



天津中环半导体股份有限公司
TIANJIN ZHONGHUAN SEMICONDUCTOR CO., LTD.

002129

2012年半年度报告

二〇一二年七月三十日

目 录

1 重要提示.....	5
2 上市公司基本情况.....	6
3 股本变动及股东情况.....	9
4 董事、监事和高级管理人员情况.....	11
5 董事会报告.....	14
6 重要事项.....	28
7 财务报告.....	39
8 备查文件目录.....	119

释 义

在本年度报告中，除非另有说明，下列词语具有如下涵义：

公司、本公司、中环股份、股份公司、中环半导体	指	天津中环半导体股份有限公司
中环集团、集团公司、控股股东	指	天津中环电子信息集团有限公司
天药集团、药业集团	指	天津药业集团有限公司
环欧半导体、环欧公司	指	天津市环欧半导体材料技术有限公司
中环领先、领先公司	指	天津中环领先材料技术有限公司
中环光伏、光伏公司	指	内蒙古中环光伏材料有限公司
股东、股东大会	指	公司股东、股东大会
董事、董事会	指	公司董事、董事会
监事、监事会	指	公司监事、监事会
公司章程	指	本公司章程
A 股	指	人民币普通股
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
半导体材料	指	导电能力介于导体和绝缘体之间的材料
单晶硅	指	整块硅晶体中的硅原子按周期性排列的单晶硅，是用高纯度多晶硅为原料，主要通过直拉法和区熔法取得
多晶硅	指	由具有一定尺寸的硅晶粒组成的多晶体，各个硅晶粒的晶体取向不同。用于制备硅单晶的高纯多晶硅主要是由改良的西门子法将冶金级多晶硅纯化而来
多晶硅料	指	多晶硅厂的产成品，单晶硅棒制备的主要原材料

硅片	指	由单晶硅棒或多晶硅锭切割形成的方片或八角形片
太阳能电池	指	利用光电转换原理使太阳的辐射光能通过半导体物质转变为电能的一种器件，又称为“光伏电池”
太阳能电池芯片	指	太阳能发电单元。通过在一定衬底（如硅片、玻璃、陶瓷、不锈钢等）上生长各种薄膜，形成半导体 PN 结，把太阳光能转换为电能。该技术由贝尔实验室发明，是太阳能电池行业最核心的技术，通常功率较小（主要是电压低），一般不单独使用
MW	指	兆瓦，太阳能电池片的功率单位，1MW=1,000 千瓦
GW	指	吉瓦，太阳能电池片的功率单位，1GW=1,000MW
光伏	指	是太阳能光伏发电系统的简称，是一种利用太阳电池半导体材料的光伏效应，将太阳光辐射能直接转换为电能的一种新型发电系统
石英坩埚	指	在单晶硅的拉制过程中作为盛装高温液态硅的容器
IGBT	指	绝缘栅双极型晶体管
MOSFET	指	金属氧化物半导体场效应晶体管
抛光片	指	对切割研磨后再经过抛光获得的硅片
IC	指	集成电路
REC 公司	指	Renewable Energy Corporation，是一家太阳能综合性公司，也是太阳能产业的领先公司

1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 本报告经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过。公司全体董事均亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。。

1.3 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人张旭光先生、主管会计工作负责人沈浩平先生及会计机构负责人贡胜弟先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

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

公司法定代表人：张旭光

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

公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》和《证券时报》

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

公司半年度报告备置地点：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

公司股票简称及联系方式

股票简称	中环股份	
股票代码	002129	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	安艳清	孙娟红
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	天津新技术产业园区华苑产业区（环外）海泰东路12号
电话	022-23789787	022-23789787
传真	022-23788321	022-23788321
电子信箱	anyanqing@tjsemi.com	sunjuanhong@tjsemi.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	1,124,809,338.32	1,474,927,359.16	-23.74%
营业利润（元）	-35,209,299.01	240,342,199.51	-114.65%
利润总额（元）	17,669,675.87	255,021,983.33	-93.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,120,534.58	185,280,476.57	-94.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-34,105,862.72	165,600,767.38	-120.60%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-175,955,820.53	-95,506,002.10	-84.24%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	6,950,520,941.46	6,516,316,867.12	6.66%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,713,149,262.31	1,703,028,727.73	0.59%
股本（股）	724,244,412	724,244,412	0%

2.2.2 主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.0140	0.2558	-94.53%
稀释每股收益（元/股）	0.0140	0.2558	-94.53%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0471	0.2287	-120.59%
全面摊薄净资产收益率（%）	0.59%	10.86%	-10.27%
加权平均净资产收益率（%）	0.59%	11.38%	-10.79%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-1.99%	9.71%	-11.7%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-2.00%	10.17%	-12.17%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2430	-0.1319	-84.23%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.3654	2.3515	0.59%
资产负债率（%）	72.46%	70.77%	1.69%

2.2.3 非经常性损益项目

单位：元

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	84,316.89	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按	40,324,068.82	

照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,470,589.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-720,731.35	
所得税影响额	-7,931,846.23	
合计	44,226,397.30	--

2.2.4 境内外会计准则差异

适用 不适用

3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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	1,339,033	0.18%						1,339,033	0.18%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
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	1,339,033	0.18%						1,339,033	0.18%
二、无限售条件股份	722,905,379	99.82%						722,905,379	99.82%
1、人民币普通股	722,905,379	99.82%						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	724,244,412	100%						724,244,412	100%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		17872			
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	13.22%	95,744,418	0	6,740,035
中国农业银行-中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.79%	20,177,024	0	0
广州金骏投资控股有限公司	境内非国有法人	1.82%	13,214,800	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	1.49%	10,806,775	0	0
广州钢铁企业集团有限公司	国有法人	0.94%	6,789,501	0	0
申银万国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	0.65%	4,710,857	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	0.64%	4,619,200	0	0
广州金域投资有限公司	境内非国有法人	0.57%	4,120,000	0	0
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		95,744,418		人民币普通股	
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金		20,177,024		人民币普通股	
广州金骏投资控股有限公司		13,214,800		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		10,806,775		人民币普通股	
广州钢铁企业集团有限公司		6,789,501		人民币普通股	
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		4,710,857		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		4,619,200		人民币普通股	
广州金域投资有限公司		4,120,000		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。				

