 年底, 协议金额: 约 8785 万美元。

报告期内, 公司向美国REC Silicon采购区熔多晶硅原材料金额为 2,413.14 万美元。

7、公司2011年3月11日公告, 环欧公司与美国REC Silicon公司签订了太阳能级多晶硅供应协议, 由REC Silicon向环欧公司提供太阳能级多晶硅原材料。

协议履行期限: 2011 年度至 2012 年底, 协议金额: 约 8500 万美元。

报告期内, 公司向美国REC Silicon采购太阳能级多晶硅原材料金额为 7,797.12 万美元。

8、公司2011年4月25日公告, 环欧公司与上海神舟新能源发展有限公司(以下简称“神舟新能源”)签订《太阳能硅晶片供应-采购长期框架合同》(以下简称“合同”), 向神舟新能源销售生产硅片。合同履行期限: 2011年4月至2013年3月, 合同总金额: 约11.37亿元人民币。

报告期内, 公司向神舟新能源销售硅片金额为 4,717.50 万元。

11、经营环境与竞争优势分析

从全球经济形势看，2012年全球范围内的债务危机已进一步演变成全球范围内的信用危机，世界经济下行的趋势增大，而国内经济发展中不平衡的矛盾和问题仍很突出。

从节能型半导体材料器件行业属性看，依然会有周期性波动调整，但中环股份具有半导体材料（硅棒、硅片）-抛光片-器件-封装产业链优势。环欧公司的8英寸区熔单晶，领先公司抛光片产品，器件分公司的大功率IGBT芯片、MOSFET、TVS系列产品，符合节能产业发展方向，公司将提高高附加值产品在公司半导体材料、半导体器件产品结构中的比重。2012年公司将继续加强资源整合、调整产品结构、加强微观改善工作，降低成本、提高效益，加快IGBT产业化推进速度，优化产品结构，支撑公司半导体节能产业的快速发展。

从新能源光伏产业看，长远分析光伏行业必须要同常规能源接轨，同时具有半导体行业周期波动以及波动幅度较大特点。公司认为：2011年四季度到2012年一季度已成为行业价格历史的最低点，产业链中各环节从成本到利润已经到了行业所能承受的底线；行业未来的出路将从过去的规模效益、产业链建设等竞争方式进一步转变为主要依靠技术进步、提高专注度和集约性的发展模式。近年来，光伏行业同质化的低端、低效过度投资带来的落后、过剩产能需要经过严酷的淘汰过程，这就为以技术导向型的公司提供了更广阔的发展空间。在新一轮的光伏行业调整中，公司的竞争优势将进一步凸显，增强了公司在新能源产业的长期竞争-竞合能力。

在内部治理上，公司将推动组织变革适应经营思想的变革和组织整体对外开放性。加强企业文化建设，创新人才选拔培养模式，提高全体员工的进取心和职业素质；加强国际化、商业化建设速度；通过集团化管控、矩阵管理、绩效考核和集约资源进一步提高执行力和工作效率，进一步完善上市公司的规范治理，稳健经营活动，并根据现有客观实际，结合企业自身发展态势，并策划通过股权融资，缓解资金压力，促进公司稳定可持续发展。

12、薪酬分析

单位：元

姓名	职务	2011 年度从公司领取的报酬总额（万	2010 年度从公司领取的报酬总额（万元）	薪酬总额同比增减（%）	公司净利润同比增减（%）

		元)			
张旭光	董事长	-	-	-	公司净利润 2010 年比 2009 年增长 206.62%，2011 年比 2010 年增长 87.21%，报告期内薪酬含 2010 年度奖励。
秦克景	董事	-	-	-	
冯祥立	董事	-	-	-	
沈浩平	董事、总经理	149	85.23	74.82%	
吴世国	董事、副总经理	94	21.96	328.05%	
丛培金	董事、副总经理	53	31.54	68.04%	
高树良	董事	52.30	30.29	72.66 %	
柳连俊	独立董事	4	-	-	
陆剑秋	独立董事	-	-	-	
张俊民	独立董事	4	-	-	
刘宁	独立董事	4	-	-	
白建珉	监事	32	29.01	10.31%	
李丽	监事	-	-	-	
马春光	监事	-	-	-	
滕新年	副总经理	52	35.09	48.19%	
安艳清	副总经理、董事会秘书	70	20.95	234.13%	
贡胜弟	财务总监	67	19.76	239.07%	
合计		529.00	243.54	-	

(二) 报告期资产、负债情况

1、公司资产构成情况

单位：人民币万元

项目	期末数	期初数	增减	幅度
流动资产：				
货币资金	69,148.58	38,643.75	30,504.83	78.94%
应收票据	8,198.44	2,746.87	5,451.57	198.46%
应收账款	38,669.41	22,387.60	16,281.81	72.73%
预付款项	47,895.93	30,011.55	17,884.38	59.59%
其他应收款	608.64	412.50	196.14	47.55%

存货	90,504.44	40,321.53	50,182.91	124.46%
流动资产合计	255,025.43	134,523.81	120,501.62	89.58%
非流动资产：				
长期股权投资	1,318.09	9.47	1,308.62	13818.59%
固定资产	233,031.05	194,490.83	38,540.22	19.82%
在建工程	117,774.41	43,180.13	74,594.28	172.75%
工程物资	14,549.02	8,033.77	6,515.25	81.10%
无形资产	6,501.98	1,444.24	5,057.74	350.20%
商誉	21,468.32	21,468.32	0.00	0.00%
长期待摊	184.68	206.76	-22.08	-10.68%
递延所得税资产	1,778.70	2,278.51	-499.81	-21.94%
非流动资产合计	396,606.25	271,112.03	125,494.22	46.29%
资产总计	651,631.69	405,635.85	245,995.84	60.64%

公司总资产651,631.69万元，比年初增加245,995.84万元，增幅60.64%。其中：货币资金增加了30,504.83万元，应收账款增加了16,281.81万元，预付款项增加17,884.38万元，存货增加50,182.91万元，固定资产增加38,539.22万元、在建工程增加74,594.28万元、工程物资增加6,515.25万元。

报告期内，货币资金较期初增加78.94%，主要系年末向大股东借款及银行票据保证金增加所致。

报告期内，应收票据较期初增加198.46%，主要系销售规模及票据结算量增加所致。

报告期内，应收账款较期初增加72.73%，主要系销售收入增长所致。

报告期内，预付款项较期初增加59.59%，主要系采购、工程预付款增加所致。

报告期内，其他应收款较期初增加47.55%，主要是系应收出口退税款增加所致。

报告期内，存货较期初增加124.46%，主要系营运规模加大、生产储备增加所致。

报告期内，长期股权投资较期初增加13,818.59%，主要系新增投资所致。

报告期内，在建工程较期初增加172.75%，主要系子公司项目建设增加所致。

报告期内，工程物资较期初增加81.10%，主要系子公司工程项目增加所致。

报告期内，无形资产较期初增加350.20%，主要系子公司土地使用权增加所致。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：人民币元

公司名称	持股比例	是否列入合并报表	2011 年净利润	2010 年净利润	年变动比例	2011 年对合并净利润的影响比例%
天津市环欧半导体材料技术有限公司	100.00%	合并	115,593,440.00	111,269,415.14	3.89%	51.57%
天津中环领先材料技术有限公司	51.00%	合并	4,272,575.09	1,962,216.84	117.74%	1.91%
内蒙古中环光伏材料有限公司	80%	合并	181,171,480.37	59,624,951.53	203.85%	80.83%
天津市豪尔希科技开发有限公司	90.00%	合并	-412,366.01	81,629.03	-605.17%	-0.18%
天津环鑫科技发展有限公司	100.00%	合并	269,590.72	414,814.87	-35.01%	0.12%
天津鑫天和电子科技有限公司	53.03%	合并	6,839,223.52	6,284,359.18	8.83%	3.05%
天津环欧国际硅材料有限公司	100%	合并	-2,576,503.26			-1.15%
合计			304,668,690.43	179,637,386.59	69.60%	

(1) 天津市环欧半导体材料技术有限公司

该公司成立于2000年8月29日，住所为华苑产业区海泰东路12号，注册资本及实收资本均为30,000万元，法定代表人为秦克景，经营范围为“法律、法规禁止的不得经营；应经审批的未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的自主经营（国家有专项、专营规定的，按规定执行）”。

公司持有该公司100%的股权。

截止2011年12月31日，环欧公司总资产207,071.11万元，净资产49,823.44万元，2011年度实现销售收入173,783.19万元，净利润11,559.34 万元。

(2) 天津环鑫科技发展有限公司

该公司成立于2008年6月18日，住所为华苑产业区海泰发展六道6号海泰绿色产业基地G-907室，注册资本及实收资本均为2,000万元，法定代表人为初亚东，经营范围为“半导体材料、半导体器件的技术开发、销售；货物及技术的进出口业务；以下限分支机构经营；半导体材料、半导体器件的制造（国家有专项专营规定的，按规定执行）”。

公司持有该公司100%的股权。

截止2011年12月31日，环鑫公司总资产4,980.47万元，净资产2053.15万元，2011年度实现销售收入5,395.39万元，净利润26.96万元。

（3）天津市豪尔希科技开发有限公司

该公司成立于1996年7月19日，住所为华苑产业区海泰东路12号1106-1108室，注册资本及实收资本均为50万元，法定代表人为白建珉，经营范围为“饮用水的技术开发；饮料【瓶（桶）装饮用水类（饮用纯净水）】生产（经营范围以许可证为准）（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）”。

公司持有该公司90%的股权，天津市环亚半导体经营部持有该公司10%的股权。

截止2011年12月31日，豪尔希公司总资产26.37万元，净资产-64.60万元，2011年实现销售收入77.99万元，实现净利润-41.24万元。

（4）天津环欧国际硅材料有限公司

该公司成立于2011年7月14日，住所为天津东疆保税港区美洲路一期封关区内联检服务中心六层6026-33，注册资本及实收资本均为6,000万元，法定代表人汪雨田，经营范围为“法律、法规禁止的不得经营；应经审批的未获批准的不得经营；法律法规未规定审批的自主经营。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定执行）”。

环欧公司持有该公司100%的股权。

截止2011年12月31日，环欧国际总资产19,792.28万元，净资产5,742.35万元，2011年度实现销售收入31,595.60万元，实现净利润-257.65万元。

(5) 内蒙古中环光伏材料有限公司

该公司成立于2009年3月10日，住所为呼和浩特市金桥开发区管委会办公楼，注册资本及实收资本均为20,000万元，法定代表人为沈浩平，经营范围为“许可经营项目：自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。一般经营项目：太阳能硅棒（锭）和硅片、半导体材料及相关产品的制造、销售和技术研发。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）”。

环欧公司持有该公司80%的股权，上海航天汽车机电股份有限公司持有该公司20%的股权。

截止2011年12月31日，中环光伏公司总资产357,470.56万元，净资产44,046.88万元，2011年度实现销售收入113,943.63万元，实现净利润18,117.15万元。

(6) 天津中环领先材料技术有限公司

该公司成立于2008年6月6日，住所为华苑产业区（环外）海泰东路12号内，注册资本及实收资本均为20,000万元，法定代表人为沈浩平，经营范围为“技术开发、咨询、服务、转让（新材料、电子与信息、机电一体化的技术及产品）；半导体器件、半导体材料制造；进出口业务。（国家有专项、专营规定的、按规定执行）”。

环欧公司持有该公司51%的股权，中环集团持有该公司49%的股权。

截止2011年12月31日，中环领先总资产47,001.38万元，净资产20,595.17万元，2011年度实现销售收入8,938.70万元，净利润427.26万元。

(7) 天津鑫天和电子科技有限公司

该公司成立于2009年6月1日，住所为华苑产业区海泰发展六道6号海泰绿色产业基地G座806、807室，注册资本及实收资本均为1,320万元，法定代表人为安艳清，经营范围为“电子信息技术开发、咨询、服务；电子元器件、电器设备批发兼零售；货物及技术的进出口业务；以下限分支机构；电子元器件、电器设备制造、加工（国家有专项、专营规定的，按规定执行）”。

环鑫公司持有该公司53.03%的股权，西安和和微电子有限公司持有该公司26.52%的股权，天水天和微电子有限公司持有该公司11.36%的股权，天水天光半导体有限责任公司持有该公司9.09%的股权。

截止2011年12月31日，环鑫公司总资产 6,122.49 万元，净资产 2,686.87万元，2011年度该公司实现销售收入9,986.73 万元，净利润683.92 万元。

3、存货变动情况

单位：人民币万元

项 目	2011 年	占 2011 年 末存货比例	2010 年	占 2010 年 末存货比例
原材料	49,162.32	54.32%	19,904.70	49.36%
在产品	20,115.04	22.23%	8,357.72	20.73%
产成品	19,844.76	21.93%	10,461.30	25.94%
半成品	1,196.23	1.32%	1,365.81	3.39%
低值易耗品	179.68	0.19%	140.32	0.35%
包装物	6.41	0.01%	91.68	0.23%
合计	90,504.44	100.00%	40,321.53	100.00%

2011年销售收入大幅增加，公司的营运规模也相应大幅度增加，其中原材料、在产品、产成品上升幅度较大。

4、债权债务变动情况

单位：人民币万元

项目	2011 年	2010 年	报告期同比 变动比例
----	--------	--------	---------------

应收账款	38,669.41	22,387.60	72.73%
预付账款	47,895.93	30,011.55	59.59%
应付账款	37,961.18	25,604.22	48.26%
预收账款	28,485.96	4,984.79	471.46%
短期借款	110,962.64	45,587.76	143.40%
一年内到期的非流动负债	56,690.76	17,500.00	223.95%
长期借款	43,140.76	94,131.52	-54.17%
长期应付款	35,757.14	-	-

报告期内，应收账款较期初增加72.73%，主要系销售收入增长所致。

报告期内，预付款项较期初增加59.59%，主要系采购、工程预付款增加所致。

报告期内，应付账款较期初增加48.26%，主要系营运规模加大、采购增加所致。

报告期内，预收账款较期初增加471.46%，主要系预收客户款项增加所致

报告报告期内，短期借款较期初增加143.40%，主要系营运规模加大、银行短期流动资金贷款增加所致。

报告期内，长期借款较期初减少了54.17%，主要系长期银行贷款一年内到期增加所致。

5、偿债能力

项目	2011 年度	2010 年度	报告期同比变动比例%
流动比率	0.6520	0.9947	-34.45%
速动比率	0.4206	0.6966	-39.62%
资产负债率	70.77%	58.21%	12.56%

公司流动比率和速动比率较上年下降，主要系公司股权融资事项推迟，债权融资增加造成资产负债率上升，短期偿债能力下降。

6、资产营运能力

项目	2011 年	2010 年	报告期同比变动比例%
应收账款周转率	8.3528	7.4750	11.74%
存货周转率	3.1786	3.1649	0.43%

公司应收账款和存货周转次数比上年同期均有增加，主要原因为公司销售增加规模扩大，应收账款、存货分别占销售收入、销售成本比例下降。

7、研发投入情况

研发费用和研发人员；近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例
单位：人民币万元

项目	2009 年	2010 年	2011 年
研发投入金额	2,512.14	6,824.15	11,028.17
研发投入占营业收入比例	4.51%	5.21%	4.32%

近两年专利数情况

	已申请	已获得权	截至报告期末累计获得
发明专利	59	11	25
实用新型专利	13	5	6
是否属于科技部认定高新企业	是		

随着公司经营规模以及经济效益的提升，公司加大研发投入，公司研发费用为11,028.17万元，较上年增长61.32%，2011年研发投入占合并营业收入比例达4.32%，公司的主要企业已取得科技部高新企业认证。

(二) 对公司未来的展望

未来社会的发展是以绿色低碳、节能环保、环境友好为基本背景，也是人类社会得以可持续发展的基础，公司产业定位战略新兴产业，所致力半导体材料、新能源材料和半导体节能产业符合世界经济发展主旋律。

半导体行业是一个周期性的行业，有独立的运行规律。近年来智能电网、轨道交通、新能源汽车以及消费类电子产品对功率管控、低功耗的要求更加突出，公司具有半导体材料-器件-封装产业链优势、区熔产品优势，随着公司技术含量相对较高的大直径区熔单晶、抛光片、IGBT器件的产业化推进，公司将通过资源整合、产品结构调整、联合协作、集中资源等多种方式，形成以IGBT、保护类器件为核心竞争力的器件产业体系，实现公司内部产业链上下互相拉动、互相促进、共同发展的形势。

在新能源光伏行业，从近期来看，处于同质化竞争阶段，面临洗牌及整合，同时欧债危机、美国双反等多因素导致行业景气短期难以反转向，理性调整阶段将持续，2012年上半年仍将处于调整周期；但随着《新材料产业“十二五”

发展规划》、《太阳能光伏产业“十二五”发展规划》的发布，国内政策进一步明朗，推行国家上网电价政策的决定将刺激低迷的需求，同时全球市场日趋多元化，光伏产业发展大环境将逐步向好。

从长远来看，作为清洁能源、可再生能源的太阳能光伏行业的发展是大趋势。受石化资源有限等因素影响，成本正逐年呈现上升趋势（电价上涨），而光伏发电成本正在逐年下降，太阳能与其他能源发电的成本即将趋同，太阳能作为清洁能源，后续维护成本更为低廉，因此太阳能发电时代已经到来。而提高硅片转换效率，提高单位面积的发电效率是全行业降低成本的首选，因此高效单晶硅电池技术是光伏发电技术重要发展方向，未来差异化竞争、行业技术更新换代将替代目前简单规模扩张的局面。

公司普通直拉型太阳能单晶硅片生产效率国际领先，高于行业平均水平60%左右；而高效太阳能电池硅片具有较高的转换效率，规模化生产转换效率可提升到22%；公司独有的CFZ（直拉区熔）技术所生产的太阳能电池硅片转换效率达到24%-26%。高效的太阳能电池发电将带动光伏全产业链成本的降低，更有利于尽早实现光伏发电“平价”上网。因此公司高效太阳能电池硅片、CFZ硅片的优势会逐步发挥并成为主流。中环股份在项目设计上避免重复投资、在制造管理上推进少人化、在产品创新上实现差异化，已经具备了全球意义上的竞争能力。

二、 报告期内公司的投资情况

公司名称	注册地点	注册资本 (万元)	投资金额 (万元)	持股比例		表决权 比例	经营范围
				直接	间接		
天津环欧国际硅材料有限公司	天津东疆保税港区 美洲路一期封关区 内联检服务中心六 层 6026-33	6,000	6,000		100%	100%	法律、法规禁止的不得经营；应经审批的未获批准的不得经营；法律法规未规定审批的自主经营。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定执行）

内蒙古欧晶石英有限公司	呼和浩特市金桥开发区实际十八路	1,000	420		42%	42%	石英坩埚产品的开发、制造和销售；自产产品及技术出口；公司生产、科研所需要原辅材料及相关技术的进
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	呼和浩特市金桥开发区金电路以东宝力尔街以北	1,000	350		35%	35%	硅材料切割的开发、回收、加工及销售；硅材料销售

三、董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了二十一次会议。

1、第二届董事会第三十六次（临时）会议于2011年1月11日召开，会议审议通过了《关于终止公司2010年度非公开发行股票方案的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司2011年度非公开发行股票方案的议案》、《关于公司2011年度非公开发行股票预案的议案》、《关于公司2011年度非公开发行股票募集资金使用可行性分析的议案》、《关于天津中环电子信息集团有限公司认购公司2011年度非公开发行股票的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理2011年度非公开发行股票相关事宜的议案》。决议公告刊登在2011年1月13日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、第二届董事会第三十七次会议于2011年1月19日召开，会议审议通过了《关于子公司环欧公司签订《太阳能单晶硅供应-采购长期合同》的议案》。决议公告刊登在2011年1月20日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

3、第二届董事会第三十八次会议于2011年1月24日在召开，会议审议通过了《关于子公司环欧公司签订《太阳能单晶硅供应-采购长期合同》的议案》。决议公告刊登在2011年1月25日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

4、第二届董事会第三十九次会议于2011年1月28日召开，会议审议通过了

《关于向北方国际信托股份有限公司申请贷款的议案》。决议公告刊登在2011年1月31日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

5、第二届董事会第四十次会议于2011年3月10日召开，会议审议通过了《关于子公司环欧公司与美国REC Silicon公司签署供应协议的议案》。决议公告刊登在2011年3月11日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

6、第二届董事会第四十一次会议于2011年3月16日召开，会议审议通过了《2010年度财务决算报告》、《2010年度总经理工作报告》、《2010年度董事会工作报告》、《2010年度利润分配预案》、《关于控股股东承诺实际完成情况的议案》、《2010年度独立董事述职报告》、《董事会关于2010年度募集资金使用情况的专项报告》、《2010年年度报告及其摘要》、《关于聘任2011年年度审计机构的议案》、《董事会审计委员会关于对公司2010年度审计工作的总结报告》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《关于首次公开发行股票募集资金使用情况的专项报告的议案》、《关于2008年发行股份购买资产运行情况的专项报告的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于修改《公司章程》的议案》、《关于修订《关联交易内部决策规则》的议案》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关于发行短期融资券议案》、《关于召开公司2010年年度股东大会的议案》。

决议公告刊登在2011年3月18日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

7、第二届董事会第四十二次会议于2011年3月28日召开，会议审议了《关于向天津银行申请贷款的议案》。决议公告刊登在2011年3月29日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

8、第三届董事会第一次会议于2011年4月8日召开，会议审议通过了《关于选举第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任总经理、董事会秘书的议案》、《关于聘任副总经理、总工程师、总会计师的议案》、《关于推举董事会专门委员会委员的议案》。决议公告刊登在2011年4月9日的《中国证券报》、《证

券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

9、第三届董事会第二次会议于2011年4月15日召开,会议审议通过了《2011年第一季度报告》。《2011年一季度报告全文》及《2011年一季度报告正文》刊登在2011年4月19日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

10、第三届董事会第三次会议于2011年4月22日召开,会议审议通过了《关于全资子公司签订重大合同的议案》、《关于修改《公司章程》的议案》。决议公告刊登在2011年4月25日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

11、第三届董事会第四次会议于2011年4月28日召开,会议审议通过了《关于授权公司全资子公司环欧公司2011年关联交易的议案》。决议公告刊登在2011年4月30日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

12、第三届董事会第五次会议于2011年5月12日召开,会议审议通过了《关于全资子公司环欧公司投资设立天津环欧国际硅材料有限公司的议案》、《关于为控股公司中环光伏融资租赁贷款提供担保的议案》、《关于召开公司2011年第二次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在2011年5月16日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

13、第三届董事会第六次会议于2011年5月31日召开。会议审议通过了《关于收购美国展丰能源国际有限公司35%股权的议案》、《关于授权公司控股公司中环光伏2011年关联交易的议案》。决议公告刊登在2011年6月2日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

14、第三届董事会第七次会议于2011年8月4日召开。会议审议通过了《2011年半年度报告及其摘要》、《修改公司章程的议案》、《关于2010年度绩效薪酬分配的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于向中信银行申请综合授信的议案》。决议公告刊登在2011年8月8日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

15、第三届董事会第八次会议于2011年8月12日召开。会议审议通过了《关于对内蒙古中环光伏材料有限公司增资的议案》。决议公告刊登在2011年8月15日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

16、第三届董事会第九次会议于2011年8月26日召开。会议审议通过了《关于为控股公司中环光伏融资租赁融资提供担保的议案》。决议公告刊登在2011年8月29日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

17、第三届董事会第十次会议于2011年9月27日召开。会议审议通过了《关于“加强中小板上市公司内控规则落实”专项活动的报告及整改计划的议案》、《关于为控股公司中环光伏申请银行贷款授信提供担保的议案》。决议公告刊登在2011年9月29日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

18、第三届董事会第十一次会议于2011年10月26日召开。会议审议通过了《2011年第三季度报告全文及正文》。《2011年第三季度报告全文》及《2011年第三季度报告正文》刊登在2011年10月28日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

19、第三届董事会第十二次会议于2011年11月25日召开。会议审议通过了《关于为公司控股公司申请银行贷款提供担保的议案》。决议公告刊登在2011年11月28日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

20、第三届董事会第十三次会议于2011年12月7日召开。会议审议通过了《关于向建设银行申请中环集团发放委托贷款的议案》。决议公告刊登在2011年12月9日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

21、第三届董事会第十四次会议于2011年12月15日召开。会议审议通过了《关于控股股东中环集团为公司提供借款暨关联交易的议案》。决议公告刊登在2011年12月16日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他有关法律法规要求，严格按照股东大会的决议及授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

(三) 审计委员会的履职情况汇总报告

1、公司董事会审计委员会工作情况

按照中国证监会《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》的有关要求，公司审计委员会对2011年公司审计工作进行了全面的审查，现对审计委员会的履职情况和对五洲松德联合会计师（以下简称“会计师事务所”）的工作情况总结如下：

(1) 了解公司报告期内的基本情况，审阅公司编制的财务会计报表

2012年1月30日，公司高级管理人员、独立董事以及会计师事务所的相关人员召开了沟通会，会议听取了公司总经理对公司报告期内生产经营情况和重大事项进展情况的全面汇报并进行了实地考察，审阅了公司编制的2011年度财务会计报表和会计师事务所提交的本年度审计工作安排及总体审计策略，基本同意公司关于审计工作的安排。公司财务会计报表已按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，反映了公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量，并同意会计师事务所的工作安排开展2011年度的审计工作，并出具了相关的书面审阅意见。

(2) 确定关于年审的工作方案

审计委员会与会计师事务所经过协商，拟订了关于年审的工作方案。

(3) 审计督促

审计委员会为落实中国证监会《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》中的有关精神，在公司2011年年报的编制和披露过程中，切实履行审计委员会的责任和义务，勤勉尽责，充分发挥审计委员会的监督作用，于2012年3月12日即2012年4月1日两次向公司年度审计机构发出审计督促函：请五洲联合会计师事务所按照2011年度审计时间安排完成审计工作，确保公司年度报告及相关文件按时披露。

(4) 初步审计意见后审阅财务会计报表

2012年4月14日，会计师事务所出具了财务会计报表的初步审计意见，审计委员会于当日再次审阅了经初步审计后的公司财务会计报表，认为：公司财务报表已按照新企业会计准则财政部发布的相关解释性的文件规定编制；在所有重大方面公允反映了公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量，并同意以此报表为基础制作2011年年度报告及摘要。同时要求会计师事务所按照计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露2011年年度报告。

(5) 正式报告后的总结工作

2012年4月18日，会计师事务所在约定时间内完成了所有审计程序，并向审计委员会出具了标准无保留意见的审计报告及其他相关文件。审计委员会向董事会提交《审计委员会关于公司2011年度审计工作的总结报告》，公司审计委员会召开会议审议了公司2011 年度报告并形成决议提交公司第三届董事会第十九次会议审议。

2、董事会审计委员会的审议意见及年度审计工作总结报告

(1) 审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见的相关评价

我们经过与年审注册会计师沟通，审阅了公司财务部提交的、经年审注册会计师出据初步审计意见后、公司出具的财务报表。我们按照新企业会计准则及财政部发布的相关解释性文件的规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及财政部发布的相关解释性文件规定编制；财务报表是否在所有重大方面公允反映被审计单位的财务状况、经营成果和现金流量等方面予以关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后、以及对有关账册及凭证补充审阅后，我们认为：公司财务报表已按照新企业会计准则以及财政部发布的相关解释性文件规定编制；在所有重大方面公允反映了公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好会计估计，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

(2) 审计委员会关于五洲松德联合会计师事务所从事本年度审计工作的

总结报告

五洲松德联合会计师事务所对天津中环半导体股份有限公司（以下简称“中环股份”）根据财政部颁发的中国注册会计师审计准则对中环股份按照《企业会计准则》编制的2011年12月31日资产负债表、2011年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注（以下统称“财务报表”）进行审计，就中环股份管理层编制的财务报表是否符合新企业会计准则及财政部发布的相关解释性文件的规定，在所有重大方面是否公允地反映中环股份2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量发表审计意见；对中环股份根据中国证监会和深圳证券交易所有关要求编制的《天津中环半导体股份有限公司内部控制评价报告》进行鉴证，并出具鉴证报告；对公司控股股东及其关联方占用资金情况出具了专项说明。年度审计结束后，会计师事务所对公司的年度审计结论以书面方式出具了标准无保留意见的审计报告。在会计师事务所审计期间，审计委员会和内部审计部门进行了跟踪配合，现将会计师事务所本年度的审计情况总结如下：

A、基本情况

五洲松德联合会计师事务所与公司董事会、监事会和高管层进行了必要的沟通，通过对公司内部控制等情况的了解后会计师事务所与公司签订了审计业务约定书。在业务约定书中约定了2011年度审计的总费用为27万元人民币，收费标准是按照有关规定确定，不存在或有收费项目。五洲松德联合会计师事务所成立了审计小组，于2011年10月8日-2011年10月21日对中环股份进行了预审，并于2012年1月30日进入中环股份开始进行年度审计。经过年审现场工作，审计小组执行了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了标准无保留意见的审计报告。

B、关于会计师事务所执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评价

独立性评价

五洲松德联合会计师事务所参与中环股份审计工作的审计项目组成员、会计师事务所其他相关人员以及会计师事务所按照法律法规和职业道德规范的规定保持了独立性；会计师事务所与中环股份之间不存在可能影响独立性的关

系和事项；同时会计师事务所根据法律法规和职业道德规范的规定采取了必要的防护措施，以防止可能出现的对独立性的威胁。

专业胜任能力评价

审计小组安排8-10人的团队参与此项审计业务，根据工作需要分成三个审计小组，每个审计小组原则上3-4人。组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

C、审计范围及出具的审计报告、意见的评价

审计工作计划评价

在预审阶段，五洲松德联合会计师事务所通过了解中环股份及其环境，以及公司的内部控制，在进行风险评估的基础上制定了审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和减小审计风险做了充分的准备。

具体审计程序执行评价

审计小组在根据公司的内部控制的完整性、设计的合理性和运行的有效性进行评价的基础上确定了实施控制性测试程序和实质性测试程序。在控制性测试审计程序中为了获得内部控制有效运行的审计证据，审计小组执行了重新执行内部控制和穿行测试程序。在实质性测试审计程序中审计人员执行了细节测试和实质性分析程序，为各类交易、账户余额、列报认定获取了必要的审计证据。

对会计师事务所出具的审计报告意见的评价

审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。会计师事务所对财务报表发表的标准无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《董事会审计委员会议事规则》、《审计委员会年度财务报告审计工作规程》规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，并督促会计师事务所审计工作。审计委员会勤勉履行职责，发挥了其应有的作用。审计委员会采取

现场、通讯等多种方式，与公司管理层、会计师事务所就审计工作进行了多次沟通。

四、本年度利润分配预案或资本公积转增预案

鉴于公司项目投资需求的实际情况，基于对股东长远利益的考虑，为了确保公司长期可持续发展，2011年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	14,484,888.24	97,532,831.69	14.85%	292,719,767.39
2009 年	0.00	-91,474,764.55	0.00%	214,074,162.60
2008 年	14,484,888.24	141,645,084.20	10.23%	375,190,966.79
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				58.84%

五、开展投资者关系管理的情况

（一）公司投资者关系管理

公司制定《投资者关系管理制度》，积极开展投资者关系管理工作。公司董事会秘书安艳清女士为投资者关系管理负责人，公司投资证券部负责投资者关系管理的日常事务。公司上市后重视投资者关系管理，积极接待投资者、新闻媒体的咨询和来访，加强同投资者和新闻媒体的交流和沟通，按时准确完整披露应该披露的信息。

（二）公司指定信息披露的报纸为《中国证券报》、《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（三）设立专门部门和人员负责投资者关系管理工作，通过设立网站、专门的投资者咨询电话、专用电子信箱、接待投资者实地参观考察等方式，为投资者了解公司情况，咨询问题提供方便。通过定期举办业绩说明会等多渠道，主动介绍公司情况，回答投资者的有关问题并听取他们的相关建议。

2011年3月25日，公司组织了部分董事、高管、以及保荐代表人共同举办了“2010年报业绩说明会”，通过互联网和广大投资者就公司的2010年度的业绩及公司治理、发展战略、经营状况、可持续发展等投资者所关心的问题进

了交流切实提高公司透明度和治理水平，树立公司在资本市场良好形象。进行沟通交流。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开了五次会议，会议的情况如下：

1、第二届监事会第十三次会议于2011年3月16日召开，会议审议通过《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配预案》、《董事会关于2010年度募集资金使用情况的专项报告》、《2010年年度报告及其摘要》、《关于聘任2011年年度审计机构的议案》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《2010年度监事会工作报告》、《关于监事会换届选举的议案》决议公告刊登在2011年3月18日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、第三届监事会第一次会议于2011年4月8日召开，会议审议通过《选举白建珉先生为公司第三届监事会召集人》。决议公告刊登在2011年4月9日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

3、第三届监事会第二次会议于2011年4月15日召开，会议审议通过了《2011年第一季度报告》。

4、第三届监事会第三次会议于2011年8月4日召开，会议审议通过了《2011年半年度报告及其摘要》。

5、第三届监事会第四次会议于2011年10月26日召开《2011年第三季度报告全文及其正文》

报告期内，公司监事会成员列席参加了天津中环半导体股份有限公司股东大会共三次；列席参加了公司董事会会议共二十一次。监事会认真履行监督职能，保证了公司正常的经营管理工作的开展，切实维护公司利益和全体股东的利益。

二、监事会对2011年度公司有关事项的独立意见：

（一）公司依法运作情况

报告期内公司依法运作，公司的决策程序符合《公司法》及公司《章程》

有关制度的规定。公司监事会认为董事、监事及高级管理人员均能履行诚信、勤勉义务，没有发现公司董事、经理执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为；公司董事会严格按着信息披露制度要求及时、准确、完整的进行了对外信息披露，没有发现公司有应披露而未披露的事项，也没有进行选择信息披露而损害中小股东利益的情况发生。

（二）检查公司财务状况

报告期内，公司监事会认真审阅了公司每月的财务报表、定期报告及相关文件，监事会还认真审议了公司依据中国证监会《关于做好上市公司2011年年度报告及相关工作的通知》以及深圳证券交易所《关于做好中小企业板上市公司2011年年度报告工作的通知》的要求，编制的2011年度报告及摘要。

根据《证券法》第68条的规定，监事会应对年度报告进行审核并提出书面审核意见：经审核，监事会认为董事会编制和审核公司2011年年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（三）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司没有重大资产收购、出售情况

（四）对关联交易情况的独立意见

报告期内发生的关联交易属于正常经营往来，其价格依照市场价格确定，按公平、合理的原则进行，没有损害公司利益情形。

（五）股东大会决议执行情况

公司监事会对股东大会决议的执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真执行公司股东大会的有关决议。

（六）对会计师事务所出具的审计报告的意见

报告期内，五洲松德联合会计师事务所对公司2011年度报告的审计报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司监事会认为五洲松德联合会计师事务所出具的审计意见与所涉及事项真实反映了公司的财务状况和经营成果。

（七）对公司2011年度内部控制的自我评价报告的意见

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内无重大收购及出售资产情况。

三、报告期内对外担保情况

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			0.00	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				0.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
内蒙古中环光伏材料有限公司	2011年9月27日公告号:2011—56	8,000.00	2011年09月26日	8,000.00	流贷	1年	否	否
内蒙古中环光伏材料有限公司	2011年9月27日公告号:2011—56	8,000.00	2011年10月31日	0.00	0	0	否	否
内蒙古中环光伏材料有限公司	2010年7月29日公告号:2010—25	9,500.00	2011年10月20日	8,314.52	流贷、信用证敞口、汇票敞口	1年	否	否
内蒙古中环光伏材料有限公司	2009年9月21日公告号:2009—43	20,000.00	2009年09月17日	20,000.00	项目贷款	5年	否	否
内蒙古中环光伏材料有限公司	2011年5月12日公告号:2011—37	18,800.00	2011年05月24日	18,800.00	融资租赁	4年	否	否
内蒙古中环光伏材料有限公司	2011年8月26日公告号:2011—53	20,000.00	2011年09月06日	20,000.00	融资租赁	4年	否	否
天津中环领先材料技术有限公司	2009年4月8日公告号:2009—21	15,391.00	2009年12月10日	15,331.52	项目贷款	4年	否	否
天津中环领先材料技术有限	2010年12月6日公告	2,550.00	2010年12月15日	2,550.00	项目贷款	4年	否	否

公司	号: 2010—42							
天津鑫天和电子科技有限公司	2011年11月25日公告号: 2011—66	1,500.00	2011年11月23日	1,500.00	流贷	1年	否	否
天津环鑫科技发展有限公司	2011年11月25日公告号: 2011—66	1,500.00	2011年11月23日	1,500.00	流贷	1年	否	否
天津环欧国际硅材料有限公司	2011年11月25日公告号: 2011—66	3,000.00	2011年11月26日	3,000.00	流贷	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		60,800.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				63,154.52
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		108,241.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				98,996.04
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		60,800.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				63,154.52
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		108,241.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				98,996.04
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								58.13%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)								87,300.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								5,550.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								92,850.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								无

四、关联交易与关联方债权债务往来情况

(一) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位: 万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
成都佳阳硅材料技术有限公司	3,078.80	1.21%	10.60	0.00%
成都青洋电子材料有限公司	1,748.67	0.69%	74.15	0.02%
内蒙古欧晶石英有限公司	70.38	0.03%	1,090.54	0.24%
天津环联电子科技有限公司	144.04	0.06%	0.00	0.00%
天津市电视技术研究所	0.00	0.00%	6.99	0.00%
天津市中环华祥电子有限公司	0.00	0.00%	9.04	0.00%
天津市中环精冲电子数码有限公司	0.00	0.00%	13.36	0.00%

天津市中环天磁电子有限公司	0.00	0.00%	784.07	0.17%
天津市中环亚光电子有限责任公司	0.00	0.00%	221.14	0.05%
天津新艺电子有限公司	0.00	0.00%	60.98	0.01%
通广集团数字有限公司数字	1.41	0.00%	0.00	0.00%
中环三峰电子有限公司	0.84	0.00%	0.00	0.00%
中环天仪股份有限公司	0.00	0.00%	1,466.08	0.33%
合计	5,044.14	1.98%	3,736.95	0.83%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 2.25 万元。

(二) 关联债权债务往来

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
成都佳阳硅材料技术有限公司	80.24	0.00	3,720.98	0.29
成都青洋电子材料有限公司	110.52	0.00	2,160.49	10.19
内蒙古欧晶石英有限公司	1,580.35	1,156.93	71.59	805.05
天津环联电子科技有限公司	1,090.00	28.22	1,340.23	111.87
天津市电视技术研究所	0.00	0.00	0.00	8.18
天津市中环华祥电子有限公司	1.28	0.00	0.00	12.34
天津市中环精冲电子数码有限公司	23.14	2.55	0.00	0.00
天津市中环天磁电子有限公司	867.75	0.00	0.00	105.34
天津市中环亚光电子有限责任公司	251.23	4.99	0.00	7.50
天津中环电子信息集团有限公司	4,874.70	0.00	123,000.00	163,000.00
中国机房设施工程公司	0.48	0.00	0.00	0.00
中环天仪股份有限公司	1,708.43	0.00	0.00	58.22
合计	10,588.12	1,192.69	130,293.29	164,118.98

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 7,727.00 万元，余额 7.54 万元。

五、重大合同及履行情况

(一)、报告期内, 公司正在履行合同的情况:

1、公司2008年5月15日公告，公司子公司环欧公司与江苏顺大电子材料科技有限公司（以下简称“江苏顺大”）签订了《多晶硅材料供应-采购长期合同》，由江苏顺大向环欧公司提供多晶硅原材料。合同期限：2008年5月至2017年12月；合同供应-采购量及金额：双方对合同期限内商品价格及供应-采购量进行约定，合同年限为10年，合同金额为人民币132,040.00万元。

报告期内，公司向江苏顺大采购多晶硅材料金额为9,798.03万元。

2、公司2008年7月16日公告，公司子公司环欧公司与展丰能源技术（上海）有限公司（以下简称“展丰能源”）签订了《单晶硅片长期供应-采购协议》，由环欧公司向展丰能源提供单晶硅片。合同期限为2008年12月20日至2013年12

月31日；协议供应-采购量及金额：双方对协议期限内商品价格及供应-采购量进行约定，协议年限为5年，2009年度至2013年度供应-采购量分别为1,275万片、1,715万片，1,720万片、1,726万片、1,735 万片，协议总供应-采购量为8,171 万片，总金额为人民币244,906.00万元。

报告期内，公司向展丰能源销售太阳能硅片金额为 4,183.25 万元。

3、公司2011年1月20日公告，环欧公司根据常州灵晶2011年的需求情况，与常州灵晶签订了《太阳能单晶硅供应-采购长期合同》。

(1)、合同期限：

2011年2月至2011年12月

(2)、合同供应-采购量及金额：

合同期限为11个月，双方于合同签订之日确定2011年2月至2011年12月的产品交易总金额为人民币7.6亿元。

报告期内，公司向常州灵晶销售太阳能单晶金额为22,425.92万元。

4、公司2011年1月20日公告，环欧公司根据宁波天琪2011年的需求情况，与宁波天琪签订了《太阳能单晶硅供应-采购长期合同》。

(1)、合同期限：

2011年2月至2011年12月

(2)、合同供应-采购量及金额：

合同期限为11个月，双方于合同签订之日确定2011年2月至2011年12月的产品交易总金额为人民币3.8亿元。

报告期内，公司向宁波天琪销售太阳能单晶金额为 13,019.45 万元。

5、公司2011年1月24日公告，环欧公司与西安华晶电子技术有限公司（以下简称“西安华晶”）洽谈太阳能单晶硅的销售事宜，向西安华晶销售太阳能单晶硅。合同履行期限为：2011年1月至2011年12月；合同总金额：约2.76亿元人民币。

报告期内，公司向西安华晶电子技术有限公司销售太阳能单晶金额为4,122.82万元。

6、公司2011年3月11日公告，环欧公司与美国 REC Silicon 公司签订

了区熔多晶硅供应协议，由美国 REC Silicon 向环欧公司提供区熔多晶硅原材料。协议履行期限：2011 年度至 2014 年底，协议金额：约 8785 万美元。