注：公司发起人股东天津药业集团有限公司股份被冻结系由中国证券登记结算有限公司深圳分公司按照《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》相关规定予以冻结，等待划转全国社保基金。

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东未发生变化。

4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
张旭光	董事长	0	0	0	0	0	0	无
秦克景	董事	0	0	0	0	0	0	无
冯祥立	董事	0	0	0	0	0	0	无
沈浩平	董事、总经理	0	0	0	0	0	0	无
吴世国	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	无
丛培金	董事、副总经理	552,309	0	0	552,309	414,231	0	无
高树良	董事	0	0	0	0	0	0	无
柳连俊	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
陆剑秋	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
张俊民	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
刘宁	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
白建珉	监事	552,309	0	0	552,309	414,231	0	无
马春光	监事	0	0	0	0	0	0	无
李丽	监事	0	0	0	0	0	0	无
滕新年	副总经理	680,762	0	0	680,762	510,571	0	无
安艳清	副总经理、董 事会秘书	0	0	0	0	0	0	无
贡胜弟	财务总监	0	0	0	0	0	0	无

4.2 限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
丛培金	414,231	0	0	414,231	高管持股	每年解除所持股份 25%
滕新年	510,571	0	0	510,571	高管持股	每年解除所持股份 25%
白建珉	414,231	0	0	414,231	监事持股	每年解除所持股份 25%
合计	1,339,033	0	0	1,339,033	--	--

4.3 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
-----	----------------	---------	---------

4.4 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	1996.8 至今
	天津爱普生有限公司	副董事长	2011.4 至今
	天津三星通信有限公司	副董事长	2001.3 至今
	天津三星光电子有限公司	副董事长	2011.5 至今
	天津富士通天电子有限公司	副董事长	2007.1 至今
	天津七一二通信广播有限公司	副董事长	2009.1 至今
	天津市中环高科技有限公司	董事长	2009.1 至今
秦克景	天津市环欧半导体材料技术有限公司	董事长	2010.6 至今
	天津市中环天虹微电机有限公司	董事长	2009.1 至今
	天津市中环高科技有限公司	董事	2010.3 至今
	天津市中环华祥电子有限公司	董事长	2011.8 至今
	天津市中环新光科技有限公司	董事长	2011.5 至今
	天津理工大学中环信息学校	董事	2010.3 至今
冯祥立	天津天药药业股份有限公司	董事	2010.1 至今
	天津金耀生物科技有限公司	董事长	2009.12 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	2000.8 至今
	内蒙古中环光伏材料有限公司	董事长	2009.4 至今
	天津中环领先材料技术有限公司	董事长	2008.6 至今
	天津环欧国际硅材料有限公司	董事	2011.5 至今
吴世国	天津市环欧半导体材料技术有限公司	董事	2009.12 至今
	天津中环领先材料技术有限公司	董事	2011.8 至今
	天津环欧国际硅材料有限公司	董事	2011.5 至今
丛培金	天津环鑫科技发展有限公司	董事	2008.5 至今
	天津鑫天和电子科技有限公司	董事	2010.3 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	2010.12 至今
	内蒙古中环光伏材料有限公司	董事、总经理	2011.4 至今
	天津环欧国际硅材料有限公司	董事	2012.2 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

4.5 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬经公司股东大会审议 高级管理人员报酬经公司薪酬委员会审议
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事报酬每月按标准准时支付到个人账户。公司高级管理人员报酬按各自考核结果进行发放

4.6 报告期内公司董事、监事和高级管理人员的变动情况

报告期内公司董事、监事和高级管理人员无变动情况

4.7 公司员工情况

在职员工的人数	2,801
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,834
销售人员	62
技术人员	550
财务人员	28
行政人员	243
其他人员	84
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上	668
大专	1,540
中专及以下	593

5 董事会报告

5.1 管理层讨论与分析

今年以来，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，发达经济体增长乏力，新兴经济体经济增速回落，世界经济复苏进程艰难曲折。复杂多变的内外部环境使得我国经济下行风险加大，特别是4月份以来主要宏观经济指标呈全面趋弱态势。受经济大环境影响，公司所处半导体材料、新能源材料及半导体器件行业均出现行业周期性波动调整，产品价格较去年同期表现出不同程度的大幅度下降。报告期内，公司充分发挥独特的双产业链优势，实现从半导体材料到半导体器件的互为拉动，从半导体材料到新能源材料的技术资源共享。进一步优化了公司的产业结构、推进了产业链资源整合、构建了行业内部联盟，实现产品差异化、制造方式差异化、运营模式差异化，提升了公司可持续发展的综合竞争实力。报告期内，实现营业总收入112,480.93万元，比上年同期下降23.74%；实现归属于母公司的净利润为1,012.05万元，比上年同期下降94.54%；基本每股收益0.014元，比上年同比下降94.53%；报告期末总资产为695,052.09万元，较年初增长6.66%；报告期末归属于上市公司股东的净资产为171,314.93万元，较期初增长0.59%；股本72,424.44万股，较期初无变化。

在节能型半导体材料及器件产业方面：报告期内，全球半导体材料、半导体器件行业较去年同期出现大幅下行调整，公司区熔单晶硅材料销量和收入均保持稳步提高和增长，支撑了公司半导体材料产业的稳健经营；同时在半导体材料、半导体器件领域重点推动了国家“IGBT及光电子器件用区熔单晶硅材料的研发和产业化项目”、完成了1200V-6500V IGBT用6英寸区熔硅单晶的相关工艺的研发，实现产业化规模化；以8英寸区熔单晶的成功拉制为基础，8英寸区熔硅单晶进入产业化进程，同时8英寸抛光片技术取得重大突破；3300V超高压IGBT研发成功，独立研发具有自主知识产权的沟槽型1200VIGBT成功下线。同时，保护电路用的TVS系列产品，VDMOS缩小版、薄扩散片制造VDMOS等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：随着公司新能源发展战略的确立并实施，自中环光伏投产以来，太阳能电池用单晶硅业务规模迅速扩大。随着设备等投资的增加，新增产能不断