报告期内，公司向美国 REC Silicon 采购区熔多晶硅原材料金额为 2,413.14 万美元。

7、公司2011年3月11日公告，环欧公司与美国 REC Silicon 公司签订了太阳能级多晶硅供应协议，由 REC Silicon 向环欧公司提供太阳能级多晶硅原材料。

协议履行期限：2011 年度至 2012 年底，协议金额：约 8500 万美元。

报告期内，公司向美国 REC Silicon 采购太阳能级多晶硅原材料金额为 7,797.12 万美元。

8、公司2011年4月25日公告，环欧公司与上海神舟新能源发展有限公司（以下简称“神舟新能源”）签订《太阳能硅晶片供应-采购长期框架合同》（以下简称“合同”），向神舟新能源销售生产硅片。合同履行期限：2011年4月至2013年3月，合同总金额：约11.37亿元人民币。

报告期内，公司向神舟新能源销售硅片金额为 4,717.50 万元。

六、报告期内公司大股东增持公司股份情况

公司控股股东中环集团于2011年11月11日-14日通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份520,690股，于2011年11月29日-30日通过深圳证券交易所证券交易系统增持公司股份2,047,896股，报告期内累计增持公司股份2,568,586股。

报告期末，中环集团所持公司的股份329,077,165股，占公司总股本的45.44%。

七、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引

序号	公告编号	公告日期	公告名称
1	2011-01	2011. 1. 07	重大事项停牌公告
2	2011-02	2011. 1. 13	关于与特定对象签订股份认购合同书暨关联交易的公告

3	2011-03	2011. 1. 13	第二届董事会第三十六次(临时)会议决议的公告
4	2011-04	2011. 1. 20	第二届董事会第三十七次(临时)会议决议的公告
5	2011-05	2011. 1. 20	子公司环欧公司重大合同公告(一)
6	2011-06	2011. 1. 20	子公司环欧公司重大合同公告(二)
7	2011-07	2011. 1. 25	第二届董事会第三十八次(临时)会议决议的公告
8	2011-08	2011. 1. 25	子公司环欧公司重大合同公告
9	2011-09	2011. 1. 31	第二届董事会第三十九次(临时)会议决议的公告
10	2011-10	2011. 2. 28	2010 年度业绩快报的公告
11	2011-11	2011. 3. 01	关于控股股东质押股票的公告
12	2011-12	2011. 3. 11	第二届董事会第四十次(临时)会议决议的公告
13	2011-13	2011. 3. 11	关于子公司环欧公司与美国 REC Silicon 公司签署供应协议的公告
14	2011-14	2011. 3. 16	关于子公司天津环联电子科技有限公司注册成立的公告
15	2011-15	2011. 3. 21	关于公司全资子公司环欧公司承担国家科技重大专项获批的公告
16	2011-16	2011. 3. 18	2010 年年度报告摘要
17	2011-17	2011. 3. 18	第二届监事会第十三次会议决议的公告
18	2011-18	2011. 3. 18	第二届董事会第四十一次会议决议公告
19	2011-19	2011. 3. 18	关于召开 2010 年年度股东大会的通知公告
20	2011-20	2011. 3. 18	关于举行 2010 年度报告网上说明会的通知
21	2011-21	2011. 3. 29	第二届董事会第四十二次(临时)会议决议公告
22	2011-22	2011. 4. 08	2011 年第一季度业绩预告
23	2011-23	2011. 4. 09	2010 年年度股东大会会议决议的公告
24	2011-24	2011. 4. 09	第三届董事会第一次会议决议的公告
25	2011-25	2011. 4. 09	第三届监事会第一次会议决议的公告

26	2011-26	2011. 4. 13	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知公告
27	2011-27	2011. 4. 19	2011 年第一季度季度报告正文
28	2011-28	2011. 4. 19	权益变动报告书
29	2011-29	2011. 4. 19	关于股东减持股份的公告
30	2011-30	2011. 4. 25	关于全资子公司签订重大合同的公告
31	2011-31	2011. 4. 25	第三届董事会第三次（临时）会议决议的公告
32	2011-32	2011. 4. 25	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知的更正公告
33	2011-33	2011. 4. 26	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告
34	2011-34	2011. 4. 29	2011 年第一次临时股东大会决议的公告
35	2011-35	2011. 4. 30	公司全资子公司环欧公司关联交易公告
36	2011-36	2011. 4. 30	第三届董事会第四次会议决议的公告
37	2011-37	2011. 5. 16	关于对外担保事项的公告
38	2011-38	2011. 5. 16	第三届董事会第五次会议决议的公告
39	2011-39	2011. 5. 16	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知的公告
40	2011-40	2011. 5. 27	2010 年度权益分派实施公告
41	2011-41	2011. 6. 01	2011 年第二次临时股东大会会议决议的公告
42	2011-42	2011. 6. 02	公司控股公司中环光伏关联交易公告
43	2011-43	2011. 6. 02	第三届董事会第六次会议决议的公告
44	2011-44	2011. 6. 08	限售股份解除限售的公告
45	2011-45	2011. 6. 29	关于公司获批国家补助资金计划的公告
46	2011-46	2011. 7. 04	关于控股股东股权解除质押的公告
47	2011-47	2011. 7. 21	关于控股股东质押股票的公告
48	2011-48	2011. 7. 21	关于孙公司天津环欧国际硅材料有限公司注册成立的公告
49	2011-49	2011. 8. 08	第三届董事会第七次会议决议的公告

50	2011-50	2011. 8. 08	2011 年半年度报告摘要
51	2011-51	2011. 8. 15	第三届董事会第八次（临时）会议决议
52	2011-52	2011. 8. 15	关于对内蒙古中环光伏材料有限公司增资的公告
53	2011-53	2011. 8. 29	关于对外担保事项的公告
54	2011-54	2011. 8. 29	第三届董事会第九次会议决议的公告
55	2011-55	2011. 9. 22	关于公司全资子公司收到“02 专项”项目经费的公告
56	2011-56	2011. 09. 29	第三届董事会第十次会议
57	2011-57	2011. 9. 29	关于对外担保事项的公告
58	2011-58	2011. 10. 12	关于全资子公司环欧公司新技术的公告
59	2011-59	2011. 10. 15	2011 年 1-9 月业绩预告修正公告
60	2011-60	2011. 10. 22	关于参股公司环日公司注销的公告
61	2011-61	2011. 10. 28	2011 年第三季度季度报告正文
62	2011-62	2011. 11. 01	关于公司全资子公司环欧公司获得补助资金的公告
63	2011-63	2011. 11. 15	关于控股股东增持公司股份的公告
64	2011-64	2011. 11. 21	关于撤回非公开发行股票申请文件的公告
65	2011-65	2011. 11. 28	关于对外担保事项的公告
66	2011-66	2011. 11. 28	第三届董事会第十二次会议决议
67	2011-67	2011. 11. 30	关于完成整改报告的公告
68	2011-68	2011. 12. 01	关于控股股东增持公司股份的公告
69	2011-69	2011. 12. 09	第三届董事会第十三次会议决议
70	2011-70	2011. 12. 09	关于关联交易事项的公告
71	2011-71	2011. 12. 16	第三届董事会第十四次（临时）会议决议
72	2011-72	2011. 12. 16	关于关联交易事项的公告
73	2011-73	2011. 12. 27	关于获得技术改造贴息资金的公告

第十节 财务报告

一、财务报表

资产负债表

编制单位：天津中环半导体股份有限公司		2011 年 12 月 31 日		单位：人民币元	
资产	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	七.1	691,485,758.39	386,437,511.38	18,593,611.77	127,522,486.80
交易性金融资产					
应收票据	七.2	81,984,386.97	27,468,717.97	9,604,663.20	17,238,372.97
应收账款	七.3、 八.1	386,694,133.52	223,876,006.00	79,137,994.52	101,898,004.31
预付款项	七.4	478,959,262.86	300,115,513.80	22,601,874.06	12,351,654.39
应收利息					
应收股利				25,000,000.00	
其他应收款	七.5、 八.2	6,086,361.03	4,125,030.32	2,283,057,354.53	631,291,524.20
存货	七.6	905,044,426.85	403,215,340.50	116,080,837.97	97,141,453.81
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		2,550,254,329.62	1,345,238,119.97	2,554,076,336.05	987,443,496.48
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	七.7、 八.3	13,180,938.81	94,696.31	692,956,522.00	687,917,760.91
投资性房地产					
固定资产	七.8	2,330,310,534.69	1,944,908,287.12	671,290,055.71	705,313,847.12
在建工程	七.9	1,177,744,076.58	431,801,325.65	70,373,357.99	61,804,199.99
工程物资	七.10	145,490,204.00	80,337,737.93	47,105.37	151,322.95
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	七.11	65,019,802.48	14,442,420.93	7,977,579.35	8,241,084.71
开发支出					
商誉	七.12	214,683,196.33	214,683,196.33		

长期待摊费用		1,846,778.95	2,067,597.07		
递延所得税资产	七.13	17,787,005.66	22,785,071.97	8,682,100.85	7,454,853.21
其他非流动资产					
非流动资产合计		3,966,062,537.50	2,711,120,333.31	1,451,326,721.27	1,470,883,068.89
资产总计		6,516,316,867.12	4,056,358,453.28	4,005,403,057.32	2,458,326,565.37

资产负债表 (续)

编制单位: 天津中环半导体股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

负债和股东权益	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债:					
短期借款	七.15	1,109,626,370.67	455,877,593.25	70,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	七.16	262,680,000.00	122,215,492.15	21,050,000.00	5,860,000.00
应付账款	七.17	379,611,789.71	256,042,205.34	95,938,088.68	73,489,723.29
预收款项	七.18	284,859,571.37	49,847,935.12	17,598,832.27	15,459,087.77
应付职工薪酬	七.19	7,685,876.38	5,389,200.59	2,193,972.75	2,114,178.87
应交税费	七.20	-331,939,100.85	-114,250,511.94	216,188.14	1,906,637.39
应付利息			343,572.93		
应付股利					
其他应付款	七.21	1,631,703,127.45	401,923,358.02	2,026,836,998.97	480,668,806.62
一年内到期的非流动负债	七.22	566,907,600.00	175,000,000.00	289,000,000.00	120,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		3,911,135,234.73	1,352,388,845.46	2,522,834,080.81	729,498,433.94
非流动负债:					
长期借款	七.23	431,407,600.00	941,315,200.00		269,000,000.00
应付债券					
长期应付款		357,571,366.74			
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债	七.24	-88,456,362.72	67,638,060.90	20,123,313.00	24,746,645.00
非流动负债合计		700,522,604.02	1,008,953,260.90	20,123,313.00	293,746,645.00
负债合计		4,611,657,838.75	2,361,342,106.36	2,542,957,393.81	1,023,245,078.94
股东权益:					
股本	七.25	724,244,412.00	482,829,608.00	724,244,412.00	482,829,608.00
资本公积	七.26	587,099,930.95	731,948,813.35	666,123,911.88	810,972,794.28
减: 库存股					
盈余公积	七.27	31,613,005.23	27,428,098.70	31,613,005.23	27,428,098.70

一般风险准备					
未分配利润	七.28	360,071,379.55	292,719,767.39	40,464,334.40	113,850,985.45
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益		1,703,028,727.73	1,534,926,287.44	1,462,445,663.51	1,435,081,486.43
少数股东权益		201,630,300.64	160,090,059.48		
股东权益合计		1,904,659,028.37	1,695,016,346.92	1,462,445,663.51	1,435,081,486.43
负债和股东权益总计		6,516,316,867.12	4,056,358,453.28	4,005,403,057.32	2,458,326,565.37

利润表

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

2011 年 12 月

单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		本期数	上期数	本期数	上期数
一、营业总收入		2,549,977,944.51	1,308,625,099.69	386,026,286.06	382,270,882.26
其中：营业收入	七.30、 八.4	2,549,977,944.51	1,308,625,099.69	386,026,286.06	382,270,882.26
二、营业总成本		2,343,275,178.71	1,167,142,097.07	479,735,862.09	447,131,921.98
其中：营业成本	七.30	2,079,208,132.55	967,710,043.40	411,084,457.68	388,476,708.55
营业税金及附加	七.31	4,461,379.14	3,542,496.71	538,027.72	411,625.22
销售费用	七.32	21,821,904.89	15,201,538.81	7,845,170.34	7,271,472.56
管理费用	七.33	179,167,047.94	117,855,484.58	46,866,777.80	35,818,615.16
财务费用	七.34	62,300,417.28	42,695,979.76	14,971,362.88	17,961,954.58
资产减值损失	七.36	-3,683,703.09	20,136,553.81	-1,569,934.33	-2,808,454.09
加：公允价值变动收益					
投资收益	七.35、 八.5	42,647.35	-31,509.78	124,695,165.94	79,968,490.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		43,349.35	-31,509.78	-304,132.06	-31,509.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		206,745,413.15	141,451,492.84	30,985,589.91	15,107,450.50
加：营业外收入	七.37	52,288,234.09	7,750,978.61	10,051,894.52	4,697,886.35
减：营业外支出	七.38	438,787.50	53,955.51	415,666.75	7,624.00
其中：非流动资产处置损失		72,530.96		68,769.77	
四、利润总额		258,594,859.74	149,148,515.94	40,621,817.68	19,797,712.85
减：所得税费用	七.39	34,467,290.05	35,777,444.18	-1,227,247.64	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		224,127,569.69	113,371,071.76	41,849,065.32	19,797,712.85
归属于母公司所有者的净利润		182,587,328.53	97,532,831.69	41,849,065.32	19,797,712.85
少数股东损益		41,540,241.16	15,838,240.07		

六、每股收益：

(一) 基本每股收益	七.40	0.2521	0.1347		
(二) 稀释每股收益		0.2521	0.1347		
七、其他综合收益	七.41		39,842,040.00		39,842,040.00
八、综合收益总额		224,127,569.69	153,213,111.76	41,849,065.32	59,639,752.85
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		182,587,328.53	137,374,871.69	41,849,065.32	59,639,752.85
归属于少数股东的综合收益总额		41,540,241.16	15,838,240.07		

现金流量表

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

2011 年 12 月

单位：人民币元

项 目	附注	合并		母公司	
		本期数	上期数	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		2,237,453,655.43	1,304,100,757.59	469,781,614.16	406,238,476.40
收到的税费返还		16,827,448.20	14,682,460.65	8,535,468.86	10,655,078.92
收到其他与经营活动有关的现金	七.41(2)	59,730,222.34	62,389,546.43	163,715,822.97	4,439,075.46
经营活动现金流入小计		2,314,011,325.97	1,381,172,764.67	642,032,905.99	421,332,630.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,901,694,587.82	1,103,671,943.83	398,791,320.77	306,240,857.45
支付给职工以及为职工支付的现金		212,665,859.63	106,059,468.36	88,648,586.05	63,188,230.25
支付的各种税费		124,900,944.35	71,226,381.54	5,794,590.22	7,111,497.96
支付其他与经营活动有关的现金	七.41(3)	259,800,474.17	63,829,466.82	93,498,257.54	16,910,295.17
经营活动现金流出小计		2,499,061,865.97	1,344,787,260.55	586,732,754.58	393,450,880.83
经营活动产生的现金流量净额		-185,050,540.00	36,385,504.12	55,300,151.41	27,881,749.95
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		74,404.85		74,404.85	
取得投资收益收到的现金				100,000,000.00	80,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		115,900.00	121,055.53		121,055.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金			47,603,219.05		39,058,100.00
投资活动现金流入小计		190,304.85	47,724,274.58	100,074,404.85	119,179,155.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,436,046,794.94	889,373,946.25	16,116,516.42	69,719,920.17
投资支付的现金		13,118,000.00		5,418,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		264,667.60	98,067,020.34	2,636,946,200.00	
投资活动现金流出小计		1,449,429,462.54	987,440,966.59	2,658,480,716.42	69,719,920.17
投资活动产生的现金流量净额		-1,449,239,157.69	-939,716,692.01	-2,558,406,311.57	49,459,235.36
三、筹资活动产生的现金流量：					

吸收投资收到的现金		16,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,000,000.00			
取得借款收到的现金		2,692,551,634.22	1,114,995,882.75	840,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七.41(6)	1,230,000,000.00	400,000,000.00	2,533,796,279.79	480,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,922,551,634.22	1,530,995,882.75	3,373,796,279.79	630,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,801,480,353.58	621,846,885.71	900,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		198,266,903.61	70,483,194.12	81,715,392.71	14,864,848.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金		55,735,620.72			630,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,055,482,877.91	692,330,079.83	981,715,392.71	724,864,848.89
筹资活动产生的现金流量净额		1,867,068,756.31	838,665,802.92	2,392,080,887.08	-94,864,848.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,235,794.29	342,329.55	-1,156,566.98	
五、现金及现金等价物净增加额		238,014,852.91	-64,323,055.42	-112,181,840.06	-17,523,863.58
加：期初现金及现金等价物余额		277,283,127.40	341,606,182.82	124,460,451.83	141,984,315.41
六、期末现金及现金等价物余额		515,297,980.31	277,283,127.40	12,278,611.77	124,460,451.83

合并所有者权益变动表

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期数							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					外币报表折算 差额			
	实收资本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润				
一、上期期末数	482,829,608.00	731,948,813.35		27,428,098.70	292,719,767.39		160,090,059.48	1,695,016,346.92	
加：会计政策变更									
同一控制下企业合并									
前期差错更正									
二、本期期初数	482,829,608.00	731,948,813.35		27,428,098.70	292,719,767.39		160,090,059.48	1,695,016,346.92	
三、本期增减变动金额(减少以“-”填列)	241,414,804.00	-144,848,882.40		4,184,906.53	67,351,612.16		41,540,241.16	209,642,681.45	
(一)净利润					182,587,328.53		41,540,241.16	224,127,569.69	
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计					182,587,328.53		41,540,241.16	224,127,569.69	
(三)所有者投入资本									
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
(四)本期利润分配	96,565,921.60			4,184,906.53	-115,235,716.37			-14,484,888.24	
1、提取盈余公积				4,184,906.53	-4,184,906.53				
2、对所有者(股东)的分配	96,565,921.60				-111,050,809.84			-14,484,888.24	
3、其他									

(五)所有者权益内部结转	144,848,882.40	-144,848,882.40					
1、资本公积转增资本(或股本)	144,848,882.40	-144,848,882.40					
2、盈余公积转增资本(或股本)							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
四、本期期末数	724,244,412.00	587,099,930.95	31,613,005.23	360,071,379.55		201,630,300.64	1,904,659,028.37

合并所有者权益变动表(续)

编制单位:天津中环半导体股份有限公司

2010年12月31日

单位:人民币元

项目	上期数							
	归属于母公司所有者权益					外币报表折算 差额	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润			
一、上期期末数	482,829,608.00	692,106,773.35		25,448,327.41	197,166,706.99		128,251,819.41	1,525,803,235.16
加:会计政策变更								
同一控制下企业合并								
前期差错更正								
二、本期期初数	482,829,608.00	692,106,773.35		25,448,327.41	197,166,706.99		128,251,819.41	1,525,803,235.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”填列)		39,842,040.00		1,979,771.29	95,553,060.40		31,838,240.07	169,213,111.76
(一)净利润					97,532,831.69		15,838,240.07	113,371,071.76
(二)其他综合收益		39,842,040.00						39,842,040.00
上述(一)和(二)小计		39,842,040.00			97,532,831.69		15,838,240.07	153,213,111.76
(三)所有者投入资本							16,000,000.00	16,000,000.00
1、所有者投入资本							16,000,000.00	16,000,000.00

2、股份支付计入所有者权益的金额

3、其他

(四)本期利润分配 1,979,771.29 -1,979,771.29

1、提取盈余公积 1,979,771.29 -1,979,771.29

2、对所有者（股东）的分配

3、其他

(五)所有者权益内部结转

1、资本公积转增资本（或股本）

2、盈余公积转增资本（或股本）

3、盈余公积弥补亏损

4、其他

四、本期期末数 482,829,608.00 731,948,813.35 27,428,098.70 292,719,767.39 160,090,059.48 1,695,016,346.92

母公司所有者权益变动表

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期数					
	实收资本	资本公积	库存股（减项）	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末数	482,829,608.00	810,972,794.28		27,428,098.70	113,850,985.45	1,435,081,486.43
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本期期初数	482,829,608.00	810,972,794.28		27,428,098.70	113,850,985.45	1,435,081,486.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	241,414,804.00	-144,848,882.40		4,184,906.53	-73,386,651.05	27,364,177.08
(一)净利润					41,849,065.32	41,849,065.32
(二)其他综合收益						

上述 (一) 和 (二) 小计				41,849,065.32	41,849,065.32	
(三) 所有者投入资本						
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
(四) 本期利润分配	96,565,921.60		4,184,906.53	-115,235,716.37	-14,484,888.24	
1、提取盈余公积			4,184,906.53	-4,184,906.53		
2、对所有者 (股东) 的分配	96,565,921.60			-111,050,809.84	-14,484,888.24	
3、其他						
(五) 所有者权益内部结转	144,848,882.40	-144,848,882.40				
1、资本公积转增资本 (或股本)	144,848,882.40	-144,848,882.40				
2、盈余公积转增资本 (或股本)						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、本期期末数	724,244,412.00	666,123,911.88		31,613,005.23	40,464,334.40	1,462,445,663.51

母公司所有者权益变动表 (续)