释放，公司新能源产业的太阳能电池用单晶硅业务已经成为公司的主要业务。报告期内，中环光伏“绿色可再生能源太阳能电池用单晶硅”一期、二期项目建设完成，二期扩能项目按计划加速实施。公司全资子公司环欧公司持续不断的技术创新和领先的技术开发能力是公司在新能源光伏产业发展的最大优势。公司将技术要求更高的电子级半导体材料生产的先进技术，以及积累的知识和制造经验复制至公司的新能源领域，从而为客户提供价格更优、品质更高的产品。尽管自去年三季度开始，光伏产业链各环节相关产品价格均出现较大幅度向下调整，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，但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，使公司新能源产业的产能、产量和销量一直处于快速增长的状态。

报告期内，公司坚定商业企业的经营理念，逐步推进产业布局全国化、商业布局全球化。坚持“否定现有技术，否定现有管理，否定现有自我”的运营理念，坚持持续不断的创新技术，确保产品适应市场需求，实现差异化竞争；坚持持续不断细化优化内控制度，强化公司规范治理，提高公司运营的集团管控能力；坚持持续不断推进全员绩效考核，强化机制建设，结合自动化管控项目的实施，实现高效劳动、高效管理，提高公司整体经济运行质量。同时健全完善企业整体的ISO/TS16949质量体系、ISO 14001环境管理体系、GB/T28001职业健康和安全管理体系；坚持精益制造的精细化现场管理和微观改善；增强公司可持续发展的核心竞争能力。

5.2 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(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）”。

(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）”。

(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）”。

(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，法定代表人为汪雨田，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）”。

(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经济开发区宝力尔街，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，单晶硅、多晶硅材料来料加工，房屋租赁。（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）”。

(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）”。

(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）”。

5.3 主要财务数据情况：

5.3.1 资产情况

单位：万元

项目	期末数	期初数	增减	幅度
流动资产：				
货币资金	53,719.24	69,148.58	-15,429.34	-22.31%
应收票据	13,992.40	8,198.44	5,793.96	70.67%
应收账款	47,290.77	38,669.41	8,621.36	22.30%
预付款项	35,298.90	47,895.93	-12,597.03	-26.30%
其他应收款	1,797.16	608.64	1,188.52	195.27%
存货	92,326.17	90,504.44	1,821.73	2.01%
流动资产合计	244,424.65	255,025.43	-10,600.78	-4.16%
非流动资产：				
长期股权投资	1,571.84	1,318.09	253.75	19.25%
固定资产	257,818.84	233,031.05	24,787.79	10.64%
在建工程	130,379.03	117,774.41	12,604.62	10.70%
工程物资	30,838.41	14,549.02	16,289.39	111.96%
无形资产	6,407.91	6,501.98	-94.07	-1.45%
商誉	21,468.32	21,468.32	0.00	0.00%
长期待摊	198.64	184.68	13.96	7.56%
递延所得税资产	1,944.46	1,778.70	165.76	9.32%
非流动资产合计	450,627.44	396,606.25	54,021.19	13.62%
资产总计	695,052.09	651,631.69	43,420.40	6.66%

公司总资产695,052.09万元，比年初增加43,420.40万元，增幅6.66%。其中：货币资金减少了15,429.34万元，应收账款增加了8,621.36万元，预付款项减少12,597.03万元，存货增加1,821.73万元，固定资产增加24,787.79万元，在建工程增加12,604.62万元，工程物资增加16,289.39万元。

报告期内，应收票据较期初增加70.67%，主要系票据结算量增加所致。

报告期内，其他应收款较期初增加195.27%，主要系未认证税金、应收出口退税款

增加所致。

报告期内，工程物资较期初增加111.96%，主要系子公司工程项目建设增加所致。

5.3.2 负债情况

单位：万元

项目	期末数	期初数	增减	幅度
流动负债：				
短期借款	172,385.27	110,962.64	61,422.63	55.35%
应付票据	21,575.48	26,268.00	-4,692.52	-17.86%
应付账款	45,532.98	37,961.18	7,571.80	19.95%
预收款项	1,121.12	28,485.96	-27,364.84	-96.06%
应付职工薪酬	955.84	768.59	187.25	24.36%
应交税费	-33,656.14	-33,193.91	-462.23	-1.39%
应付利息	-	-		
其他应付款	142,216.38	163,170.31	-20,953.93	-12.84%
一年内到期的非流动负债	55,895.38	56,690.76	-795.38	-1.40%
流动负债合计	406,026.31	391,113.52	14,912.79	3.81%
非流动负债：				
长期借款	75,540.76	43,140.76	32,400.00	75.10%
长期应付款	31,390.65	35,757.14	-4,366.49	-12.21%
其他非流动负债	-9,330.61	-8,845.64	-484.97	-5.48%
非流动负债合计	97,600.79	70,052.26	27,548.53	39.33%
负债合计	503,627.10	461,165.78	42,461.32	9.21%
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	72,424.44	72,424.44	0.00	0.00%
资本公积	58,709.99	58,709.99	0.00	0.00%
盈余公积	3,161.30	3,161.30	0.00	0.00%
未分配利润	37,019.19	36,007.14	1,012.05	2.81%
归属于母公司所有者权益合计	171,314.93	170,302.87	1,012.06	0.59%
少数股东权益	20,110.06	20,163.03	-52.97	-0.26%
所有者权益合计	191,424.99	190,465.90	959.09	0.50%
负债和所有者权益总计	695,052.09	651,631.69	43,420.40	6.66%

报告期内，短期借款较期初增加55.35%，主要系银行短期流动资金贷款增加所致。

报告期内，预收账款较期初减少96.06%，主要系预收款客户实现销售增加所致。

报告期内，长期借款较期初增加75.10%，主要系公司向银行长期借入款增加所致。

5.3.3 利润表情况

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	幅度
一、营业总收入	112,480.93	147,492.74	-35,011.81	-23.74%
二、营业总成本	116,255.61	123,458.52	-7,202.91	-5.83%
营业成本	101,761.61	110,615.56	-8,853.95	-8.00%
营业税金及附加	93.96	445.53	-351.57	-78.91%
销售费用	1,003.50	1,034.24	-30.74	-2.97%
管理费用	6,638.57	9,177.37	-2,538.80	-27.66%
财务费用	6,249.41	2,873.35	3,376.06	117.50%
资产减值损失	508.55	-687.53	1,196.08	173.97%
加：公允价值变动收益				
投资收益	253.74	0.00	253.74	
三、营业利润	-3,520.93	24,034.22	-27,555.15	-114.65%
加：营业外收入	5,322.20	1,476.22	3,845.98	260.53%
减：营业外支出	34.30	8.24	26.06	316.26%
四、利润总额	1,766.97	25,502.20	-23,735.23	-93.07%
减：所得税费用	807.88	3,705.09	-2,897.21	-78.20%
五、净利润	959.09	21,797.11	-20,838.02	-95.60%
归属于母公司所有者的净利润	1,012.05	18,528.05	-17,516.00	-94.54%
少数股东损益	-52.97	3,269.06	-3,322.03	-101.62%