编制单位: 天津中环半导体股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

项目	本期数					
	实收资本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末数	482,829,608.00	771,130,754.28		25,448,327.41	96,033,043.89	1,375,441,733.58
加: 会计政策变更						

前期差错更正					
二、本期期初数	482,829,608.00	771,130,754.28	25,448,327.41	96,033,043.89	1,375,441,733.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”填列)		39,842,040.00	1,979,771.29	17,817,941.56	59,639,752.85
(一)净利润				19,797,712.85	19,797,712.85
(二)其他综合收益		39,842,040.00			39,842,040.00
上述(一)和(二)小计		39,842,040.00		19,797,712.85	59,639,752.85
(三)所有者投入资本					
1、所有者投入资本					
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
(四)本期利润分配			1,979,771.29	-1,979,771.29	
1、提取盈余公积			1,979,771.29	-1,979,771.29	
2、对所有者(股东)的分配					
3、其他					
(五)所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本(或股本)					
2、盈余公积转增资本(或股本)					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
四、本期期末数	482,829,608.00	810,972,794.28	27,428,098.70	113,850,985.45	1,435,081,486.43

二、审计报告全文

审计报告

五洲松德证审字[2012]1-0012号

天津中环半导体股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津中环半导体股份有限公司（以下简称“中环股份”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

五洲松德联合会计师事务所

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 天津

2012 年 4 月 18 日

天津中环半导体股份有限公司
2011 年度财务报表审计报告

五洲松德联合会计师事务所

目 录

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
资产负债表	3-4
利润表	5
现金流量表	6
所有者权益变动表	7-10
财务报表附注	11-80

审计报告

五洲松德证审字[2012]1-0012号

天津中环半导体股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津中环半导体股份有限公司（以下简称“中环股份”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

五洲松德联合会计师事务所

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 天津

2012 年 4 月 18 日

天津中环半导体股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除另有说明外, 以人民币元为货币单位)

一、公司简介

(一) 历史沿革

天津中环半导体股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原为天津中环电子信息集团有限公司全资持股的国营企业,经天津市人民政府于2004年7月8日以津股批[2004]6号《关于同意天津市中环半导体有限公司整体变更为天津中环半导体股份有限公司的批复》批准,公司变更为天津中环半导体股份有限公司。变更后的股东为天津中环电子信息集团有限公司、天津药业集团有限公司、天津经发投资有限公司、天津新技术产业园区海泰科技投资管理有限公司及9名自然人股东。变更后注册资本为262,663,687.00元。公司于2004年7月16日取得了天津市工商行政管理局换发的注册号为1200001190025的企业法人营业执照。法定代表人:张旭光。注册地址:天津新技术产业园区华苑产业区(环外)海泰东路12号。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]62号文核准,由主承销商渤海证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行方式相结合的方式发行人民币普通股(A股)股票10,000万股,发行价格为每股人民币5.81元,并于同年4月20日在深圳证券交易所正式挂牌交易,股票代码:002129。

2008年5月4日,公司经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]614号“关于核准天津中环半导体股份有限公司向天津中环电子信息集团有限公司发行股份购买资产的批复”文件核准,本公司向天津中环电子信息集团有限公司定向发行2,360万股人民币普通股用于收购天津市中环电子信息集团有限公司持有的本公司子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司31.38%的股权。2008年5月16日,公司的2007年年度股东大会审议通过《2007年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》,公司以总股本386,263,687股为基数,每10股送1股红股、以资本公积金每10股转增1.5股;经上述送股、转增、增发后公司股本变更为482,829,608.00股。

根据公司董事会及2010年年度股东大会决议,公司以2010年末的总股本482,829,608股为基数,向全体股东每10股送2股红股,以资本公积每10股转增3股的比例转增股本。转增后公司股本为724,244,412.00股。

公司主要经营范围包括:半导体材料、半导体器件、电子元件制造、加工、批发、零售;电子仪器、设备整机及零部件制造、加工、批发、零售;经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务;房屋租赁(以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理)。

公司主要产品为太阳能硅材料、半导体硅材料、高压硅堆、硅整流二极管、硅桥式整流器、功率6寸芯片、抛光片等。

(二) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司2012年04月18日第三届董事会第十九次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则、其后

颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的规定编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计年度

采用公历制，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，采用重置成本、可变现净值、现值和公允价值计量的，保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

4、外币业务核算方法

在资产负债表日采用的折算方法：

(1) 对于外币货币性项目，因汇率波动而产生的汇兑差额作为财务费用处理，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额。

(2) 对于非货币性项目：

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不改变其原记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以公允价值计量的股票、基金等非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则应当先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动损益，计入当期损益。

5、现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

6、金融资产和金融负债的核算方法

(1) 金融资产和金融负债的分类：

金融资产包括交易性金融资产、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款、应收款项、可供出售金融资产等。

金融负债包括交易性金融负债、指定以公允价值计量且变动计入当期的金融负债。

(2) 金融工具确认依据和计量方法

①当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其中一部分。

②本公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

- a、持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。
- b、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该项权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。
- c、对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

④本公司采用实际利率法，按摊余成本对负债进行后续计量，但下列情况除外：

- a、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。
- b、因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值。
- c、与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。
- d、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- (a) 按照或有事项准则确定的金额；
- (b) 初始确认金额扣除按照收入确认准则确定的累计摊销额后的余额。

⑤本公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

- a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；
- b、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

⑥本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

⑦本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

(3) 金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃起市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价

值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 金融资产的减值准备

期末，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

主要金融资产计提减值准备方法分别如下：

①可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

②持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

7、金融资产转移的确认与计量

金融资产转移的确认：企业下列情况下将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

①企业以不附追索权方式出售金融资产；

②金融资产部分转移的计量：金融资产部分转移，应将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额的差额计入当期损益。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行了分摊后确定。

8、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：

对有确凿证据表明存在下述情况确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，冲销计提的坏账准备。

a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2) 坏账损失核算采用备抵法核算。

①对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

②对单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。对合并会计报表范围内的应收款项不提取坏账准备。

公司计提坏账准备比例：

应收账款：

① 因债务单位发生破产、资不抵债、现金流量严重不足、遭受严重的自然灾害导致停产等情况而在可预见的未来时间内无法收回债务，或有确凿证据证明不能收回的应收账款以及账龄在 5 年以上的应收账款按 100%计提坏账准备。

②不符合第①条计提坏账准备标准，但回收风险较大的应收账款或账龄在3年以上5年以下的应收账款，按50%计提坏账准备。

③账龄在2年以上3年以下的应收账款按30%计提坏账准备。

④账龄在1年以上2年以下的应收账款按10%计提坏账准备。

⑤账龄在1年以内的应收账款按5%计提坏账准备。

其他应收款：

① 凡有确凿证据证明不能收回的其他应收款，以及账龄在5年以上的其他应收款按100%计提坏账准备。

②不符合第①条计提坏账准备标准，但回收风险较大的其他应收款或账龄在3年以上5年以下的其他应收款，按50%计提坏账准备。

③账龄在2年以上3年以下的其他应收款按30%计提坏账准备。

④账龄在1年以上2年以下的其他应收款按10%计提坏账准备。

⑤账龄在1年以内的其他应收款按5%计提坏账准备。

9、存货核算方法

(1) 存货主要为原材料、委托加工材料、库存商品、在产品、自制半成品、低值易耗品和包装物等，取得时按实际成本计价，发出时采用移动加权平均法计算确定其实际成本。低值易耗品在领用时一次摊销。存货的盘存采用永续盘存制。

(2) 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，计提存货跌价准备。

(3) 当存在下列情况之一时，计提存货跌价准备：市价持续下跌，并且在可预见的未来，无回升的可能；企业使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；企业因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该材料的市场价格又低于其账面成本；因企业提供商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

10、长期股权投资核算方法

(1) 初始计量：

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的对价之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益证券的公允价值；如果是通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，如果说在购买日估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产或换入资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质或换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏账准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

(2) 后续计量

①对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

②如果对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

③对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 投资收益的确认

①采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

②采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

③处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

长期股权投资减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产是指使用年限在一年以上，能为生产商品提供劳务或经营管理而持有的有形资产，包括房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、动力设备、仪器仪表及办公设备。

(2) 固定资产计价方法：本公司改制时股东投入的固定资产，按评估确认的价值入账；本公司成立后新增的固定资产，分别以下情况计价：

a、外购的固定资产，按实际支付的买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值；

b、自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值；

c、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以换出或换入资产的公允价值计价，如果该交换不具有商业实质或换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价；

d、融资租赁取得的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用作为作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧；

e、盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值：

①同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的

相关税费作为入账价值；

②同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该盘盈的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

f、接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

①同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

②同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

(3) 固定资产按取得时的实际成本计价，折旧采用平均年限法。固定资产的分类、计提折旧年限、折旧率、残值率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率%
房屋建筑物	30-50年	5%	1.90-3.17
通用设备	5-10年	5%	9.50-19.00
专用设备	5-18年	4%-5%	5.28-19.20
运输设备	6-8年	4%-5%	11.88-16.00
动力设备	6-22年	4%-5%	4.32-16.00
仪器仪表	6-18年	4%-5%	5.28-16.00
办公设备	5-7年	4%-5%	13.57-19.20

(4) 固定资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的固定资产已达到预定可使用状态时，按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。

(2) 在建工程减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资

本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）资本化率的确定

①为购建固定资产而借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

②为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

（4）暂停资本化

若资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（5）停止资本化

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，应当在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

14、无形资产计价和摊销方法

（1）无形资产的计价

①外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及其他直接归属于使该资产达到预定用途所发生支出的实际成本入账；

②投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；

③企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在满足下列条件时，作为无形资产成本入账：

a、开发的无形资产在完成后，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持）。

b、该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

（2）无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

（3）无形资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期限内平均摊销。

16、职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系给予的补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。本公司按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障。除此之外，本公司并无其他重大职工福利承诺。根据有关规定，保险费及公积金一般按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

17、股份支付

股份支付，是指公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

18、收入确认原则

(1) 提供劳务：提供的劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时确认劳务收入。如果劳务的开始和完成分属于不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项交易的结果作出可靠的估计的，应按完工百分比法确认收入。

(2) 商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

(3) 让渡资产使用权：利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠的计量。

(4) 采用售后回购方式销售商品的，收到的款项应确认为负债；回购价格大于原售价的，差额应在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

(5) 采用售后租回方式销售商品的，售后租回交易认定为经营租赁的，对售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额应当计入当期损益。

19、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、非金融长期资产减值准备

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产减值准备的计提依据、确定方法：

(1) 本公司在资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。资产的市场价格通常应当根据资产的买方出价确定。在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，当以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

(3) 可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 表明一项资产可能发生减值的，一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收

回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

21、所得税的会计处理方法

根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算，公司按资产账面价值小于资产计税基础的差额确认递延所得税资产；资产账面价值大于资产计税基础的差额计算递延所得税负债。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的经济利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

22、企业合并

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

23、合并会计报表的编制方法：

（1）合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权利。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

（2）合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（3）购买子公司少数股权的处理

①在编制合并财务报表时，对公司收购子公司少数股权的会计处理为，以因购买少数股权增加的长期股权投资成本，扣除按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之后的差额，在合并资产负债表中为商誉列示。期末对所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。

②此后，财政部于2008年8月7日以财会〔2008〕11号文件下发的财政部关于印发的《企业会计准则解释第2号》对企业购买子公司少数股东股权的会计处理进行了修订。修订后的规定为，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续的计算的净资产份额之间差额，调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。上述规定仅适用于规定发布之后发生的购买子公司少数股权交易，之前已经发生的购买子公司少数股权交易未按照上述原则处理的，不予追溯调整。

本公司适用于①的会计处理。

（4）子公司会计政策

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

24、本报告期内会计政策未发生变更

25、本报告期内会计估计未发生变更

26、本报告期内未发生会计差错更正

五、税项

本公司主要适用的税种和税率：

1、增值税

按产品销售收入17%的税率计算当期销项税额，扣除按规定允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。出口产品享受“免、抵、退”的出口退税政策。

2、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加及防洪工程维护费：分别按实际应缴纳流转税额的7%、3%、2%和1%计算缴纳。

根据天津市人民政府办公厅津政办发【2011】21号文件《关于印发天津市地方教育附加征收使用管理规定的通知》，自2011年2月1日起，按实际应缴纳流转税额的2%计算缴纳地方教育费附加。

3、企业所得税

按应纳税所得额的15%、25%计算缴纳。

税收优惠政策的说明

（1）公司于2008年12月被批准为高新技术企业，所得税税率为15%。

（2）子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司于2008年12月被批准为高新技术企业，所得税税率为15%。

(3) 子公司天津环鑫科技发展有限公司于 2011 年 11 月 8 日被批准为高新技术企业，所得税税率为 15%。

(4) 子公司天津中环领先材料技术有限公司于 2011 年 11 月 8 日被批准为高新技术企业，所得税税率为 15%。

(5) 子公司内蒙古中环光伏材料有限公司有限公司于 2011 年 11 月 9 日被批准为高新技术企业，所得税税率为 15%。

(6) 子公司天津鑫天和电子科技有限公司、子公司天津市豪尔希科技开发有限公司、子公司天津环欧国际硅材料有限公司所得税率为 25%。

六、本公司合并范围及合并范围的确定

(一) 本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司控制的被投资单位。

(二) 本公司的合并范围

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	小计		
天津市环欧半导体材料技术有限公司	100.00%		100.00%	100.00%	资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表
天津市豪尔希科技开发有限公司	90.00%		90.00%	90.00%	同上
天津环鑫科技发展有限公司	100.00%		100.00%	100.00%	同上
天津中环领先材料技术有限公司		51.00%	51.00%	51.00%	同上
内蒙古中环光伏材料有限公司		80.00%	80.00%	80.00%	同上
天津鑫天和电子科技有限公司		53.03%	53.03%	53.03%	同上
天津环欧国际硅材料有限公司		100.00%	100.00%	100.00%	同上

(三) 本公司的控股子公司概况

公司名称	注册地点	注册资本 (万元)	实际投资金额 (万元)	持股比例		经营范围	是否 合并
				直接	间接		
天津市环欧半导体材料技术有限公司	天津华苑产业区(环外) 海泰东路 12 号	30,000.00	66,737.31	100.00%		半导体器件、半导体材料制造；进出口业务；技术开发、咨询、服务、转让；自有房屋租赁	是
天津市豪尔希科技	天津华苑产业区(环外)	50.00	45.00	90.00%		技术开发、咨询、服	是

公司名称	注册地点	注册资本 (万元)	实际投资金 额(万元)	持股比例		经营范围	是否 合并
				直接	间接		
开发有限公司	海泰东路12号 1106-1108室					务	
天津环鑫科技发展有限公司	天津市华苑产业园区 海泰发展六道6号海 泰绿色产业基地G座 907室	2,000.00	2,000.00	100.00%		半导体材料、半导体 器件的技术开发、制 造、销售	是
天津中环领先材料 技术有限公司	天津华苑产业区(环外) 海泰东路12号	20,000.00	10,200.00		51.00%	技术开发、咨询、服 务、转让(新材料、 电子与信息、机电一 体化的技术及产 品); 半导体器件、 半导体材料制造; 进 出口业务	是
内蒙古中环光伏材 料有限公司	内蒙古自治区呼市金 桥开发区	20,000.00	16,000.00		80.00%	太阳能硅片、硅棒、 半导体材料及相关 产品的制造、销售和 技术研发; 自营和代 理各类商品及技术 的进出口	是
天津鑫天和电子科 技有限公司	天津市华苑产业园区 海泰发展六道6号海 泰绿色产业基地G座901 室	1,320.00	700.00		53.03%	电子信息技术开发、 咨询、服务; 电子元 器件、电器设备批发 兼零售; 货物及技术 的进出口业务	是
天津环欧国际硅材 料有限公司	天津东疆保税港区美 洲路一期封关区内联 检服务中心六层 6026-33	6,000.00	6,000.00		100.00%	法律、法规禁止的不 得经营; 应经审批的 未获批准的不得经 营; 法律法规未规定 审批的自主经营	是

(四) 重要子公司的少数股东权益及损益

子公司名称	期末少数 股东权益	期初少数 股东权益	本期少数股东 损益	母公司承担的子 公司的超额亏损
天津市环欧半导体材料技术有限公司	189,010,120.55	150,682,262.68	38,327,857.87	0.00
天津环鑫科技发展有限公司	12,620,180.09	9,407,796.80	3,212,383.29	0.00
合计	201,630,300.64	160,090,059.48	41,540,241.16	0.00

(五) 本期合并报表范围变化情况

本期合并报表新增天津环欧国际硅材料有限公司，该公司是子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司于 2011 年 7 月投资设立的。

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金明细列示如下：

项 目	期末数			期初数	
	币种	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	CNY		197,895.76		98,250.43
银行存款	CNY		512,008,823.88		269,062,887.39
	USD	480,967.59	3,030,528.69	5,793,828.18	38,371,927.76
	EUR	75.03	612.43	7.05	61.82
小 计			515,039,965.00		307,434,876.97
其他货币资金	CNY		175,983,230.03		62,901,011.61
	USD	42,004.73	264,667.60	584,990.35	3,874,215.59
	EUR	0.00	0.00	204,139.78	1,797,756.97
	JPY	0.00	0.00	127,140,042.00	10,331,399.81
小 计			176,247,897.63		78,904,383.98
合 计			691,485,758.39		386,437,511.38

(2) 说明：

其他货币资金为银行承兑汇票保证金、信用证保证金及商务卡

银行承兑汇票保证金	131,467,000.00
不可撤销信用证保证金	44,456,110.48
履约保函保证金	264,667.60
商务卡	60,119.55
合 计	176,247,897.63

(3) 货币资金期末数中除其他货币资金以外无抵押、冻结等对变现有限制情况。

2. 应收票据

(1) 应收票据明细列示如下:

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	31,024,640.00	0.00
银行承兑汇票	50,959,746.97	27,468,717.97
合计	81,984,386.97	27,468,717.97

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额前五名的情况:

出票单位	出票日期	到期日	金额
无锡尚德太阳能电力有限公司	2011/12/26	2012/06/26	5,000,000.00
北京市恒高帕特硅材料有限公司	2011/11/09	2012/05/09	5,000,000.00
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	2011/09/14	2012/03/13	2,000,000.00
无锡市佳诚太阳能科技有限公司	2011/10/25	2012/04/25	2,000,000.00
无锡尚德太阳能电力有限公司	2011/12/21	2012/06/21	2,000,000.00
无锡尚德太阳能电力有限公司	2011/12/21	2012/06/21	2,000,000.00
余姚市源成同步带轮厂	2011/12/21	2012/06/21	2,000,000.00
合计			20,000,000.00

(3) 该账户期末数中无应收持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分析:

类 别	期末数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,393,812.57	2.91	12,393,812.57	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款:				
单项金额重大的应收账款	344,572,794.42	80.98	19,728,753.15	324,844,041.27
其他单项金额不重大的应收账款	67,016,733.21	15.75	5,166,640.96	61,850,092.25
组合小计	411,589,527.63	96.73	24,895,394.11	386,694,133.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,532,571.76	0.36	1,532,571.76	0.00
合 计	413,122,106.54	97.09	26,426,718.48	386,695,388.06

类 别	期初数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,751,614.98	6.15	15,751,614.98	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款:				
单项金额重大的应收账款	193,156,641.38	75.45	11,633,801.36	181,522,840.02
其他单项金额不重大的应收账款	45,889,020.36	17.92	3,773,465.02	42,115,555.34
组合小计	239,045,661.74	93.37	15,407,266.38	223,638,395.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,223,039.62	0.48	985,428.98	237,610.64
合 计	256,020,316.34	100.00	32,144,310.34	223,876,006.00

(2) 期末本公司根据经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(4) 应收账款组合账龄分析如下：

账 龄	期末数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	382,938,173.59	93.04	19,146,908.68	363,791,264.91
1-2 年	20,002,745.19	4.86	2,000,274.52	18,002,470.67
2-3 年	3,636,106.34	0.88	1,090,831.90	2,545,274.44
3 年以上	5,012,502.51	1.22	2,657,379.01	2,355,123.50
其中：3-4 年	2,025,510.37	0.49	1,012,755.18	1,012,755.19
4-5 年	2,684,736.63	0.65	1,342,368.32	1,342,368.31
5 年以上	302,255.51	0.08	302,255.51	0.00
合 计	411,589,527.63	100.00	24,895,394.11	386,694,133.52

账龄 期初数

	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1年以内	203,388,161.34	85.08	10,196,405.43	193,191,755.91
1-2年	30,596,615.44	12.80	3,059,661.55	27,536,953.89
2-3年	2,113,866.17	0.88	525,972.65	1,587,893.52
3年以上	2,947,018.79	1.24	1,625,226.75	1,321,792.04
其中：3-4年	2,581,724.08	1.08	1,290,862.04	1,290,862.04
4-5年	61,860.00	0.03	30,930.00	30,930.00
5年以上	303,434.71	0.13	303,434.71	0.00
合计	239,045,661.74	100.00	15,407,266.38	223,638,395.36

(5) 期末余额前五名欠款单位情况如下：

序号	所欠金额	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	占应收账款 期末余 额比例%
1	81,039,763.20	81,039,763.20	0.00	0.00	0.00	0.00	19.05
2	45,930,721.50	45,930,721.50	0.00	0.00	0.00	0.00	10.79
3	23,367,497.60	23,367,497.60	0.00	0.00	0.00	0.00	5.49
4	16,396,148.01	16,396,148.01	0.00	0.00	0.00	0.00	3.85
5	16,170,000.00	16,170,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.80
合计	182,904,130.31	182,904,130.31	0.00	0.00	0.00	0.00	42.98

期末欠款前五名金额合计为 182,904,130.31 元，占应收账款总额的 42.98%。

(6) 期末个别计提坏账准备账款情况如下：

单位名称	所欠金额	坏账准备 计提比例	坏账准备	账龄
无锡新中亚电讯电器有限公司	183,580.00	100%	183,580.00	5年以上
深圳市南柏实业有限公司石岩分公司	90,790.00	100%	90,790.00	4-5年
广州市广芳电器有限公司	50,000.00	100%	50,000.00	4-5年
东杰（数码）电子科技有限公司	615,215.71	100%	615,215.71	3-4年
东莞普思电子有限公司（普泰）	17,486.20	100%	17,486.20	5年以上
DONGGUAN BUKANG ELECTRONICS CO.LTD.	137,785.12	100%	137,785.12	4-5年

Anyon Electronics (Thailand)Co.,Ltd	3,271,666.84	100%	3,271,666.84	3-4 年
Anyon Electronics (TIANJIN)Co.,Ltd	4,070,596.70	100%	4,070,596.70	3-4 年
CST ELEC TRONICS COMPANY LTD	56,154.94	100%	56,154.94	3-4 年
ANYON CO.,LTD (KOREA)	1,485,131.96	100%	1,485,131.96	3-4 年
SBTP-SOC BOBINADOS	26,124.79	100%	26,124.79	3-4 年
山东巴通您电器有限公司	3,566,417.07	100%	3,566,417.07	5 年以上
威海敬珍电子有限公司	355,435.00	100%	355,435.00	5 年以上
合计	13,926,384.33		13,926,384.33	

(7) 该账户期末数中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项, 应收其他关联方的款项合计为 401,427.51 元, 详见附注九(三)。

4. 预付款项

(1) 预付款项的账龄分析列示如下:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	471,937,944.20	98.54	257,413,939.30	85.77
1-2 年	6,333,641.64	1.32	10,898,214.15	3.63
2-3 年	685,266.00	0.14	31,377,933.02	10.46
3-5 年	1,028.97	0.00	395,660.00	0.13
5 年以上	1,382.05	0.00	29,767.33	0.01
合计	478,959,262.86	100.00	300,115,513.80	100.00

(2) 期末余额前五名欠款单位情况如下:

序号	所欠金额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	欠款原因
1	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	0.00	货款
2	60,000,018.90	60,000,018.90	0.00	0.00	货款
3	47,874,997.91	47,874,997.91	0.00	0.00	货款
4	45,125,000.00	45,125,000.00	0.00	0.00	货款
5	45,070,228.76	45,070,228.76	0.00	0.00	货款

合计	298,070,245.57	298,070,245.57	0.00	0.00
----	----------------	----------------	------	------

期末欠款前五名金额合计为 298,070,245.57 元，占预付账款总额的 62.23 %。

(3) 期末数中账龄超过 1 年预付款项主要为预付的货款。

(4) 该账户期末数中无预付持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项，预付其他关联方的款项合计为 11,525,476.31 元，详见附注九（三）。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类 别	期末数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款：				
单项金额重大的应收账款	5,634,468.61	50.58	3,163,311.27	2,471,157.34
其他单项金额不重大的应收账款	5,232,578.98	46.97	1,617,375.29	3,615,203.69
组合小计	10,867,047.59	97.55	4,780,686.56	6,086,361.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	272,697.74	2.45	272,697.74	0.00
合 计	11,139,745.33	100.00	5,053,384.30	6,086,361.03
类 别	期初数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款：				
单项金额重大的应收账款	6,316,086.72	76.55	3,180,166.32	3,135,920.40
其他单项金额不重大的应收账款	1,661,790.51	20.14	672,680.59	989,109.92
组合小计	7,977,877.23	96.69	3,852,846.91	4,125,030.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	272,697.74	3.31	272,697.74	0.00

合 计	8,250,574.97	100.00	4,125,544.65	4,125,030.32
-----	--------------	--------	--------------	--------------

(2) 期末本公司根据经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 30 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(4) 其他应收款账组合龄分析如下：

账龄	期末数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	4,789,929.72	44.08	239,496.49	4,550,433.23
1-2 年	952,225.17	8.76	95,222.52	857,002.65
2-3 年	659,854.34	6.07	197,956.30	461,898.04
3 年以上	4,465,038.36	41.09	4,248,011.25	217,027.11
其中：3-4 年	211,132.32	1.94	105,566.16	105,566.16
4-5 年	222,921.90	2.05	111,460.95	111,460.95
5 年以上	4,030,984.14	37.10	4,030,984.14	0.00
合计	10,867,047.59	100.00	4,780,686.56	6,086,361.03

账龄	期初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	4,260,568.20	53.40	202,625.47	4,057,942.73
1-2 年	12,000.00	0.15	1,200.00	10,800.00
2-3 年	9,752.22	0.12	2,925.67	6,826.55
3 年以上	3,695,556.81	46.33	3,646,095.77	49,461.04
其中：3-4 年	90,000.00	1.13	45,000.00	45,000.00
4-5 年	8,922.09	0.11	4,461.05	4,461.04
5 年以上	3,596,634.72	45.09	3,596,634.72	0.00
合计	7,977,877.23	100.00	3,852,846.91	4,125,030.32

(5) 期末余额前五名欠款单位情况如下:

序号	所欠金额	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	占其他应收账款总额的比例(%)
1	2,963,867.70	2,963,867.70	0.00	0.00	0.00	0.00	26.61
2	1,509,853.47	0.00	0.00	0.00	0.00	1,509,853.47	13.55
3	1,505,264.41	0.00	0.00	0.00	0.00	1,505,264.41	13.51
4	515,530.98	515,530.98	0.00	0.00	0.00	0.00	4.63
5	404,093.62	0.00	0.00	0.00	0.00	404,093.62	3.63
合计	6,898,610.18	3,479,398.68	0.00	0.00	0.00	3,419,211.50	61.93

期末欠款前五名金额合计 6,898,610.18 元, 占其他应收款总额的 61.93%。

(6) 该账户期末数中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

(7) 期末个别计提坏账准备账款情况。

单位名称	所欠金额	坏账准备 计提比例	坏账准备	账龄
天津中环电子进出口有限公司	272,697.74	100%	272,697.74	5年以上

6. 存货及存货跌价准备

(1) 存货明细列示如下:

类别	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	452,166,943.23	0.00	452,166,943.23	191,405,049.87	7,186,091.57	184,218,958.30
在产品	206,815,410.88	5,665,013.04	201,150,397.84	89,242,215.69	5,665,013.04	83,577,202.65
库存商品	223,688,837.67	25,241,277.84	198,447,559.83	136,219,635.78	31,606,617.12	104,613,018.66

自制半成品	19,513,992.90	7,551,733.52	11,962,259.38	18,947,444.67	5,289,313.51	13,658,131.16
委托加工材料	39,456,284.00	0.00	39,456,284.00	14,828,018.56	0.00	14,828,018.56
低值易耗品	1,796,848.01	0.00	1,796,848.01	1,403,189.03	0.00	1,403,189.03
包装物	64,134.56	0.00	64,134.56	916,822.14	0.00	916,822.14
合 计	943,502,451.25	38,458,024.40	905,044,426.85	452,962,375.74	49,747,035.24	403,215,340.50

(2) 存货跌价准备变动情况列示如下:

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期转回数	本期转销数	
库存商品	31,606,617.12	551,811.88	2,683,977.75	4,233,173.41	25,241,277.84
自制半成品	5,289,313.51	2,262,420.01	0.00	0.00	7,551,733.52
原材料	7,186,091.57	0.00	0.00	7,186,091.57	0.00
在产品	5,665,013.04	0.00	0.00	0.00	5,665,013.04
合 计	49,747,035.24	2,814,231.89	2,683,977.75	11,419,264.98	38,458,024.40

说明: 公司参考产品的售价及市场变动趋势, 对期末存货进行减值测试, 计提存货跌价准备。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
联营公司投资	94,696.31	13,161,349.35	75,106.85	13,180,938.81
其他股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	94,696.31	13,161,349.35	75,106.85	13,180,938.81
减: 减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资净额	94,696.31	13,161,349.35	75,106.85	13,180,938.81

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位 名称	投资比 例	初始投资额	期初数	本期权益 调整	累计权益 调整	本期增(减) 投资额	期末数
-------------	----------	-------	-----	------------	------------	---------------	-----

天津市环日 半导体技术 有限公司	30.00%	600,000.00	94,696.31	-19,589.46	-524,893.15	-75,106.85	0.00
天津环联电 子科技有限公司	42.00%	5,418,000.00	0.00	-284,542.60	-284,542.60	5,418,000.00	5,133,457.40
内蒙古欧晶石 英有限公司	42.00%	4,200,000.00	0.00	438,636.42	438,636.42	4,200,000.00	4,638,636.42
呼和浩特市欧 通能源科技有 限公司	35.00%	3,500,000.00	0.00	-91,155.01	-91,155.01	3,500,000.00	3,408,844.99
减：减值准备		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资 净额		13,718,000.00	94,696.31	43,349.35	-461,954.34	13,042,893.15	13,180,938.81

(3) 本公司联营公司概况列示如下：

公司名称	注册 地点	注册资本	投资金额	持股比例		表决权 比例	经营范围
				直接	间接		
天津市环日半导体技术有限公司	天津市	2,000,000.00	600,000.00	30.00%		30.00%	半导体材料
天津环联电子科技有限公司	天津市	21,500,000.00	5,418,000.00	42.00%		42.00%	半导体器件的研发、生产、 销售及相关技术咨询、服务

内蒙古欧晶石英有限公司	呼和浩特市	10,000,000.00	4,200,000.00	42.00%	42.00%	石英坩埚产品的开发和销售;自产产品及技 口;公司生产、科研所 原辅材料及相关技术 口
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	呼和浩特市	10,000,000.00	3,500,000.00	35.00%	35.00%	硅材料切割的开发、 加工及销售;硅材料销

(4) 本期天津市环日半导体技术有限公司经天津津海联合会计师事务所津津海审字(2011)第5801890号清算审计报告完成截止期为2011年4月30日的清算工作。

(5) 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

(6) 本公司持有长期股权投资的被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

8. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值:				
房屋建筑物	668,921,217.08	0.00	3,110,410.58	665,810,806.50
通用设备	2,513,183.38	470,136.77	24,048.30	2,959,271.85
专用设备	1,311,700,254.70	1,111,460,447.91	606,777,688.90	1,816,383,013.71
运输设备	8,685,823.84	3,609,719.12	718,200.33	11,577,342.63

动力设备	204,417,866.78		70,468,901.14	8,015,012.89	266,871,755.03
仪器仪表	29,991,499.52		1,198,345.98	0.00	31,189,845.50
办公设备	49,730,079.79		2,128,826.48	38,513,009.49	13,345,896.78
合计	2,275,959,925.09		1,189,336,377.40	657,158,370.49	2,808,137,932.00
累计折旧:	期初数	本期增加	本期计提	本期减少	期末数
房屋建筑物	31,394,449.83	0.00	13,956,556.20	822,467.84	44,528,538.19
通用设备	919,582.13	0.00	236,369.38	8,984.01	1,146,967.50
专用设备	239,664,375.81	0.00	143,278,674.74	35,557,653.99	347,385,396.56
运输设备	2,933,968.52	0.00	1,447,459.16	674,850.32	3,706,577.36
动力设备	37,324,410.06	0.00	22,038,163.58	584,268.88	58,778,304.76
仪器仪表	12,885,701.60	0.00	2,947,419.30	0.00	15,833,120.90
办公设备	5,929,150.02	0.00	1,948,886.14	1,429,544.12	6,448,492.04
合计	331,051,637.97	0.00	185,853,528.50	39,077,769.16	477,827,397.31
固定资产减值准备	期初数	本期增加		本期减少	期末数
房屋建筑物	0.00		0.00	0.00	0.00
通用设备	0.00		0.00	0.00	0.00
专用设备	0.00		0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00		0.00	0.00	0.00
动力设备	0.00		0.00	0.00	0.00

仪器仪表	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产净额	1,944,908,287.12			2,330,310,534.69

(2) 本期固定资产的增加数中有 723,830,506.85 元为在建工程转入。

(3) 期末固定资产未发生可收回金额低于账面成本的情况，故未提取固定资产减值准备。

(4) 期末固定资产中有用于借款抵押的专用设备账面原值为 213,676,944.68 元。抵押物为 72 台全自动单晶炉，评估价值 93,036,239.44 元，以及 48 台 CZ 单晶生长炉，评估价值 117,073,958.79 元。设备所在地为呼和浩特。此项借款为子公司内蒙古光伏材料有限公司的借款，金额为 60,000,000.00 元。

(5) 期末固定资产中的房屋建筑物有 12,639.37 平方米地上房产用于短期借款抵押，该抵押物对应的期末短期借款金额为 30,000,000.00 元。

(6) 融资租入固定资产：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	租赁期限
固定资产原值：					
专用设备 1	0.00	183,551,803.10	0.00	183,551,803.10	2011.5.24—2015.5.23
专用设备 2	0.00	202,600,000.00	0.00	202,600,000.00	2011.9.6—2015.9.5
动力设备	0.00	6,516,196.90	0.00	6,516,196.90	2011.5.24—2015.5.23
合 计	0.00	392,668,000.00	0.00	392,668,000.00	
累计折旧：	期初数	本期增加	本期计提	本期减少	期末数
专用设备 1	0.00	0.00	10,958,954.44	0.00	10,958,954.44
专用设备 2	0.00	0.00	3,198,856.95	0.00	3,198,856.95

动力设备	0.00	0.00	390,405.12	0.00	390,405.12
合 计	0.00	0.00	14,548,216.51	0.00	14,548,216.51

固定资产减值准备	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	0.00	0.00	0.00	0.00
动力设备	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产净额	0.00			378,119,783.49

9. 在建工程

(1) 在建工程明细

工程名称	预算总金额	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他转出	期末数	工程投入 占预算的 比例(%)	资金来源
环欧机器设备购置及安装		36,063,263.34	33,965,702.70	16,693,973.55	510,384.12	52,824,608.37		自筹
色可再生能源太阳能电池用硅单晶材料产业 工程一期	512,600,000.00	1,282,617.32	1,408,619.00	802,617.32	0.00	1,888,619.00	100.00	贷款、自
色可再生能源太阳能电池用硅单晶材料产业 工程二期	1,048,930,000.00	162,329,600.71	1,054,446,222.74	665,720,373.11	0.00	551,055,450.34	100.00	贷款、自
色可再生能源太阳能电池用硅单晶材料产业 工程二期扩能	2,211,050,000.00	0.00	253,901,110.32	0.00	0.00	253,901,110.32	11.48	贷款、自
环欧机器设备购置及安装	445,980,000.00	34,494,198.52	55,904,177.97	26,328,941.35	0.00	64,069,435.14		贷款、自筹

能型功率电子器件用 φ6"硅抛光片产业化项目	378,790,000.00	171,890,709.11	46,065,909.68	0.00	0.00	217,956,618.79	99.137	贷款、自筹、财助
6英寸0.35微米项目	609,600,000.00	6,845,109.36	0.00	0.00	6,845,109.36	0.00	100.00	募集资金
率机器设备购置安装		18,895,827.29	12,937,523.85	14,284,601.52	0.00	17,548,749.62		
欧国际公司办公楼		0.00	18,499,485.00	0.00	0.00	18,499,485.00		
合计		431,801,325.65	1,477,128,751.26	723,830,506.85	7,355,493.48	1,177,744,076.58		

(2) 在建工程中借款利息资本化金额为 119,852,148.81 元。

(3) 期末在建工程未发生可收回金额低于账面成本的情况，故未提取在建工程减值准备。

10. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
功率采购专用材料	151,322.95	99,334.16	203,551.74	47,105.37
光伏采购设备	80,186,414.98	65,256,683.65	0.00	145,443,098.63
合计	80,337,737.93	65,356,017.81	203,551.74	145,490,204.00

11. 无形资产及累计摊销

(1) 无形资产

类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数	未摊销月份	取得方式
----	-----	-------	-------	-----	-------	------

厂区土地使用权	12,527,255.88	50,919,680.66	0.00	63,446,936.54	474-594	购入
数据管理系统	489,138.15	884,615.42	0.00	1,373,753.57	7-41	购入
芯片生产专有技术	3,500,000.00	0.00	0.00	3,500,000.00	89	股东投入
合 计	16,516,394.03	51,804,296.08	0.00	68,320,690.11		

(2) 累计摊销

类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
厂区土地使用权	1,229,081.28	761,623.40	0.00	1,990,704.68
数据管理系统	290,725.09	115,291.09	0.00	406,016.18
芯片生产专有技术	554,166.73	350,000.04	0.00	904,166.77
合 计	2,073,973.10	1,226,914.53	0.00	3,300,887.63
净 值	14,442,420.93			65,019,802.48

(2) 本公司之孙公司内蒙古光伏材料有限公司于 2011 年 6 月 23 日通过出让取得一宗位于呼和浩特市金桥开发区金电路以东、宝力尔街以北的土地，使用面积为 130579 平方米，使用期限为 2011 年 6 月 23 日至 2061 年 5 月 4 日，出让金及相关税费的金额共计为 50,919,680.66 元。

(3) 期末无形资产中有 12,639.37 平方米土地使用权用于短期借款抵押，该抵押物对应的期末短期借款金额为 30,000,000.00 元。

(4) 期末无形资产未发生可收回金额低于账面成本的情况，故未提取无形资产减值准备。

12. 商誉

项 目	期末数			期初数		
	金 额	减值准备	净额	金 额	减值准备	净额

商誉	214,683,196.33	0.00	214,683,196.33	214,683,196.33	0.00	214,683,196.33
----	----------------	------	----------------	----------------	------	----------------

说明：

(1) 商誉期末数为本公司以定向增发的方式收购大股东天津中环电子信息集团有限公司持有的天津市环欧半导体材料技术有限公司 31.38%的少数股权时形成，收购中实际合并成本 398,751,936.00 元，根据会计准则的规定，在扣除合并日公司享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额 184,068,739.67 元后的余额为公司本次投资所形成的商誉。

(2) 期末商誉不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未提取减值准备。

13. 递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
坏账准备形成的可抵扣暂时性差异	6,278,917.84	4,489,893.56
存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异	3,981,669.10	5,623,226.88
递延收益形成的可抵扣暂时性差异	6,438,254.29	11,039,961.70
合并抵销未实现内部利润形成的可抵扣暂时性差异	1,088,164.43	1,164,787.14
预提未发放的工资及工会经费	0.00	467,202.69
合计	17,787,005.66	22,785,071.97

14. 资产减值准备

项 目	期初数	本期计提数	本期转回数	本期转销数	期末数
一、坏账准备	36,269,854.99	7,605,307.75	0.00	0.00	43,875,162.74

二、存货跌价准备	49,747,035.24	2,814,231.89	2,683,977.75	11,419,264.98	38,458,024.40
合 计	86,016,890.23	10,419,539.64	2,683,977.75	11,419,264.98	82,333,187.14

15. 短期借款

(1) 短期借款按类别列示

借款类别	期末数	期初数
信用借款	829,626,370.67	227,643,600.08
抵押借款	90,000,000.00	0.00
保证借款	190,000,000.00	198,332,502.67
质押借款	0.00	29,901,490.50
合 计	1,109,626,370.67	455,877,593.25

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

(3) 本公司之孙公司内蒙古光伏材料有限公司期末抵押借款 60,000,000.00 元，为设备抵押借款。抵押物为 72 台全自动单晶炉，评估价值 93,036,239.44 元，以及 48 台 CZ 单晶生长炉，评估价值 117,073,958.79 元。设备所在地为呼和浩特。

(4) 本公司之孙公司天津中环领先材料技术有限公司期末抵押借款 30,000,000.00 元，为房地产抵押借款。抵押物为 12,639.37 平方米的土地使用权及地上建筑物。

(5) 本公司为子公司天津环鑫科技发展有限公司 15,000,000.00 元的短期借款提供保证担保。

(6) 本公司为孙公司天津鑫天和电子科技有限公司 15,000,000.00 元的短期借款提供保证担保。

(7) 本公司为孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司 130,000,000.00 元的短期借款供保证担保。

(8) 本公司为孙公司天津环欧国际硅材料有限公司 30,000,000.00 元的短期借款提供保证担保。

16. 应付票据

(1) 应付票据按项目列示

项 目	期末数	期初数	下一会计期间 将到期的金额
银行承兑汇票	262,680,000.00	122,215,492.15	262,680,000.00
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00
合 计	262,680,000.00	122,215,492.15	262,680,000.00

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司重大的应付票据（金额壹千万元以上）按收款单位、承兑银行、票面金额、保证金等列示如下：