报告期内，营业税金及附加较上年同期减少78.91%，主要系固定资产留抵增加，流转税降低，附加税减少所致。

报告期内，财务费用较上年同期增加117.50%，主要系银行借款利息支出加大所致。

报告期内，资产减值损失较上年同期增加173.97%，主要系坏账准备、存货减值增加所致。

报告期内，营业外收入较上年同期增加260.53%，主要系政府补助增加所致。

报告期内，营业外支出较上年同期增加316.26%，主要系补偿金增加所致。

5.3.4 现金流量表情况

单位：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	69,610.47	134,906.95	-65,296.48	-48.40%
经营活动现金流出小计	87,206.06	144,457.56	-57,251.50	-39.63%
经营活动产生的现金流量净额	-17,595.59	-9,550.61	-8,044.98	-84.24%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	2.11	50.00	-47.89	-95.78%

投资活动现金流出小计	57,102.26	83,804.67	-26,702.41	-31.86%
投资活动产生的现金流量净额	-57,100.16	-83,754.67	26,654.51	31.82%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	229,525.93	185,284.90	44,241.03	23.88%
筹资活动现金流出小计	174,514.61	87,143.30	87,371.31	100.26%
筹资活动产生的现金流量净额	55,011.33	98,141.60	-43,130.27	-43.95%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	174.73	241.32	-66.59	-27.59%
五、现金及现金等价物净增加额	-19,509.68	5,077.65	-24,587.33	-484.23%

报告期内，经营活动现金流入比上年同期减少48.40%，主要系销售回款采用票据结算方式增加所致。

报告期内，经营活动现金流出比上年同期减少39.63%，主要系采购额减少所致。

报告期内，投资活动现金流入比上年同期减少95.78%，主要系处置固定资产收到的现金减少所致。

报告期内，投资活动现金流出比上年同期减少31.86%，主要系项目投资减少所致。

报告期内，筹资活动现金流出比上年同期增加100.26%，主要系归还银行借款增加所致。

5.4 主营业务分行业、产品情况表

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
新能源行业	603,214,162.02	572,899,969.20	5.03%	-20.22%	6.06%	-23.53%
半导体行业	484,498,901.42	416,937,359.48	13.94%	-19.13%	-11.73%	-7.21%
主营业务分产品情况						
新能源材料	603,214,162.02	572,899,969.20	5.03%	-20.22%	6.06%	-23.53%
半导体材料	339,430,899.88	262,962,987.65	22.53%	-24.36%	-16.78%	-7.06%
半导体器件	145,068,001.54	153,974,371.83	-6.14%	-3.52%	-1.54%	-2.13%

5.4.1 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司实现主营业务收入112,480.93万元，与去年同期相比下降23.74%，其中新能源行业实现营业收入60,321.42万元，半导体行业实现营业收入48,449.89万元，其主要原因是受全球经济、国内经济、金融政策等大环境影响，公司所处半导体材料、新能源材料及半导体器件行业均出现行业周期性波动调整，产品价格较去年同期表现出不同程度的大幅度下降，致使公司新能源行业、半导体行业营业收入分别较上年同

期分别下降 20.22%、19.13%。

5.4.2 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，受国内、外经济大环境影响，公司所处半导体材料、新能源材料及半导体器件行业均出现行业周期性波动调整，产品价格较去年同期表现出不同程度的大幅度下降，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，致使公司产品利润空间被大幅压缩。公司产品综合毛利率 9.53%，比去年同期下降 15.47%，公司新能源材料毛利率下降 23.53%、半导体材料毛利率下降 7.06%，半导体器件毛利率下降 2.13%。

5.5 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
内销	102,081.17	-23.34%
出口	6,690.14	-51.68%

报告期内，公司实现国内销售收入 102,081.17 万元，实现出口销售 6,690.14 万元，国内销售比上年同期下降 23.34%，出口销售与上年同期相比下降 51.68%，主要原因是受欧债危机、全球经济环境及行业调整影响，公司产品销售单价的同比下降所致。

5.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.7 主营业务盈利能力与上年相比发生重大变化的原因说明

受经济环境影响，公司所处半导体材料、新能源材料及半导体器件行业均出现行业周期性波动调整，产品价格较去年同期表现出不同程度的大幅度下降。报告期内，公司实现营业收入 112,480.93 万元，较上年同期下降 23.74%；归属于上市公司股东的净利润 1,012.05 万元、实现每股收益 0.0140 元/股、净资产收益率 0.59%。

5.8 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

2012 年上半年虽然承接了上年度行业调整的惯性态势，但公司将发挥双产业链互为拉动的市场竞争优势、优化产品结构、提高制造管理水平、降低产品成本，提高公司整体营运能力，确保公司业绩的环比上升。报告期内，实现营业利润 -3,520.93 万元，较上年同期下降了 114.65%；营业外收入 5,322.20 万元，较上年同期增加 260.53%，利润

总额 1,766.97 万元，较上年同期下降了 93.07%。

5.9 重大非募集资金投资项目情况

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
绿色可再生能源太阳能电池用单晶硅材料产业化工程一期 二期二期扩能	2009 年 03 月 18 日	377,258	一期竣工，二期已基本竣工、二期扩能项目正在建设	22,479
节能型功率电子器件用 φ6”硅抛光片产业化项目	2008 年 05 月 20 日	37,879	项目正在收尾阶段	873
合计		415,137	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
无				

5.10 董事会下半年的展望

公司电子级半导体材料和半导体器件行业对于节能环保、信息化建设具有重要意义，公司新能源产业的单晶硅晶体、晶片是我国发展可再生能源太阳能光伏发电行业的重要组成部分。鉴于石油、煤炭等化石能源稀缺性的长期存在、节能减排推进力度的加大，未来新能源产业和节能型电子元器件产业仍将保持发展态势。公司依托在单晶硅材料领域的多年技术、经验、人员、市场等优势建立了自身的核心竞争力，不断扩大产能，进而提升市场份额及在行业地位。