收款单位	承兑银行	票面金额	保证金
天津中环半导体股份有限公司	交通银行中环支行	10,000,000.00	4,000,000.00
天津中环半导体股份有限公司	交通银行中环支行	10,000,000.00	4,000,000.00
天津中环半导体股份有限公司	交通银行中环支行	10,000,000.00	4,000,000.00
天津中环半导体股份有限公司	交通银行中环支行	10,000,000.00	4,000,000.00
天津中环半导体股份有限公司	滨海农村商业银行广开支行	10,000,000.00	10,000,000.00
天津中环半导体股份有限公司	滨海农村商业银行广开支行	10,000,000.00	10,000,000.00

收款单位	承兑银行	票面金额	保证金
天津中环半导体股份有限公司	滨海农村商业银行广开支行	10,000,000.00	10,000,000.00
天津中环半导体股份有限公司	滨海农村商业银行广开支行	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计		80,000,000.00	56,000,000.00

(3) 该账户期末数中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的票据。

17. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析列示如下：

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	338,016,029.87	234,080,032.33
1 至 2 年	23,954,638.24	4,112,739.40
2 至 3 年	2,170,863.37	11,426,612.44
3 至 5 年	13,708,155.55	2,465,648.73
5 年以上	1,762,102.68	3,957,172.44
合 计	379,611,789.71	256,042,205.34

(2) 该账户期末数中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项，应付其他关联方的款项合计 11,189,799.40 元，详见附注九（三）。

(3) 期末账龄超过 1 年以上的应付款主要为未付的工程款和设备款。

18. 预收款项

(1) 预收款项账龄分析列示如下:

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	284,428,493.79	49,765,489.00
1 至 2 年	350,761.57	82,446.12
2 至 3 年	80,316.01	0.00
3 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00
合 计	284,859,571.37	49,847,935.12

(2) 期末数中无预收持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

(3) 期末账龄超过 1 年的预收账款主要为未结算的预收款。

19. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本年增加额	本年支付额	期末数
一、 工资、奖金、津贴和补贴	3,000,000.00	125,537,484.46	128,537,483.27	1.19
二、 职工福利费	85,988.33	10,702,611.46	10,788,599.79	0.00
三、 社会保险费	29,679.34	38,825,193.67	35,954,665.24	2,900,207.77
其中: 1. 医疗保险费	5,349.91	10,102,278.65	9,435,623.35	672,005.21
2. 基本养老保险费	21,929.95	24,817,036.97	22,823,789.06	2,015,177.86

项 目	期初数	本年增加额	本年支付额	期末数
3. 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 失业保险费	2,265.42	2,569,780.75	2,370,222.11	201,824.06
5. 工伤保险费	134.06	496,805.93	450,233.71	46,706.28
6. 生育保险费	0.00	707,591.37	659,197.50	48,393.87
7. 大额医疗	0.00	131,700.00	215,599.51	-83,899.51
四、 住房公积金	44,669.40	17,336,885.76	16,330,986.85	1,050,568.31
五、 工会经费和职工教育经费	2,228,863.52	1,490,896.37	1,272,826.38	2,446,933.51
六 因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
七 其他	0.00	17,410,885.00	16,122,719.40	1,288,165.60
合 计	5,389,200.59	211,303,956.72	209,007,280.93	7,685,876.38

20、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-301,312,833.97	-139,410,579.36
城市维护建设税	72,018.16	436,182.83
所得税	-31,359,683.80	24,045,224.59
营业税	4,640.00	11,707.73

个人所得税	586,398.05	409,692.45
教育费附加	33,524.30	187,189.45
地方教育费附加	18,614.74	0.00
防洪费	9,242.01	62,504.37
房产税	1,677.41	0.00
印花税	7,302.25	2,815.25
其他	0.00	4,750.75
合 计	<u>-331,939,100.85</u>	<u>-114,250,511.94</u>

21. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析列示如下:

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	1,230,353,063.39	400,866,332.76
1 至 2 年	400,418,821.09	31,649.06
2 至 3 年	7,199.06	954,831.53
3 至 5 年	853,499.24	70,544.67
5 年以上	70,544.67	0.00
合 计	<u>1,631,703,127.45</u>	<u>401,923,358.02</u>

(2) 该账户期末数中应付大股东天津中环电子信息集团有限公司款项为 1,630,000,000.00 元，无应付其他关联方的款项。

(3) 期末账龄超过 1 年的其他应付款主要为天津中环电子信息集团有限公司的往来款及收取的押金。

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示

借款类别	期末数	期初数
信用借款	519,000,000.00	175,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	47,907,600.00	0.00
质押借款	0.00	0.00
合计	566,907,600.00	175,000,000.00

(2) 本公司为孙公司天津中环领先材料技术有限公司 47,907,600.00 元一年内到期长期借款提供保证担保。

23. 长期借款

(1) 长期借款按类别列示

借款类别	期末数	期初数
信用借款	76,000,000.00	578,000,000.00

抵押借款	0.00	0.00
保证借款	355,407,600.00	363,315,200.00
质押借款	0.00	0.00
合 计	431,407,600.00	941,315,200.00

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

(3) 本公司与天津中环电子信息集团有限公司为孙公司天津中环领先材料技术有限公司50,000,000.00元长期借款提供保证担保，本公司担保金额为25,500,000.00元，天津中环电子信息集团有限公司担保金额为24,500,000.00元。

(4) 本公司为孙公司天津中环领先材料技术有限公司105,407,600.00元的长期借款提供保证担保。

(5) 本公司为孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司200,000,000.00元的长期借款提供保证担保。

24. 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁款	357,571,366.74	0.00
合 计	357,571,366.74	0.00

(1) 具体项目说明如下：

本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司于 2011 年 5 月 4 日与国银金融租赁有限公司签订编号为国金租[2011]租字第（B-007）号融资租赁合同，以售后租回形式将 72 台全

自动单晶炉、3台多线切方机、11台数控单晶硅专用平面磨床及其配套变压器出售给国银金融租赁有限公司，售价188,000,000.00元人民币。租赁开始日为2011年5月26日，租赁期为4年，应付融资租赁款总额为218,823,968.80元人民币，其中应付本金188,000,000.00元人民币，未确认融资费用30,823,968.80元人民币。本期摊销未确认融资费用7,811,987.46元人民币，支付租金28,287,191.11元人民币。租赁期届满，由本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司以100元人民币的名义价款留购租赁物。该融资租赁合同由本公司提供保证担保。

本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司于2011年8月29日与中铁租赁有限公司签订编号为中铁租字[2011]第3-007号融资租赁合同，以售后租回形式将42台凯克斯KX170CZ单晶生长炉、45台多线切割机出售给中铁租赁有限公司，售价200,000,000.00元人民币。租赁开始日为2011年9月6日，租赁期为4年，应付融资租赁款总额为233,771,088.96元人民币，其中应付本金200,000,000.00元人民币，未确认融资费用33,771,088.96元人民币。本期摊销未确认融资费用3,795,000.00元人民币，支付租金13,748,429.61元人民币。租赁期届满，若无任何违约行为正在继续或未得纠正，本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司可以选择以20,000.00元的认购价格认购全部租赁物。该融资租赁合同由本公司提供保证担保。

25. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债按项目列示如下：

项 目	期末数	期初数
递延收益	68,732,095.26	67,638,060.90
售后租回中出售固定资产的损益	-157,188,457.98	0.00
合计	-88,456,362.72	67,638,060.90

(2) 递延收益按项目列示如下

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

汽车点火器高压硅堆研发	3,825,000.00	0.00	450,000.00	3,375,000.00
电子发展基金	341,654.00	0.00	50,004.00	291,650.00
国家发改委及科委研发经费	3,233,328.00	0.00	1,733,328.00	1,500,000.00
6英寸0.35微米功率半导体器件产业化项目	7,199,996.00	0.00	800,004.00	6,399,992.00
节能型功率电子器件用6英寸硅抛光片产业化	19,196,667.00	1,500,000.00	39,996.00	20,656,671.00
科技创新专项资金	6,000,000.00	0.00	600,000.00	5,400,000.00
外贸发展基金	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00
电子信息产业发展基金	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
瞬间电压抑制二极管扩散片、芯片研发及产业化	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00
国家发改委 IGBT 项目	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
硅态流器	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00
天津市财政局补助	0.00	103,150.00	103,150.00	0.00
6英寸SBD/FRD生产线技术改造项目贴息	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00
ERP系统在企业信息化管理中的应用	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00
高技术产业化新材料专项	5,200,000.00	0.00	1,200,000.00	4,000,000.00
专利资助费	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00

节电治理补助项目	881,415.90	0.00	127,433.64	753,982.26
技术改造支出资金	8,640,000.00	0.00	0.00	8,640,000.00
IGBT 用 6-8 英寸区熔硅单晶的研制及应用	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
节能减排补助款	0.00	763,100.00	763,100.00	0.00
大直径区熔硅单晶及抛光片生产工艺开发	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00
大直径区熔硅单晶及抛光片的研发和产业化	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00
中环电子信息集团有限公司专利申请资助金	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00
知识产权局专利奖励	0.00	11,000.00	11,000.00	0.00
进口设备补贴	0.00	2,374,800.00	0.00	2,374,800.00
8 英寸功率器件用硅片产业化项目	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
科技创新资金	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00
节能技术改造项目政府奖励	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00
低成本太阳能电池用硅单晶材料的研发	800,000.00	0.00	160,000.00	640,000.00
1200V-6500VIGBT 产品区熔硅片的器件工艺开发和验证[02 专项]	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00
区熔硅单晶片产业化技术与国产设备研制[02 专项]	0.00	8,150,000.00	8,150,000.00	0.00
6-8 英寸区熔硅抛光片工艺研发[02 专项]	0.00	4,010,000.00	4,010,000.00	0.00

合计	67,638,060.90	22,442,050.00	21,348,015.64	68,732,095.26
----	---------------	---------------	---------------	---------------

具体项目说明如下：

① 汽车点火器项目为天津市发展和改革委员会、天津市财政局津发改高科技[2007]886号文件拨入本公司用于研发并产业化汽车点火器项目补助资金 4,500,000.00 元，自 2009 年至 2010 年确认收益总额为 675,000.00，2011 年确认收益 450,000.00 元。

② 电子发展基金为信息产业部电子发展基金管理办公室承担的电子信息产业发展基金资助贴息项目的执行而给予本公司 500,000.00 元的资助，自 2007 年至 2010 年确认收益总额为 158,346.00 元，2011 年确认收益 50,004.00 元。

③ 国家发改委研发经费由国家发展和改革委员会、财政部以发改高科[2003]2140号文件拨入本公司用于高新技术产业技术研发经费款 3,000,000.00 元，自 2007 年至 2010 年确认收益总额为 1,200,000.00 元，2011 年确认收益 300,000.00 元；此后本公司与天津市科学技术委员会签订天津市科技发展计划项目技术开发合同，2007 年拨入经费 200,000.00 元，2007 年确认收益 200,000.00 元；2009 年天津市发展和改革委员会、天津市经济和信息化委员会津发改投资<2009>809号文件拨入本公司用于生产技术改造银行贷款贴息 4,300,000.00 元，2009 年至 2010 年确认收益总额为 2,866,672.00 元，2011 年确认收益 1,433,328.00 元。

④ 6 英寸 0.35 微米功率半导体器件产业化项目为国家发展和改革委员会办公厅发改办高科技[2007]2456号文件、天津市发展和改革委员会津发改工业[2007]834号文件拨入本公司用于项目产业化过程中的研究开发和所需软硬件设备购置的补助资金 800 万元，2010 年确认收益 800,004.00 元，2011 年确认收益 800,004.00 元。

⑤ 科技创新专项资金为天津市科技创新专项资金领导小组办公室津科创办[2007]1号文件拨入本公司用于科技创新项目（6 英寸 0.35 微米功率 MOSFET 的消化吸收及产业化项目）补助资金 4,000,000.00 元，2008 年拨入补助资金 2,000,000.00 元，2011 年确认收益 600,000.00 元。

⑥ 外贸发展基金为财政部财企[2005]259号文件拨入本公司用于高新技术出口产品技术更新改造的贷款贴息资金和研究开发资金 600,000.00 元，2011 年确认收益 600,000.00 元。

⑦ 电子信息产业发展基金为本公司承担 PDP 用场效应管（高压 VDMOS）研发及产业化项目，工业和信息化部授权工业和信息化部电子信息产业发展基金管理办公室给予本公司 2,000,000.00 元的资助。

⑧ 瞬间电压抑制二极管扩散片、芯片研发及产业化项目为中环科技基金专项，用于 TVS 二极管扩散片技术的研发工作，于 2009 年拨入本公司项目资助经费 150,000.00 元，2011 年确认收益 150,000.00 元。

⑨ 国家发改委 IGBT 项目为信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室电子信息产业发展基金资助项目，用于新型电力电子器件 IGBT 芯片研发及产业化项目的实施，2009 年拨入本公司项目资助经费 1,000,000.00 元。

⑩ 天津市经济和信息化委员会下拨本公司津经信投资【2011】19 号文件关于 6 英寸 SBD/FRD 生产线技术改造项目贴息资金 1,500,000.00 元，该项贴息对应的国家发改委肖特基项目拨款已于 2011 年 8 月摊销结束，2011 年确认收益 1,500,000.00 元。

⑪ 信息化建设专项资金项目为天津滨海新区经济和信息化委员会、滨海新区发展和改革委员会、滨海新区财政局以津滨经信【2011】3 号文件补贴给本公司之子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司 500,000.00 元，用于 ERP 系统在企业信息化管理中的应用。

⑫ 高技术产业化新材料专项为国家发展与改革委员会以发改高技[2004]2041 号文件拨付给本公司之子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司的专用基金 10,000,000.00 元，自 2007 年至 2010 年确认收益总额为 4,800,000.00 元，2011 年确认收益 1,200,000.00 元。

⑬ 节电治理补助项目为天津市经济委员会、天津市财政局津经电[2008]13 号文件，2008 年拨入本公司之子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司的项目补助资金 1,200,000.00 元，自 2008 年至 2010 年确认收益总额为 318,584.10，2011 年确认收益 127,433.64 元。

⑭ 技术改造资金为国家发改委及经济和信息化委员会以津发改投资[2010]1109 号文件拨付给本公司之子公司天津环欧半导体材料技术有限公司 8,640,000.00 元，用于 IGBT 及光电子器件用区熔单晶硅材料研发和产业化。

⑮ 科委专项资金为天津市滨海新区科学技术委员会 2011 年拨付给本公司之子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司关于 IGBT 用 6-8 英寸熔硅单晶的研制及应用的财政拨款，拨款金额为 2,000,000.00 元。

⑯ 节能减排补助款为根据《天津新技术产业园区企业实施节能减排鼓励办法》拨付给本公司之子公司天津环欧半导体材料技术有限公司 763,100.00 元，2011 年确认收益

763,100.00 元。

⑰大直径区熔硅单晶及抛光片生产工艺开发项目为天津市财政局 2009 年拨入本公司之孙公司天津中环领先材料技术有限公司用于天津市重点技术创新项目的拨款，拨款金额为 200,000.00 元，。

⑱大直径区熔硅单晶及抛光片的研发和产业化项目为天津市创新专项领导小组办公室 2008 年拨入本公司之孙公司天津中环领先材料技术有限公司的项目财政资助资金，拨款金额为 4,000,000.00 元，2010 年拨入 4,000,000.00 元。

⑲节能型功率电子器件用 6 英寸硅抛光片产业化项目为国家发展和改革委员会及工业和信息化部以发改投资[2009]2587 号文件拨付给本公司之孙公司天津中环领先材料技术有限公司的中央拨款 19,000,000.00 元，拨入本公司 200,000.00 元，用于建设大直径区熔硅抛光片生产线，研发区熔硅抛光片的抛光工艺，2010 年确认收益 3,333.00 元，2011 年确认收益 39,996.00 元；2011 年天津市经济和信息化委员会和天津市财政局向本公司之孙公司天津中环领先材料技术有限公司拨款 1,500,000.00 元贴息，用于补助节能型功率电子器件用 6 英寸硅抛光片产业化项目。

⑳进口设备补贴为天津市财政局下拨本公司之孙公司天津中环领先材料技术有限公司 2011 年进口设备贴息 314,400.00 元；内蒙古自治区财政厅下拨本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司 2011 年进口设备贴息 2,064,400.00 元。

㉑8 英寸功率器件用硅片产业化项目为滨海新区经济和信息化委员会、滨海新区发改委和财政局下拨给本公司之孙公司天津中环领先材料技术有限公司 1,000,000.00 元，用于 2011 年第一批工业技术改造和工业园区建设的专项资金。

㉒节能技术改造项目政府奖励为呼和浩特市政府 2010 年拨付给本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司的对其进行冷却水循环系统节能改造的奖励款 150,000.00 元，2011 年确认收益 150,000.00 元。

㉓低成本太阳能电池用硅单晶材料的研发为呼和浩特市政府 2010 年拨付给本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司用于低成本太阳能电池用硅单晶材料研发的拨款资助 800,000.00 元，2011 年确认收益 160,000.00 元。

②4 极大规模集成电路制造装备及成套工艺（简称 02 专项）项目由中央财政核定资金总额并逐年下拨资金，2011 年度下拨本公司之子公司天津环欧半导体科技技术有限公司 8,150,000.00 元用于 6-8 英寸区熔硅单晶研发，2011 年确认收益 8,150,000.00 元；中央财政下拨本公司 500,000.00 元用于 1200V-6500VIGBT 产品区熔硅片的器件工艺的开发和验证，2011 年确认收益 500,000.00 元；中央财政下拨给本公司之孙公司天津中环领先材料技术有限公司 4,010,000.00 元用于 6-8 英寸区熔硅抛光片工艺的研发，2011 年确认收益 4,010,000.00 元。

26. 股本

	期初数		本期变动增减（+，-）					期末数	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	226,921,998.00	47.00	0.00	45,285,292.00	67,927,939.00	-338,796,196.00	-225,582,965.00	1,339,033.00	0.18
1、国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、国有法人持股	225,288,302.00	46.66	0.00	45,057,660.00	67,586,491.00	-337,932,453.00	-225,288,302.00	0.00	0.00
3、其他内资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境内非国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5、高管股份	1,633,696.00	0.34		227,632.00	341,448.00	-863,743	-294,663	1,339,033.00	0.18

二、无限售条件股份	255,907,610	53.00		51,280,629.60	76,920,943.40	338,796,196.00	466,997,769.00	722,905,379.00	99.82
1、人民币普通股	255,907,610.00	53.00		51,280,629.60	76,920,943.40	338,796,196.00	466,997,769.00	722,905,379.00	99.82
2、境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、股份总数	482,829,608.00	100.00	0.00	96,565,921.60	144,848,882.40	0.00	241,414,804.00	724,244,412.00	100.00

说明：本期增资已经五洲松德联合会计师事务所审验，于2011年6月30日出具了五洲松德验字【2011】1-0133号验资报告。

27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	685,762,662.70	0.00	144,848,882.40	540,913,780.30
其他资本公积	46,186,150.65	0.00	0.00	46,186,150.65
其中：可供出售金融 资产公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
原制度资本公积转入	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	731,948,813.35	0.00	144,848,882.40	587,099,930.95

说明：股本溢价减少金额为 144,848,882.40 元，以本公司变更前总股本 482,829,608.00 股为基数，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股的比例转增股本所得。

28. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,428,098.70	4,184,906.53	0.00	31,613,005.23
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	27,428,098.70	4,184,906.53	0.00	31,613,005.23

29. 未分配利润

项 目	期末数	期初数
母公司股东未分配利润期初余额	292,719,767.39	197,166,706.99
加：归属于母公司股东的净利润	182,587,328.53	97,532,831.69
减：提取法定盈余公积	4,184,906.53	1,979,771.29
提取法定公益金	0.00	0.00
应付普通股股利	14,484,888.24	0.00
转作股本的利润	96,565,921.60	0.00
母公司股东未分配利润期末余额	360,071,379.55	292,719,767.39

说明：本公司 2010 年度股东大会通过 2010 年度利润分配方案，按照 2010 年末总股本计算，每 10 股派发现金 0.3 元（含税），共分配 14,484,888.24 元，向全体股东按每 10 股送红股 2 股，转增股数为 96,565,921.60 股。

30. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示:

项目	本期数	上期数
营业收入	2,549,977,944.51	1,308,625,099.69
其中：主营业务收入	2,498,965,941.29	1,276,921,553.02
其他业务收入	51,012,003.22	31,703,546.67
营业成本	2,079,208,132.55	967,710,043.40
其中：主营业务成本	2,039,107,248.80	941,852,216.90
其他业务成本	40,100,883.75	25,857,826.50
营业毛利	470,769,811.96	340,915,056.29

(2) 营业收入、成本、毛利按业务内容列示:

业务或产品	本期数		
	收入	成本	毛利
新能源材料	1,165,629,593.90	943,921,699.22	221,707,894.68
半导体材料	942,096,855.84	708,912,222.28	233,184,633.56
半导体器件	320,389,873.96	329,616,321.38	-9,226,447.42
其他	121,861,620.81	96,757,889.67	25,103,731.14
合计	2,549,977,944.51	2,079,208,132.55	470,769,811.96

业务或产品	上期数		
	收入	成本	毛利
新能源材料	501,933,961.94	337,834,541.53	164,099,420.41
半导体材料	441,675,484.71	280,271,279.10	161,404,205.61
半导体器件	324,390,592.57	317,713,892.00	6,676,700.57
其他	40,625,060.47	31,890,330.77	8,734,729.70
合计	1,308,625,099.69	967,710,043.40	340,915,056.29

(3) 营业收入、成本、毛利按地区分布列示:

地区	本期数		
	收入	成本	毛利
内销	2,298,309,806.14	1,832,990,046.47	465,319,759.67
出口	251,668,138.37	246,218,086.08	5,450,052.29
合 计	2,549,977,944.51	2,079,208,132.55	470,769,811.96

地区	上期数		
	收入	成本	毛利
内销	1,059,259,554.17	737,632,300.23	321,627,253.94
出口	249,365,545.52	230,077,743.17	19,287,802.35
合 计	1,308,625,099.69	967,710,043.40	340,915,056.29

(4) 本公司本期前五名客户收入合计为 1,036,371,654.83 元，占全部营业收入的 40.64%。

31. 营业税金及附加

税 种	本期数	上期数
营业税	23,799.01	28,388.55
城市维护建设税	2,637,266.79	2,459,875.69
教育费附加	1,136,732.05	1,054,232.47
地方教育费附加	663,581.29	0.00
合 计	4,461,379.14	3,542,496.71

说明：营业税金及附加的计缴标准：

税 种	计税依据	税率
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	营业税额、本期应交增值税、免抵税额	7%
教育费附加	营业税额、本期应交增值税、免抵税额	3%

地方教育费附加

营业额、本期应交增值税、免抵

税额

2%

32. 销售费用

类 别	本期数	上期数
人工费用	3,723,080.66	2,971,660.43
运输费	11,159,787.98	7,753,962.06
差旅费	1,484,819.27	1,279,227.32
业务招待费	579,016.26	376,104.72
办公费	347,008.13	314,104.7
物料消耗	314,483.49	696,981.12
折旧	39,268.08	34,347.56
其他	4,174,441.02	1,775,150.90
合计	21,821,904.89	15,201,538.81

33. 管理费用

类 别	本期数	上期数
研究开发费	110,281,660.53	68,316,403.39
人工费用	27,295,809.32	21,565,910.62
税费	10,754,704.83	5,978,766.79
折旧	5,074,932.19	4,075,508.52
业务招待费	2,940,665.13	1,609,618.35
办公费	2,284,421.67	2,614,673.30
物料消耗	1,544,607.54	1,993,776.70
差旅费	1,309,541.94	947,573.76
运输费	1,005,429.00	1,302,785.88
无形摊销	884,386.77	393,523.84
咨询费	708,700.00	1,546,950.00

维修费	249,684.11	1,208,527.00
其他	14,832,504.91	6,301,466.43
合计	179,167,047.94	117,855,484.58

34. 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	72,062,963.05	43,403,908.20
减：利息收入	6,104,361.27	3,134,260.13
汇兑损失	-5,235,794.29	231,144.11
手续费	6,841,751.85	721,551.60
贴现息	679,659.88	1,473,635.98
现金折扣	-5,943,801.94	0.00
合 计	62,300,417.28	42,695,979.76

35. 投资收益

(1) 投资收益按类别列示：

项 目	本期数	上期数
成本法股权投资收益	0.00	0.00
权益法股权投资收益	43,349.35	-31,509.78
处置股权投资收益	-702.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的 投资收益	0.00	0.00
合 计	42,647.35	-31,509.78

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

36. 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
-----	-----	-----

一、坏账损失	7,605,307.75	6,361,169.51
二、存货跌价损失	-11,289,010.84	13,775,384.30
合计	-3,683,703.09	20,136,553.81

37. 营业外收入

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性 损益的金额
固定资产处置利得	2,341,559.15	1,356,311.64	2,341,559.15
补贴收入	49,208,590.78	5,360,207.12	49,208,590.78
罚款收入	7,250.00	600.00	7,250.00
赔付金	74,037.16	97,877.45	74,037.16
废品收入	357,321.38	0.00	357,321.38
其他	299,475.62	935,982.40	299,475.62
合 计	52,288,234.09	7,750,978.61	52,288,234.09

说明：

① 本期补贴收入由其他非流动负债转入 21,348,015.64 元。

② 本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司于 2011 年 6 月 15 日取得呼市金桥经济技术开发区财政局的建设资金 10,000,000.00 元，2011 年度计入收益金额 10,000,000.00 元。该项补贴依据呼和浩特市人民政府、天津市中环电子信息集团有限公司、上海航天技术研究院共同签署的《共同建设“内蒙古光伏产业基地”框架协议》的规定给予公司的一次性项目落地奖励。

③ 本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司分别于 2011 年 12 月 27 日收到呼和浩特赛罕区财政局的征地和拆迁补偿支出（科技扶持基金）2,006,153.36 元，于 2011 年 12 月 28 日收到呼市金桥经济技术开发区财政局的产业技术与开发（科技扶持基金）金额 9,262,654.67 元，两项补贴共计 11,268,808.03 元，2011 年度计入收益金额 11,268,808.03 元。上述补贴是依据呼和浩特市人民政府、天津市中环电子信息集团有限公司、上海航天技术研究院共同签署的《共同建设“内蒙古光伏产业基地”框架协议》的规定，给予公司 2011 年度科研经费补贴。该项补贴主要用于补偿磁场单晶拉制试验、复投试验项目。

38. 营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性
			损益的金额
非流动资产处置损失合计	71,698.95	0.00	71,698.95
其中：固定资产处置损失	71,698.95	0.00	71,698.95
固定资产报废损失	832.01	0.00	832.01
解除合同补偿	275,710.99	0.00	275,710.99
赔付金支出	0.00	2,420.00	0.00
滞纳金	4,280.05	1,147.00	4,280.06
其他	86,265.50	50,388.51	86,265.50
合计	<u>438,787.50</u>	<u>53,955.51</u>	<u>438,787.50</u>

39. 所得税费用

项 目	本期数	上期数
本年所得税费用	29,469,223.74	47,944,471.95
递延所得税费用	4,998,066.31	-12,167,027.77
合计	<u>34,467,290.05</u>	<u>35,777,444.18</u>

40. 每股收益

项目	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于普通股股东的净利润	182,587,328.53	97,532,831.69	182,587,328.53	97,532,831.69
期末股本总额	724,244,412.00	482,829,608.00	724,244,412.00	482,829,608.00
期初股本总额	482,829,608.00	482,829,608.00	482,829,608.00	482,829,608.00
每股收益	0.2521	0.2020	0.2521	0.2020

(1) 本公司本期无稀释性潜在普通股。

(2) 本公司在资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

41. 其他综合收益

项 目	本期数	上期数
1.可供出售金融资产	0.00	0.00
加：当期利得（损失）金额	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入利润的金额	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
3.现金流量套期工具	0.00	0.00
加：当期利得（损失）金额	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入利润金额	0.00	0.00
当期转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
4.境外经营外币折算差额	0.00	0.00
5.与计入其他综合收益项目相关的所得税影响	0.00	0.00
6.其他	0.00	39,842,040.00
合计	0.00	39,842,040.00

42. 合并现金流量附注

(1) 合并现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	224,127,569.69	113,371,071.76
加：资产减值准备	-3,683,703.09	20,136,553.81
固定资产折旧	188,895,064.71	112,887,229.03
无形资产摊销	1,226,914.53	676,418.29
长期待摊费用摊销	220,818.12	110,903.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-2,269,860.20	-1,356,311.64
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	832.01	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00

财务费用（收益以“-”填列）	61,563,026.70	43,403,908.20
投资损失（收益以“-”填列）	-42,647.35	31,509.78
递所得税资产的减少（增加以“-”填列）	4,998,066.31	-10,367,027.79
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”填列）	-498,661,520.09	-194,898,969.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-398,787,995.40	641,870,484.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	237,362,894.06	-689,480,266.12
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-185,050,540.00	36,385,504.12
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况	0.00	0.00
现金的期末余额	515,297,980.31	277,283,127.40
减:现金的期初余额	277,283,127.40	341,606,182.82
加:现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减:现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物的净增加额	238,014,852.91	-64,323,055.42

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
专项拨款	48,932,858.03	32,810,000.00
利息收入	6,437,481.25	3,023,940.69
往来款	3,209,721.49	26,170,053.95
赔款收入	0.00	0.00
其他	1,150,161.57	385,551.79

合 计	59,730,222.34	62,389,546.43
-----	---------------	---------------

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
管理费用	40,689,453.21	10,693,223.92
营业费用	17,548,411.47	11,857,506.15
往来款	4,992,272.29	21,378,551.04
制造费用	9,634,734.94	1,824,901.21
其他	11,012,491.78	6,969,253.32
票据保证金	175,923,110.48	11,106,031.18
合 计	259,800,474.17	63,829,466.82

(4) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
大股东补亏款	0.00	39,058,100.00
其他	0.00	77,222.22
退回票据保证金	0.00	8,467,896.83
合 计	0.00	47,603,219.05

(5) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
银行定期存款	0.00	30,250,000.00
履约保函保证金	264,667.60	0.00
银行承兑汇票、不可撤销信用证保证金	0.00	67,817,020.34
合 计	264,667.60	98,067,020.34

(6) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

项目	本期数	上期数
收到天津中环电子信息集团有限公司往来款	1,230,000,000.00	400,000,000.00
合 计	1,230,000,000.00	400,000,000.00

(7) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
融资租赁保证金	13,700,000.00	0.00
融资租赁设备租金	42,035,620.72	0.00
合 计	55,735,620.72	0.00

(8) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	197,895.76	98,250.43
可随时用于支付的银行存款	515,039,965.00	277,184,876.97
可随时用于支付的其他货币资金	60,119.55	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月到期的债券投资	0.00	0.00
三、现金和现金等价物余额	0.00	0.00
加：汇率变动对现金的影响	0.00	0.00
四、期末现金及现金等价物余额	515,297,980.31	277,283,127.40

八、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分析：

类 别	期末数			净 额
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,393,812.57	12.47	12,393,812.57	0.00

按组合计提坏账准备的应收账款：				
单项金额重大的应收账款	59,044,584.34	59.41	2,748,786.05	56,295,798.29
其他单项金额不重大的应收账款	26,409,250.23	26.58	3,567,054.00	22,842,196.23
组合小计	85,453,834.57	85.99	6,315,840.05	79,137,994.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,532,571.76	1.54	1,532,571.76	0.00
合 计	99,380,218.90	100.00	20,242,224.38	79,137,994.52
期初数				
类 别	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,751,614.98	12.68	15,751,614.98	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款：				
单项金额重大的应收账款	82,065,403.10	66.05	2,796,090.44	79,269,312.66
其他单项金额不重大的应收账款	25,202,896.08	20.29	2,811,815.07	22,391,081.01
组合小计	107,268,299.18	86.34	5,607,905.51	101,660,393.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,223,039.62	0.98	985,428.98	237,610.64
合 计	124,242,953.78	100.00	22,344,949.47	101,898,004.31

(2) 期末本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(4) 应收账款组合账龄分析如下：

账龄	期末数			
	金 额	比例(%)	坏 账 准 备	净 额
1 年以内	72,778,568.47	85.17	2,222,393.91	70,556,174.56
1-2 年	3,724,951.73	4.36	372,495.17	3,352,456.56
2-3 年	3,980,103.86	4.66	1,085,843.96	2,894,259.90

3年以上	4,970,210.51	5.81	2,635,107.01	2,335,103.50
其中：3-4年	2,088,482.92	2.44	1,044,241.46	1,044,241.46
4-5年	2,581,724.08	3.02	1,290,862.04	1,290,862.04
5年以上	300,003.51	0.35	300,003.51	0.00
合计	85,453,834.57	100.00	6,315,840.05	79,137,994.52

账龄	期初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1年以内	98,450,342.26	91.78	3,091,083.11	95,359,259.15
1-2年	3,799,610.96	3.54	379,961.10	3,419,649.86
2-3年	2,073,579.17	1.93	513,886.55	1,559,692.62
3年以上	2,944,766.79	2.75	1,622,974.75	1,321,792.04
其中：3-4年	2,581,724.08	2.41	1,290,862.04	1,290,862.04
4-5年	61,860.00	0.06	30,930.00	30,930.00
5年以上	301,182.71	0.28	301,182.71	0.00
合 计	107,268,299.18	100.00	5,607,905.51	101,660,393.67

(5) 欠款前五名客户金额合计为 38,977,551.28 元，占应收账款期末余额比例为 39.22%。

欠款前 5 名客户金额及账龄：

序号	金额	1年以内	3-4年	占应收账款总额的比 例%
1	15,509,260.14	15,509,260.14	0.00	15.61
2	10,974,358.10	10,974,358.10	0.00	11.04
3	4,324,816.34	4,324,816.34	0.00	4.35
4	4,098,520.00	4,098,520.00	0.00	4.12
5	4,070,596.70	0.00	4,070,596.70	4.10
合计	38,977,551.28	34,906,954.58	4,070,596.70	39.22

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类 别

期末数

	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款:				
单项金额重大的应收账款	2,283,331,266.17	99.80	3,015,117.88	2,280,316,148.29
其他单项金额不重大的应收账款	4,285,051.95	0.19	1,543,845.71	2,741,206.24
组合小计	2,287,616,318.12	99.99	4,558,963.59	2,283,057,354.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	272,697.74	0.01	272,697.74	0.00
合 计	2,287,889,015.86	100.00	4,831,661.33	2,283,057,354.53

类 别	期初数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款:				
单项金额重大的应收账款	633,395,168.35	99.71	3,034,120.40	630,361,047.95
其他单项金额不重大的应收账款	1,577,236.41	0.25	646,760.16	930,476.25
组合小计	634,972,404.76	99.96	3,680,880.56	631,291,524.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	272,697.74	0.04	272,697.74	0.00
合 计	635,245,102.50	100.00	3,953,578.30	631,291,524.20

(2) 期末本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 30 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(4) 其他应收款账龄分析如下：

账龄	期末数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	1,280,101,992.23	55.96	42,674.24	1,280,059,317.99
1-2 年	1,002,420,107.50	43.82	87,720.00	1,002,332,387.50
2-3 年	647,854.34	0.03	194,356.30	453,498.04
3 年以上	4,446,364.05	0.19	4,234,213.05	212,151.00

其中：3-4 年	201,380.10	0.01	100,690.05	100,690.05
4-5 年	222,921.90	0.01	111,460.95	111,460.95
5 年以上	4,022,062.05	0.17	4,022,062.05	0.00
合计	2,287,616,318.12	100.00	4,558,963.59	2,283,057,354.53

账龄	期初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	631,285,770.04	99.42	39,245.84	631,246,524.20
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	3,686,634.72	0.58	3,641,634.72	45,000.00
其中：3-4 年	90,000.00	0.01	45,000.00	45,000.00
4-5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	3,596,634.72	0.57	3,596,634.72	0.00
合计	634,972,404.76	100.00	3,680,880.56	631,291,524.20

(5) 欠款前 5 名客户金额及账龄：

序号	金额	1 年以内	3-5 年	5 年以上	占其他应收款总额的 比例%
1	2,235,969,317.20	2,235,969,317.20	0.00	0.00	97.73
2	27,024,513.90	27,024,513.90	0.00	0.00	1.18
3	17,346,721.69	17,346,721.69	0.00	0.00	0.76
4	1,509,853.47	0.00	0.00	1,509,853.47	0.07
5	1,505,264.41	0.00	0.00	1,505,264.41	0.06
合计	2,283,355,670.67	2,280,340,552.79	0.00	3,015,117.88	99.80

欠款前五名客户金额合计为 2,283,355,670.67 元，占其他应收款期末余额比例为 99.80%。

3. 长期股权投资

(1)长期股权投资明细列示如下:

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
按成本法核算之长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
子公司投资	687,823,064.60	0.00	0.00	687,823,064.60
按权益法核算之长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
联营公司投资	94,696.31	5,113,867.94	75,106.85	5,133,457.40
合 计	687,917,760.91	5,113,867.94	75,106.85	692,956,522.00
减: 减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资净额	687,917,760.91			692,956,522.00

(2) 子公司投资

被投资单位名称	投资比例 (%)	初始投资额	期初数	本年增加	本年减少	期末数
天津市豪尔希科技开发有限公司	90.00	450,000.00	450,000.00	0.00	0.00	450,000.00
天津市环欧半导体材料技术有限公司	100.00	667,373,064.60	667,373,064.60	0.00	0.00	667,373,064.60
合 计		687,823,064.60	687,823,064.60	0.00	0.00	687,823,064.60

(3) 联营公司投资

被投资单位名称	比例	初始投资额	期初数	本年权益调整	累计权益调整	本年增(减)	期末数
						投资额	
天津市环日半导体技术有限公司	30.00%	600,000.00	94,696.31	-19,589.46	-524,893.15	-75,106.85	0.00
天津环联电子科技有限公司	42.00%	5,418,000.00	0.00	-284,542.60	-284,542.60	5,418,000.00	5,133,457.40
合 计		6,018,000.00	94,696.31	-304,132.06	-809,435.75	5,342,893.15	5,133,457.40

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期数	上期数
营业收入	386,026,286.06	382,270,882.26

项 目	本期数	上期数
其中：主营业务收入	287,869,987.48	313,100,156.26
其他业务收入	98,156,298.58	69,170,726.00
营业成本	411,084,457.68	388,476,708.55
其中：主营业务成本	317,840,639.95	324,559,364.26
其他业务成本	93,243,817.73	63,917,344.29
营业毛利	-25,058,171.62	-6,205,826.29

(1) 营业收入、成本、毛利按业务内容列示如下：

业务或产品	本期数		
	收入	成本	毛利
半导体器件	281,514,879.49	310,187,178.44	-28,672,298.95
其他	104,511,406.57	100,897,279.24	3,614,127.33
合 计	386,026,286.06	411,084,457.68	-25,058,171.62

业务或产品	上期数		
	收入	成本	毛利
半导体器件	313,100,156.26	324,559,364.26	-11,459,208.00
其他	69,170,726.00	63,917,344.29	5,253,381.71
合 计	382,270,882.26	388,476,708.55	-6,205,826.29

(2) 本公司本期前五名客户收入合计为 80,650,892.20 元，占全部营业收入的 20.89%。

5. 投资收益

项 目	本期数	上期数
成本法股权投资收益	125,000,000.00	80,000,000.00
权益法股权投资收益	-304,132.06	-31,509.78
处置股权投资收益	-702.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
合计	124,695,165.94	79,968,490.22

6. 母公司现金流量表的补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	41,849,065.32	19,797,712.85
加: 资产减值准备	-1,569,934.33	-2,808,454.09
固定资产折旧	63,265,662.18	62,069,698.78
无形资产摊销	263,505.36	263,505.36
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-2,169,766.69	86,970.57
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	68,387,071.45	18,733,230.83
投资损失(收益以“-”填列)	-124,695,165.94	-79,968,490.22
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,227,247.64	1,799,999.99
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-16,508,737.29	-9,918,922.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-862,440.02	-19,233,928.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	28,568,139.01	37,060,426.78
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	55,300,151.41	27,881,749.95
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况	0.00	0.00
现金的期末余额	12,278,611.77	124,460,451.83
减: 现金的期初余额	124,460,451.83	141,984,315.41
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物的净增加额	-112,181,840.06	-17,523,863.58

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

1. 与本公司存在关联关系的关联方，包括已于附注六列示的存在控制关系的子公司、本公司股东和不存在控制关系的关联方。

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质 或类型	法定 代表人
天津中环电子信息集团有限公司	天津经济技术开发区第三大街16号	对授权范围内的国有资产依法进行经营管理	控股股东	有限责任公司(国有独资)	由华东
天津市豪尔希科技开发有限公司	天津华苑产业区(环外)海泰东路12号1106-1108室	技术开发、咨询、服务	控股子公司	有限责任公司	白建珉
天津市环欧半导体材料技术有限公司	天津华苑产业区(环外)海泰东路12号	半导体器件、半导体材料制造；进出口业务；技术开发、咨询、服务、转让；自有房屋租赁	控股子公司	有限责任公司	秦克景
天津环鑫科技发展有限公司	天津华苑产业区(环外)海泰东路12号二楼封装工艺生产车间	半导体材料、半导体器件的技术开发、制造、销售	控股子公司	有限责任公司	吴世国
天津中环领先材料技术有限公司	天津华苑产业区(环外)海泰东路12号	技术开发、咨询、服务、转让(新材料、电子与信息、机电一体化的技术及产品)；半导体器件、半导体材料制造；进出口业务	控股子公司之子公司	有限责任公司	沈浩平
内蒙古中环光伏材料有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区	太阳能硅片、硅棒、半导体材料及相关产品的制造、销售和技术研发；自营和代理各类商品及技术的进出口	控股子公司之子公司	有限责任公司	沈浩平
天津鑫天和电子科技有限公司	天津市华苑产业园区海泰发展六道6号	电子信息技术开发、咨询、服务；电子元器件、电器设备批发兼零售；货物及技术的进出口业务	控股子公司之子公司	有限责任公司	安艳清
天津环欧国际硅材料有限公司	天津东疆保税港区美洲路一期封关区内联检服务中心六层6026-33	法律、法规禁止的不得经营；应经审批的未获批准的不得经营；法律法规未规定审批的自主经营	控股子公司之子公司	有限责任公司	汪雨田