在节能型半导体材料及器件产业领域：公司将继续围绕资源集约整合、强化精益制造、发挥公司半导体材料-抛光片-半导体芯片器件的产业链优势，提升产业链各环节整体市场联动开拓市场。公司将加速实现电子级半导体硅材料新产品的研发及产业化；加速实现大尺寸抛光片的技术拓展；通过关键设备填平补齐进一步提高公司芯片器件的产线产能；积极开拓国际国内市场，加强战略联盟合作。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，壮大公司半导体材料产业、芯片器件产业，实现公司内部产业链互相拉动、互相促进、共同发展的态势。

在新能源光伏产业领域：公司坚定地加速推进中环光伏二期扩能项目进程，扩大产业规模，提升规模优势；坚定的进行产品结构调整，加快新产品开发应用进度，加强产品竞争优势，进一步提升公司差异化竞争力。同时利用公司的技术优势和配套资源优势，整合销售资源，优化客户，积极开拓新市场，提高市场占有率。加快推进新型工艺切割硅片的实施、加快从传统太阳能硅片向高效太阳能硅片升级，以及公司在新能源产业的产业链延展，面向高端应用市场，提高盈利水平，加快推进信息化、自动化管控提高劳

动效率；加快拓展全方位市场领域和战略合作，积极策划拟在呼和浩特市建设的“吉瓦光伏中心项目”，拉动公司全产业链的国际化营销，实现公司在新能源产业的快速发展。

5.11 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-95%	至	-90%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,200	至	2,200
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	214,622,694.29		
业绩变动的原因说明	2012年三季度公司半导体材料、新材料及半导体器件产业所处行业的调整惯性地势仍将持续，受行业及经济因素的影响，公司产品价格下降大幅度较大，因此2012年三季度公司业绩出现较大波动。		

5.12 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司第三届董事会第二十二次会议及2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》中利润分配相关条款进行了修订，修订情况如下：

1、修改第七十七条

原“第七十七条 下列事项由股东大会以特别决议通过：

（一）公司增加或者减少注册资本；

（二）公司的分立、合并、解散和清算；

（三）本章程的修改；

（四）公司连续十二个月累计计算购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产30%的；

（五）股权激励计划；

（六）法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。”

现修改为：“第七十七条 下列事项由股东大会以特别决议通过：

（一）公司增加或者减少注册资本；

（二）公司的分立、合并、解散和清算；

（三）本章程的修改；

(四) 公司连续十二个月累计计算购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产30%的；

(五) 股权激励计划；

(六) 调整公司利润分配政策；

(七) 法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。”

2、修改第一百五十五条

原“第一百五十五条 公司利润分配政策为公司实施积极的利润分配办法，公司应严格遵守下列规定：

(一) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；

(二) 公司采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红，最近三年以现金的方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

(三) 若董事会未做出现金利润分配预案，公司应在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表独立意见，并公司披露现金分红政策在本报告期的执行情况；

(四) 若存在股东违规占用公司资金情况的，公司在实施现金分红时扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的公司资金。”

现修改为：“第一百五十五条 公司利润分配政策为：

(一) 利润分配原则：公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，应保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定。公司董事会和股东大会对利润分配政策作出调整的具体条件、决策程序和论证过程中应充分听取独立董事和中小股东的意见，并严格履行信息披露义务；

(二) 利润分配方式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式；在有条件的情况下，根据实际经营情况，公司可以进行中期分红。

(三) 公司现金分红的条件:

1、在拟定公司利润分配方案的上一月月末, 公司货币资金余额较公司拟分配现金股利的金额多出至少5,000万元。

2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告;

3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一:

(1) 公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%, 且超过5,000万;

(2) 公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

(四) 现金分红比例: 公司最近三年以现金的方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

(五) 发放股票股利的条件: 公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况, 在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下, 公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配, 具体分红比例由公司董事会审议通过后, 并提交股东大会审议决定。

(六) 董事会审议利润分配需履行的程序和要求: 公司在进行利润分配时, 公司董事会应当先制定分配预案, 并经独立董事认可后方能提交董事会审议; 董事会审议现金分红具体方案时, 应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例等事宜, 独立董事应当发表明确意见。

(七) 股东大会审议利润分配需履行的程序和要求: 公司董事会审议通过的公司利润分配方案, 应当提交公司股东大会进行审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议时, 应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 并及时答复中小股东关心的问题。

(八) 公司调整利润分配方案需履行的程序和要求:

1、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要, 或者外部经营环境发生变化, 确需调整利润分配政策的, 调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

2、有关调整利润分配政策的议案由董事会制定，并经独立董事认可后方可提交董事会审议，独立董事应当对利润分配政策调整发表独立意见。

3、调整利润分配政策的议案应分别提交董事会审议，在董事会审议通过后提交股东大会批准，公司应当安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。股东大会审议调整利润分配政策的议案需经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

(九) 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

(十) 若董事会未做出现金利润分配预案，公司应在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应对此发表独立意见，并公司披露现金分红政策在本报告期的执行情况。

(十一) 若存在股东违规占用公司资金情况的，公司在实施现金分红时扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的公司资金。”

5.12.1 利润分配或资本公积金转增预案

是否分配或转增	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.12
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	724,244,412
现金分红总额 (元) (含税)	8,690,932.94
可分配利润 (元)	370,191,914.13
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
公司拟以总股本 724,244,412 股为基数，每 10 股派息 0.12 元 (含税)，现金分红总额 8,690,932.94 元。	

5.12.2 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

2011 年度期末累计未分配利润	36,007.14 万元
相关未分配资金留存公司的用途	用于公司生产经营、项目建设
是否已产生收益	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	无
其他情况说明	无

5.13 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

一、建立健全内幕信息知情人登记备案专项制度的情况

为进一步规范公司的内幕信息管理行为，强化公司信息披露管理，提高规范运作水

平，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等有关法律、法规、上级监管部门下发的有关规范性文件和《公司章程》、《公司信息披露管理办法》的有关规定，结合公司实际，制定了《内幕信息知情人登记备案专项制度》（以下简称《制度》）并经公司第二届董事会第三十三次(临时)会议审议通过。