(2) 存在控制关系的关联方实收资本及其变化

关联方名称	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
天津中环电子信息集团有限公司	1,673,750,000.00	0.00	0.00	1,673,750,000.00
天津市豪尔希科技开发有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00

天津市环欧半导体材料技术有限公司	300,000,000.00	0.00	0.00	300,000,000.00
天津环鑫科技发展有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00
天津中环领先材料技术有限公司	200,000,000.00	0.00	0.00	200,000,000.00
内蒙古中环光伏材料有限公司	200,000,000.00	0.00	0.00	200,000,000.00
天津鑫天和电子科技有限公司	13,200,000.00	0.00	0.00	13,200,000.00
天津环欧国际硅材料有限公司	0.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本年增加数		本年减少数		期末数	
	股份	%	股份	%	股份	%	股份	%
天津中环电子信息集团有限公司	225,288,302.00	46.66	111,404,779.00	0.36	7,615,916.00	1.58	329,077,165.00	45.44
天津市豪尔希科技开发有限公司	450,000.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	450,000.00	90.00
天津市环欧半导体材料技术有限公司	667,373,064.60	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	667,373,064.60	100.00
天津环鑫科技发展有限公司	20,000,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	100.00
天津中环领先材料技术有限公司	102,000,000.00	51.00	0.00	0.00	0.00	0.00	102,000,000.00	51.00
内蒙古中环光伏材料有限公司	160,000,000.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,000,000.00	80.00
天津鑫天和电子科技有限公司	7,000,000.00	53.03	0.00	0.00	0.00	0.00	7,000,000.00	53.03
天津环欧国际硅材料有限公司	0.00	0.00	60,000,000.00	100.00	0.00	0.00	60,000,000.00	100.00

(4) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
中国机房设施工程公司	同受一方控制
天津市中环天磁电子有限公司	同受一方控制
中环天仪股份有限公司	同受一方控制
天津市电视技术研究所	同受一方控制
天津市中环亚光电子有限责任公司	同受一方控制
天津新艺电子有限公司	同受一方控制
天津市中环华祥电子有限公司	同受一方控制

中环三峰电子有限公司	同受一方控制
天津市中环精冲电子数码有限公司	同受一方控制
天津通信广播集团有限公司	同受一方控制
成都佳阳硅材料技术有限公司	关联自然人及其控制的法人
成都青洋电子材料有限公司	关联自然人及其控制的法人
天津环联电子科技有限公司	联营公司
内蒙古欧晶石英有限公司	联营公司

说明:

(1) 根据本公司控股股东天津中环电子信息集团有限公司 2011 年度《纳入合并范围企业口径表》的规定如下单位不再作为本公司的关联方: 天津中环电子进出口有限公司、国营建津机械厂、天津市半导体材料厂、天津 TMT 磁材有限公司、天津市裕华建津自动化设备有限公司。

(2) 天水天和微电子科技有限公司、天水天光半导体有限责任公司是本公司之孙公司天津鑫天和电子科技有限公司的参股股东, 由于天水天和微电子科技有限公司持股比例为 11.36%, 天水天光半导体有限责任公司持股比例为 9.09%, 持股比例较低, 并且本年度天水天和微电子科技有限公司与本公司发生的关联方交易金额为 8,267,110.57 元, 占本公司营业收入比例为 0.003%, 比例较小; 本年度天水天光半导体有限责任公司与本公司未发生关联方交易, 根据企业会计准则中关联方披露准则的规定, 本公司 2011 年度不将天水天和微电子科技有限公司、天水天光半导体有限责任公司作为关联方披露。

(二) 关联方交易事项

A、销货及提供劳务

关联方名称	本期数		上期数	
	金额	占当期销货比例 (%)	金额	占上期销货比例 (%)
成都佳阳硅材料技术有限公司	30,787,955.64	1.207	40,783,003.55	3.116
成都青洋电子材料有限公司	17,486,660.30	0.686	28,169,052.74	2.153
天水天和微电子科技有限公司	0.00	0.000	6,260,861.72	0.478
天津市中环亚光电子有限责任公司	0.00	0.000	71,739.60	0.005
天水天光半导体有限责任公司	0.00	0.000	52,986.13	0.004

中环三峰电子有限公司	8,403.42	0.000	0.00	0.000
天津通信广播集团有限公司	14,076.92	0.001	0.00	0.000
天津环联电子科技有限公司	1,440,393.48	0.056	0.00	0.000
内蒙古欧晶石英有限公司	703,758.93	0.028	0.00	0.000
合 计	50,441,248.69	1.978	75,337,643.74	5.756

B、购货及接受劳务

关联方名称	本期数		上期数	
	金额	占当期购货比例 (%)	金额	占上期购货比 (%)
中国机房设施工程公司	0.00	0.0000	4,800.00	0.0002
天津 TMT 磁材有限公司	0.00	0.0000	442,388.03	0.0222
天津市中环天磁电子有限公司	7,840,651.21	0.1750	4,759,150.31	0.2388
成都佳阳硅材料技术有限公司	105,973.93	0.0024	1,744,429.31	0.0875
成都青洋电子材料有限公司	741,459.73	0.0165	10,698,723.89	0.5368
中环天仪股份有限公司	14,660,774.93	0.3272	1,510,904.38	0.0758
天津市电视技术研究所	69,914.53	0.0016	769,000.00	0.0386
天津新艺电子有限公司	609,829.15	0.0136	0.00	0.0000
天津市中环亚光电子有限责任公司	2,211,364.28	0.0494	0.00	0.0000
天津市中环华祥电子有限公司	90,427.35	0.0020	0.00	0.0000
天津市中环精冲电子数码有限公司	133,572.64	0.0030	0.00	0.0000
内蒙古欧晶石英有限公司	10,905,444.44	0.2434	0.00	0.0000
合 计	37,369,412.19	0.8341	19,929,395.92	0.9999

C、担保

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司为子公司银行借款提供担保事项如下：

关联方名称	担保金额	担保债权期限	担保期限
-------	------	--------	------

天津中环领先材料技术有限公司	25,500,000.00	2010.12.15-2014.12.15	借款人履行债务的期限届满之日起两年
天津中环领先材料技术有限公司	34,800,000.00	2009.8.7-2013.8.6	单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该合同项下的债务履行期限届满日后两年止
天津中环领先材料技术有限公司	30,000,000.00	2009.8.14-2013.8.13	单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该合同项下的债务履行期限届满日后两年止
天津中环领先材料技术有限公司	10,000,000.00	2009.10.30-2013.10.29	单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该合同项下的债务履行期限届满日后两年止
天津中环领先材料技术有限公司	2,900,000.00	2009.11.26-2013.11.25	单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该合同项下的债务履行期限届满日后两年止
天津中环领先材料技术有限公司	1,900,000.00	2009.12.4-2013.12.3	单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该合同项下的债务履行期限届满日后两年止
天津中环领先材料技术有限公司	16,215,200.00	2009.12.10-2013.12.9	单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该合同项下的债务履行期限届满日后两年止
天津中环领先材料技术有限公司	27,500,000.00	2010.3.5-2014.3.4	单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该合同项下的债务履行期限届满日后两年止
天津中环领先材料技术有限公司	30,000,000.00	2010.5.19-2014.5.15	单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该合同项下的债务履行期限届满日后两年止
天津环欧国际硅材料有限公司	30,000,000.00	2011.11.29-2012.11.28	主合同项下每笔债务履行期届满之日起两年
内蒙古中环光伏材料有限公司	200,000,000.00	2009.9.17-2014.9.17	主合同项下债务履行期限届满之日起两年，即自2014年9月17日至2016年9月17日，但按法律规定或主合同的约定主合同债务提前到期的，保证期间为主合同债务提前到期之日起二年
内蒙古中环光伏材料有限公司	13,000,000.00	2011.10.31-2012.10.30	主债权的清偿期届满之日起两年
内蒙古中环光伏材料有限公司	37,000,000.00	2011.10.20-2012.10.19	主债权的清偿期届满之日起两年
内蒙古中环光伏材料有限公司	30,000,000.00	2011.10.31-2012.10.30	债务履行期届满之日后连年止，主合同约定分期还款的，保证期间分别为各期债务履行期届满之日起，至最后一期还款期限届满之日后两年止
内蒙古中环光伏材料有限公司	50,000,000.00	2011.9.26-2012.9.25	债务履行期届满之日后连年止，主合同约定分期还款的，保证期间分别为各期债务履行期届满之日起，至最后一期还款期限届满之日后两年止
天津鑫天和电子科技有限公司	15,000,000.00	2011.11.25-2012.11.24	主合同项下债务履行期届满之日起两年
天津环鑫科技发展有限公司	15,000,000.00	2011.11.25-2012.11.24	主合同项下债务履行期届满之日起两年

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，天津中环电子信息集团有限公司为本公司银行借款其他担保事项如下：

关联方名称	担保金额	担保债权期限	担保期限
天津中环领先材料技术有限公司	24,500,000.00	2010.12.15-2014.12.15	借款人履行债务的期限届满之日起两年

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他担保事项如下：

① 本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司于 2011 年 5 月 4 日与国银金融租赁有限公司签订编号为国金租[2011]租字第(B-007)号融资租赁合同，担保金额 188,000,000.00 元人民币。租赁开始日为 2011 年 5 月 26 日，租赁期为 4 年。该融资租赁合同由本公司提供保证担保。

② 本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司于 2011 年 8 月 29 日与中铁租赁有限公司签订编号为中铁租字[2011]第 3-007 号融资租赁合同，担保金额 200,000,000.00 元人民币。租赁开始日为 2011 年 9 月 6 日，租赁期为 4 年。该融资租赁合同由本公司提供保证担保。

③ 本公司为孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司 33,145,200.00 元的不可撤销信用证提供保证担保。

D、接受控股股东资金及利息支付

(1) 本公司于 2011 年 1 月 20 日收到控股股东天津中环电子信息集团有限公司委托天津市上海浦东发展银行浦泰支行发放的借款 400,000,000.00 元，并于 2011 年 6 月 9 日归还该笔借款。

(2) 本公司于 2011 年 5 月 27 日收到控股股东天津中环电子信息集团有限公司委托渤海银行股份有限公司天津分行营业部发放的借款 300,000,000.00 元。

(3) 本公司于 2011 年 8 月 3 日收到控股股东天津中环电子信息集团有限公司委托渤海银行股份有限公司天津分行营业部发放的借款 40,000,000.00 元。

(4) 本公司于 2011 年 11 月 25 日收到控股股东天津中环电子信息集团有限公司委托渤海银行股份有限公司天津分行营业部发放的借款 60,000,000.00 元。

(5) 本公司于 2011 年 12 月 8 日收到控股股东天津中环电子信息集团有限公司发行的中期票据 600,000,000.00 元。资金来源为天津中环电子信息集团有限公司 2011 年度发行的第一期中期票据，该票据发行总额为 1,000,000,000.00 元，其中 40%用于归还银行借款，另外 60%用于“绿色可再生能源太阳能电池用单晶硅材料产业化工程二期及二期扩能项目”资金。该票据流通期限为 2011 年 12 月 9 日至 2014 年 12 月 3 日，票面年利率为 6.59%。

(6) 本公司之孙公司内蒙古光伏材料有限公司于 2011 年 12 月 15 日收到本公司控股股东天津中环电子信息集团有限公司委托天津银行股份有限公司第三中心支行发放的借款 100,000,000.00 元。

(7) 本公司之孙公司内蒙古光伏材料有限公司于 2011 年 12 月 23 日收到本公司控股股东天津中环电子信息集团

有限公司委托天津银行股份有限公司第三中心支行发放的借款 130,000,000.00 元。

(8) 本公司 2011 年度支付给控股股东天津中环电子信息集团有限公司借款利息金额为 48,746,998.14 元。

(三) 关联方应收应付款项余额

所属账户	关联方名称	期末数	占该账项百分比 (%)	款项内容
应收账款	天津环联电子科技有限公司	282,238.60	0.066	货款
应收账款	天津市中环亚光电子有限责任公司	49,902.00	0.012	货款
应收账款	内蒙古欧晶石英有限公司	69,286.91	0.016	货款
预付账款	内蒙古欧晶石英有限公司	11,500,000.00	0.024	货款
预付账款	天津市中环精冲电子数码有限公司	25,476.31	0.005	货款
应付账款	中环天仪股份有限公司	582,213.33	0.153	货款
应付账款	内蒙古欧晶石英有限公司	8,050,470.00	2.121	货款
应付账款	天津市中环天磁电子有限公司	1,053,394.14	0.277	货款
应付账款	天津环联电子科技有限公司	1,118,688.28	0.295	货款
应付账款	天津市中环华祥电子有限公司	123,363.15	0.032	货款
应付账款	天津市中环亚光电子有限责任公司	75,000.00	0.020	货款
应付账款	天津市电视技术研究所	81,800.00	0.022	货款
应付账款	成都佳阳硅材料技术有限公司	2,940.00	0.001	货款
应付账款	成都青洋电子材料有限公司	101,930.50	0.027	货款
其他应付款	天津中环电子信息集团有限公司	1,630,000,000.00	99.896	往来借款

所属账户	关联方名称	期初数	占该账项百分比 (%)	款项内容
应收账款	成都青洋电子材料有限公司	1,145,534.55	0.447	货款
应收账款	天津新艺电子有限公司	713,500.10	0.279	货款

所属账户	关联方名称	期初数	占该账项百分比 (%)	款项内容
收账款	天津市中环电子进出口公司	213,658.07	0.083	货款
应收账款	天津市中环亚光电子有限责任公司	49,902.00	0.019	货款
应收账款	天水天光半导体有限责任公司	52,986.13	0.021	货款
预付账款	国营建津机械厂	142,500.00	0.047	设备、配件款
预付账款	成都佳阳硅材料技术有限公司	1,187,938.36	0.396	货款
其他应收款	天津中环电子进出口有限公司	272,697.74	3.305	货款押金
应付账款	中环天仪股份有限公司	513,362.88	0.200	货款
应付账款	天津市中环天磁电子有限公司	666,548.31	0.260	加工费
应付账款	中国机房设施工程公司	4,800.00	0.002	货款
应付账款	成都佳阳硅材料技术有限公司	678,420.01	0.265	货款
应付账款	成都青洋电子材料有限公司	339,588.33	0.133	货款
应付账款	天津市半导体材料厂	2,391,121.17	0.934	货款
应付账款	天津 TMT 磁材有限公司	76,000.00	0.030	货款
预收账款	天水天和微电子科技有限公司	853,007.05	1.711	货款
其他应付款	天津中环电子信息集团有限公司	400,000,000.00	99.521	往来借款

十一、或有事项

无

十二、承诺事项

无

十三、资产负债表日后事项

(1) 本公司第三届董事会第十五次(临时)会议审议通过《关于公司全资子公司环欧公司为公司子公司中环领先申请银行贷款提供担保的议案》，同意本公司全资子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司为其控股子公司天津中环领先材料技术有限公司拟向天津农商银行申请项目贷款 49,000,000.00 元一年期贷款按照出资比例 51.00%提供 24,990,000.00 元保

证担保，并对其到期偿付承担连带责任。

(2) 本公司于 2012 年 3 月 23 日归还控股股东天津中环电子信息集团有限公司委托中国建设银行股份有限公司天津微电子工业区支行发放的委托贷款 200,000,000.00 元，于 2012 年 4 月归还控股股东天津中环电子信息集团有限公司委托中国建设银行股份有限公司天津微电子工业区支行发放的委托贷款 200,000,000.00 元。

十四、其他重大事项

无

十五、补充资料

1、非经常性损益项目明细表

明细项目	本期数	上期数
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,268,326.19	1,356,311.64
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	49,208,590.78	5,360,207.12
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	371,827.62	980,504.34
合 计	51,848,744.59	7,697,023.10
减:非经常性损益相应的所得税	7,837,952.45	1,153,542.37
减:少数股东享有部分	6,453,236.49	-6,258.58
非经常性损益影响的净利润	37,557,555.65	6,549,739.31
报表净利润	224,127,569.69	113,371,071.76
减:少数股东损益	41,540,241.16	15,838,240.07
归属于母公司股东的净利润	182,587,328.53	97,532,831.69
非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例	28.40%	6.72%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	145,029,772.88	90,983,092.38

2、净资产收益率和每股收益

期间	财务指标	净资产收益率		每股收益(人民币元/股)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
本期数	归属于公司普通股股东的净利润	10.72%	11.28%	0.2521	0.2521
	扣除非经常性损益后	8.52%	8.96%	0.2002	0.2002

	归属于公司普通股股东的净利润				
	归属于公司普通股股东的净利润	6.35%	6.62%	0.2020	0.2020
上期数	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.93%	6.18%	0.1884	0.1884

计算过程:

	计算指标	行次	金额
	“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额	1	182,587,328.53
	“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额	2	145,029,772.88
	期初股份总数	3	482,829,608.00
	报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	4	241,414,804.00
	报告期因发行新股或债转股等增加股份数	5	0.00
	报告期因回购等减少股份数	6	0.00
	报告期缩股数	7	0.00
	报告期月份数	8	12
	增加股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	6
	减少股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	10	0.00
	已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用	11	0.00
	所得税率	12	15%、25%
	认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	13	0.00
	“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额	14	1,703,028,727.73
	归属于公司普通股股东的期初净资产	15	1,534,926,287.44
	报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	16	0.00
	为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	17	14,484,888.24
	因其他交易或事项引起的净资产增减变动	18	0.00
	发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	19	0.00

计算公式：基本每股收益=1（或2）÷（3+4+5×9÷8-6×10÷8-7）

稀释每股收益=[1（或2）+11]×（1-12）]÷（3+4+5×9÷8-6×10÷8-7+13）

全面摊薄净资产收益率=1（或2）÷14

加权平均净资产收益率=1（或2）÷（15+1×50%+16×9÷8-17×10÷8±18×19÷8）

3. 年度间数据变动幅度较大的合并财务报表主要项目说明

报表项目	期末数 (本期发生数)	期初数 (上期发生数)	变动率 (%)	主要变动原因
货币资金	691,485,758.39	386,437,511.38	78.94%	期末向大股东借款及银行票据保证金增加所致。
应收票据	81,984,386.97	27,468,717.97	198.46%	持有票据量增加所致。
应收账款	386,694,133.52	223,876,006.00	72.73%	销售规模加大、新产品销售增长所致。
预付款项	478,959,262.86	300,115,513.80	59.59%	采购、工程预付款增加所致。
其他应收款	6,086,361.03	4,125,030.32	47.55%	往来款增加所致。
存货	905,044,426.85	403,215,340.50	124.46%	营运规模加大、生产储备增加所致。
长期股权投资	13,180,938.81	94,696.31	13819.17%	新增投资所致。
在建工程	1,177,744,076.58	431,801,325.65	172.75%	项目建设增加所致。
工程物资	145,490,204.00	80,337,737.93	81.10%	项目建设增加所致。
无形资产	65,019,802.48	14,442,420.93	350.20%	孙公司土地增加所致。
短期借款	1,109,626,370.67	455,877,593.25	143.40%	营运规模加大、银行短期流动资金贷款增加。
应付票据	262,680,000.00	122,215,492.15	114.93%	票据结算量增加所致。
应付账款	379,611,789.71	256,042,205.34	48.26%	营运规模加大、采购增加所致。
预收款项	284,859,571.37	49,847,935.12	471.46%	预收客户款项增加所致。
应付职工薪酬	7,685,876.38	5,389,200.59	42.62%	应付工资增加所致。
应交税费	-331,939,100.85	-114,250,511.94	190.54%	增值税留抵增加所致。
其他应付款	1,631,703,127.45	401,923,358.02	305.97%	向大股东临时性借款增加所致。

一年内到期的非流动负债	566,907,600.00	175,000,000.00	223.95%	一年内即将到期的长期借款增加所致。
长期应付款	357,571,366.74	0.00	100%	主要系固定资产融资租赁增加本金及利息所致。
其他非流动负债	-88,456,362.72	67,638,060.90	-230.78%	固定资产融资租赁导致所致。
股本	724,244,412.00	482,829,608.00	50.00%	公司转增、送股增加所致。
营业收入	2,549,977,944.51	1,308,625,099.69	94.86%	销售增加所致。
营业成本	2,079,208,132.55	967,710,043.40	114.86%	销量增加带来成本增加。
销售费用	21,821,904.89	15,201,538.81	43.55%	销售规模加大导致销售费用增加。
管理费用	179,167,047.94	117,855,484.58	52.02%	人员工资、研发费用、运输费增加所致。
财务费用	62,300,417.28	42,695,979.76	45.92%	银行借款增加所致。
资产减值损失	-3,108,703.09	20,136,553.81	-115.44%	存货减值转销增加所致。
投资收益	42,647.35	-31,509.78	-235.35%	上年同期投资收益为负数，本年投资收益为正数所致。
营业外支出	403,435.73	53,955.51	647.72%	劳动补偿金增加所致。
营业外收入	52,252,882.32	7,750,978.61	574.15%	政府补助及非流动资产处置增加所致。

上述 2011 年度公司及合并财务报表附注是按照国家颁布的企业会计准则第 1 号至第 37 号编制的。

天津中环半导体股份有限公司 (盖章)

日期: 2012 年 04 月 18 日

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有董事长签名的2011年年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司投资证券部。

天津中环半导体股份有限公司

董事长：张旭光

二〇一二年四月十八日