《制度》对内幕信息和内幕信息知情人的范围、内幕信息知情人登记备案管理、内幕信息知情人的保密责任、内幕信息知情人责任追究等方面做出了明确的规定。

《制度》的适用范围包括公司本部及纳入公司合并会计报表的子公司。

二、内幕信息知情人登记备案专项制度的执行情况

1、公司内幕信息人登记备案工作由公司董事会负责，董事会秘书组织实施。公司监事会负责对公司内幕信息知情人登记情况进行监督。公司投资证券部为公司内幕信息人登记备案工作的日常工作部门，负责公司内幕信息的管理、登记、披露及备案等相关工作。

2、公司内幕信息知情人在获悉内幕信息之日起填写《天津中环半导体股份有限公司内幕信息知情人登记表》，并于两个交易日内报投资证券部备案。

3、公司涉及《制度》中规定的内幕信息时，第一知情人或者应当知情人第一时间通知投资证券部，投资证券部在接到通知后立即要求公司相关内幕信息知情人填写《天津中环半导体股份有限公司内幕信息知情人登记表》，并在内幕信息公开披露后5个交易日内将相关内幕信息知情人名单报送天津证监局、深圳证券交易所备案。

4、《制度》中涉及的内幕信息知情人由于职务、辞职等原因发生变化的，公司投资证券部于变动发生后2个工作日内向深圳证券交易所重新报备了变更后的内幕信息知情人名单。

5、对于发生定向增发等重大事项时，公司投资证券部要求公司董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人、证券公司、证券服务机构、律师事务所等内幕信息知情人，配合公司投资证券部填写了内幕信息知情人登记工作，并积极做了重大事项进程的备忘录。

6 重要事项

6.1 公司治理情况

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，严格执行了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。

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。

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2012年半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，不断完善公司内部控制体系的建设。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。

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

单位：万元

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 披露日期	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	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				0
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期	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 09 月 29 日	8,000	2011 年 10 月 31 日	8,000	保证	1 年	否	否
内蒙古中环光伏材料有限公司	2011 年 09 月 29 日	8,000				1 年	否	否
内蒙古中环光伏材料有限公司	2010 年 07 月 20 日	9,500	2011 年 08 月 13 日	5,947.85	保证	1 年	否	否
内蒙古中环光伏材料有限公司	2011 年 08 月 29 日	20,000	2011 年 09 月 06 日	20,000	保证	4 年	否	否
内蒙古中环光伏材料有限公司	2011 年 05 月 16 日	18,800	2011 年 05 月 24 日	18,800	保证	4 年	否	否
内蒙古中环光伏材料有限公司	2009 年 09 月 22 日	20,000	2009 年 09 月 22 日	20,000	保证	4 年	否	否
天津中环领先材料技术有限公司	2009 年 04 月 10 日	15,391	2009 年 05 月 22 日	12,936.14	保证	4 年	否	否
天津中环领先材料技术有限公司	2010 年 12 月 08 日	2,550	2010 年 12 月 15 日	2,550	保证	4 年	否	否
天津中环领先材料技术有限公司	2012 年 01 月 18 日	2,499	2012 年 02 月 14 日	2,499	保证	1 年	否	否
天津鑫天和电子科技有限公司	2011 年 11 月 28 日	1,500	2011 年 11 月 28 日	1,500	保证	1 年	否	否
天津环鑫科技发展有限公司	2011 年 11 月 28 日	1,500	2011 年 11 月 28 日	1,500	保证	1 年	否	否
天津环鑫科技发展有限公司	2012 年 03 月 17 日	1,500	2012 年 03 月 17 日	1,500	保证	1 年	否	否
天津环欧国际硅材料有限公司	2012 年 03 月 17 日	3,000	2012 年 03 月 17 日	3,000	保证	1 年	否	否
天津环欧国际硅材料有限公司	2011 年 11 月 28 日	3,000	2011 年 11 月 28 日	3,000	保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			6,999	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				6,999
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			115,240	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				101,232.99
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)			6,999	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				6,999
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			115,240	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				101,232.99

实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例	59.44%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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）	90,300
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	90,300
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
违反规定程序对外提供担保的说明	无

6.3 关联债权债务往来

适用 不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
天津中环电子信息集团有限公司	大股东							163,000	84,000	120,000	127,000	0	5,002.42
合计								163,000	84,000	120,000	127,000	0	5,002.42
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）	0												
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）	0												
关联债权债务形成原因	向大股东借款												
关联债权债务清偿情况	无												
与关联债权债务有关的承诺	无												
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	大股东的借款支持了公司的项目建设及生产经营												

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0 万元，余额 0 万元。

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

6.5.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

适用 不适用

独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会(证监发[2003]56)号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、(证监发[2005]120)号文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《公司章程》、《独立董事工作制度》的要求,作为天津中环半导体股份有限公司的独立董事,我们本着认真负责、实事求是的态度,对公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了认真的了解和查验,现就此发表如下独立意见:

(一)公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况,目前公司的对外担保均为对子公司的担保,公司2012年6月末累计对外担保余额为115,240万元人民币,上述担保均以按照相关规定履行了相关程序。

(二)公司与关联方的资金往来能够严格遵守(证监发[2003]56)号文的规定,关联方之间发生的资金往来价格公允,不存在损害公司及全体股东的利益。公司控股股东不存在占用公司资金的情况,不存在非经营性资金占用情况,也不存在以前年度发生并累计至2012年6月30日的违规关联方占用资金情况。

6.5.4 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

(一) 股东所持股份的流通限制及股东自愿锁定的承诺

公司控股股东天津市中环电子信息集团有限公司(下称“中环集团”)自公司股票上市之日起36个月内,不会转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的上述股份。

公司法人股东天津药业集团有限公司、天津经发投资有限公司、天津海泰科技投资管理有限公司承诺:自股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。

作为公司董事、监事、高管的自然人股东丛培金、滕新年、白建珉承诺:除前述自股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份外,在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%,离职后半年内不转让其所持有

的公司股份。

（二）控股股东避免同业竞争承诺

中环集团承诺：

1. 保证不再从事与公司相同、类似以及其他可能与公司构成竞争的业务；
2. 如公司业务变更，保证不再从事与公司相同、类似以及其他可能与公司构成竞争的业务；
3. 上述承诺在作为第一大股东期间持续有效；
4. 以上承诺为不可撤消之承诺。

（三）公司持股5%以上股东2008年追加股份限售承诺的情况

因以资产认购公司非公开发行股票，中环集团承诺自取得公司非公开发行的股份之日（2008年6月2日）起36个月内不向任何第三方转让或交易其所拥有中环股份权益的股份。本次交易的环欧公司31.38%的股权资产对应的2008年度、2009年度、2010年度的净利润将分别不低于3,772.82万元、4,329.18万元、4,731.16万元，若某个会计年度未能达到前述相应指标，差额部分将由中环集团在该年年度报告公告后15日内以现金向中环股份无偿补足。

上述承诺均得到严格履行。

6.5.5 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

2012年6月6日，公司控股股东中环集团和渤海国资子公司天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司（以下简称“渤海股权投资公司”）与中环股份签订《天津中环半导体股份有限公司2012年度非公开发行股票之股份认购合同》，中环集团、渤海股权投资公司参与认购中环股份2012年度非公开发行人民币普通股（A股），认购金额为190,000万元，认购股份数为不超过154,597,233股，占本次非公开发行总数量的100%。若中环股份股票在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，则中环集团、渤海股权投资公司认购数量也将根据非公开发行募集资金总额与除权除息后的发行价格作相应调整。

2012年6月6日，中环股份第三届董事会第二十二次（临时）会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的

议案》《关于公司与特定发行对象签订附条件生效的股份认购合同的议案》等中环股份2012年非公开发行股票的议案。2012年6月25日，中环股份2012年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。

上述事宜尚需中国证监会核准。

6.6 日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
天津市中环天磁电子有限公司	同受一方控制	向关联方采购产品和接受劳务	货款	市场定价原则	104.85	104.85	0.07%	现金、汇票	无重大影响	104.85	无
中环天仪股份有限公司	同受一方控制	向关联方采购产品和接受劳务	货款	市场定价原则	0.57	0.57	0%	现金、汇票	无重大影响	0.57	无
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	向关联方销售产品和提供劳务	货款	市场定价原则	1,601.04	1,601.04	1.42%	现金、汇票	无重大影响	1,601.04	无
成都青洋电子材料有限公司	关联自然人及其控制的法人	向关联方销售产品和提供劳务	货款	市场定价原则	929.54	929.54	0.83%	现金、汇票	无重大影响	929.54	无
中环三峰电子有限公司	同受一方控制	向关联方销售产品和提供劳务	货款	市场定价原则	0.53	0.53	0%	现金、汇票	无重大影响	0.53	无
天津通信广播集团有限公司	同受一方控制	向关联方销售产品和提供劳务	货款	市场定价原则	0.21	0.21	0%	现金、汇票	无重大影响	0.21	无
天津市中环亚光电子有限责任公司	同受一方控制	向关联方采购产品和接受劳务	货款	市场定价原则	67.36	67.36	0.04%	现金、汇票	无重大影响	67.36	无
天津环联电子科技有限公司	联营公司	向关联方销售产品和提供劳务	货款	市场定价原则	17.78	17.78	0.02%	现金、汇票	无重大影响	17.78	无
成都青洋电子材料有限公司	关联自然人及其控制的法人	向关联方采购产品和接受劳务	货款	市场定价原则	12.93	12.93	0.01%	现金、汇票	无重大影响	12.93	无
天津市中环天磁电子有限公司	同受一方控制	向关联方销售产品和提供劳务	货款	市场定价原则	1	1	0%	现金、汇票	无重大影响	1	无
内蒙古欧晶石英有限公司	联营公司	向关联方采购产品和接受劳务	货款	市场定价原则	4,013.11	4,013.11	2.55%	现金、汇票	无重大影响	4,013.11	无
内蒙古欧晶石英有限公司	联营公司	向关联方销售产品和提供劳务	货款	市场定价原则	272.22	272.22	0.24%	现金、汇票	无重大影响	272.22	无

合计	--	--	7,021.14		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	关联交易是因公司正常的生产经营需要而进行的，公司与关联方发生的交易是按照“公平自愿，互惠互利”的原则进行的，交易价格按市场价格确定，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的行为							
关联交易对上市公司独立性的影响	无影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无依赖							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	正在履行							
关联交易的说明	无							

与日常经营相关的关联交易

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（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
中环三峰电子有限公司	0.53	0.00%		
天津通信广播集团有限公司	0.21	0.00%		
成都佳阳硅材料技术有限公司	1,601.04	1.42%		
成都青洋电子材料有限公司	929.54	0.83%	12.93	0.01%
天津市中环天磁电子有限公司	1.00	0.00%	104.85	0.07%
天津环联电子科技有限公司	17.78	0.02%		
内蒙古欧晶石英有限公司	272.22	0.24%	4,013.11	2.55%
天津市中环亚光电子有限责任公司			67.36	0.04%
中环天仪股份有限公司			0.57	0.00%
合计	2,822.32	2.51%	4,198.82	2.67%

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 1.74 万元。

6.7 关联债权债务往来

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
天津中环电子信息集团有限公司	大股东							163,000	84,000	120,000	127,000		5,002.42
合计								163,000	84,000	120,000	127,000		5,002.42
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）		0											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		0											
关联债权债务形成原因		向大股东借款											
关联债权债务清偿情况		无											
与关联债权债务有关的承诺		无											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		大股东的借款支持了公司的项目建设及生产经营											

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额0万元，余额0万元。

6.8 日常经营重大合同的签署和履行情况：

1. 公司2008年5月28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0万元。

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167.25万元。

3. 公司2011年3月11日公告，环欧公司与美国REC Silicon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8,785万美元。

报告期内，公司向美国REC Silicon采购区熔多晶硅原材料金额为494.33万美元。

4. 公司2011年3月11日公告，环欧公司与美国REC Silicon签订了太阳能级多晶硅供应协议，由美国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8,500万美元。

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2,079.10万美元。

5. 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 1,226.73万元。

6.9 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

1. 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。

2. 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）。

3. 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。利用现场参观讲解、介绍资料演示、参加见面会等方式，把公司的投资价值全面的展示给投资者，使得投资者对公司的技术水平、行业地位、发展规划、竞争优势方面有全面的认知和客观的评价。

2012年4月27日，公司组织了部分董事、高管共同举办了“2011年报业绩说明会”，通过互联网和广大投资者进行沟通交流。

6.10 重要信息索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于公司控股子公司获得科技扶持基金的公告	中国证券报、证券时报	2012年01月06日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于公司全资子公司环欧公司对外担保事项的公告	中国证券报、证券时报	2012年01月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第三届董事会第十五次(临时)会议决议的公告	中国证券报、证券时报	2012年01月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于签署备忘录的公告	中国证券报、证券时报	2012年02月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第三届董事会第十六次(临时)会议决议	中国证券报、证券时报	2012年02月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开2012年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2012年02月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011年度业绩快报	中国证券报、证券时报	2012年02月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于公司子公司获得高新技	中国证券报、证券时报	2012年03月06日	巨潮资讯网

术企业认定证书的公告			http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会会议决议	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第三届董事会第十七次（临时）会议决议	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于对外担保事项的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第三届董事会第十八次（临时）会议决议	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于公司控股子公司获得科技补贴资金的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年度第一季度业绩预告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告正文	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第三届监事会第五次会议决议的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第三届董事会第十九次会议决议的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会会议决议	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于公司关联交易事项的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第三届董事会第二十一次(临时)会议决议的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会会议决议的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于重大事项停牌的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第三届董事会第二十二次（临时）会议决议	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第三次临时股东大会通知的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于与中环集团签订股份认购合同暨关联交易的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于与天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司签订股份认购合同的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第三次临时股东大会的提示性公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于公司子公司获得高新技术企业认定证书的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2012 年第三次临时股东大会决议	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
-------------------	------------	------------------	--

7 财务报告

7.1 审计意见

本财务报告未经审计

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

1、合并资产负债表

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	537,192,391.83	691,485,758.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	139,924,047.83	81,984,386.97
应收账款	472,907,700.95	386,694,133.52
预付款项	352,989,020.56	478,959,262.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,971,626.41	6,086,361.03
买入返售金融资产		
存货	923,261,712.74	905,044,426.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,444,246,500.32	2,550,254,329.62
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	15,718,363.54	13,180,938.81
投资性房地产		

固定资产	2,578,188,446.64	2,330,310,534.69
在建工程	1,303,790,253.78	1,177,744,076.58
工程物资	308,384,109.73	145,490,204
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	64,079,056.87	65,019,802.48
开发支出		
商誉	214,683,196.33	214,683,196.33
长期待摊费用	1,986,369.89	1,846,778.95
递延所得税资产	19,444,644.36	17,787,005.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,506,274,441.14	3,966,062,537.5
资产总计	6,950,520,941.46	6,516,316,867.12
流动负债：		
短期借款	1,723,852,670.85	1,109,626,370.67
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	215,754,846.3	262,680,000
应付账款	455,329,780.87	379,611,789.71
预收款项	11,211,172.28	284,859,571.37
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,558,401.93	7,685,876.38
应交税费	-336,561,394.16	-331,939,100.85
应付利息	0	0
应付股利	0	0
其他应付款	1,422,163,845.56	1,631,703,127.45
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	558,953,800	566,907,600
其他流动负债		
流动负债合计	4,060,263,123.63	3,911,135,234.73
非流动负债：		
长期借款	755,407,600	431,407,600
应付债券		
长期应付款	313,906,465.54	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	-93,306,143.22	-88,456,362.72
非流动负债合计	976,007,922.32	700,522,604.02
负债合计	5,036,271,045.95	4,611,657,838.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	724,244,412	724,244,412
资本公积	587,099,930.95	587,099,930.95
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,613,005.23	31,613,005.23
一般风险准备		
未分配利润	370,191,914.13	360,071,379.55
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,713,149,262.31	1,703,028,727.73
少数股东权益	201,100,633.2	201,630,300.64
所有者权益（或股东权益）合计	1,914,249,895.51	1,904,659,028.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,950,520,941.46	6,516,316,867.12

法定代表人：张旭光

主管会计工作负责人：沈浩平

会计机构负责人：贡胜弟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	126,011,522.05	18,593,611.77
交易性金融资产		
应收票据	3,136,555.63	9,604,663.2
应收账款	86,600,343.12	79,137,994.52
预付款项	125,579,380.73	22,601,874.06
应收利息		
应收股利	25,000,000	25,000,000
其他应收款	2,251,451,157.55	2,283,057,354.53
存货	126,493,751.73	116,080,837.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,744,272,710.81	2,554,076,336.05
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	692,534,584.57	692,956.52
投资性房地产		

固定资产	640,902,002.65	671,290,055.71
在建工程	72,549,319.27	70,373,357.99
工程物资	24,322.45	47,105.37
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,845,826.67	7,977,579.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,682,100.85	8,682,100.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,422,538,156.46	1,451,326,721.27
资产总计	4,166,810,867.27	4,005,403,057.32
流动负债：		
短期借款	530,000,000	70,000,000
交易性金融负债		
应付票据		21,050,000
应付账款	91,224,351.8	95,938,088.68
预收款项	23,598,997.55	17,598,832.27
应付职工薪酬	2,375,793.55	2,193,972.75
应交税费	-84,129.43	216,188.14
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,839,100,255.02	2,026,836,998.97
一年内到期的非流动负债	229,000,000	289,000,000
其他流动负债		
流动负债合计	2,715,215,268.49	2,522,834,080.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	0	0
其他非流动负债	17,038,461	20,123,313
非流动负债合计	17,038,461	20,123,313
负债合计	2,732,253,729.49	2,542,957,393.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	724,244,412	724,244,412
资本公积	666,123,911.88	666,123,911.88
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	31,613,005.23	31,613,005.23
未分配利润	12,575,808.67	40,464,334.4
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,434,557,137.78	1,462,445,663.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,166,810,867.27	4,005,403,057.32

3、合并利润表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,124,809,338.32	1,474,927,359.16
其中：营业收入	1,124,809,338.32	1,474,927,359.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,162,556,062.06	1,234,585,159.65
其中：营业成本	1,017,616,110.22	1,106,155,584.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	939,646.94	4,455,295.63
销售费用	10,034,974.35	10,342,383.33
管理费用	66,385,650.87	91,773,708.68
财务费用	62,494,139.02	28,733,511.74
资产减值损失	5,085,540.66	-6,875,324.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,537,424.73	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,537,424.73	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-35,209,299.01	240,342,199.51
加：营业外收入	53,221,956.13	14,762,173.55
减：营业外支出	342,981.25	82,389.73
其中：非流动资产处置损失		69,601.78

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,669,675.87	255,021,983.33
减：所得税费用	8,078,808.73	37,050,915.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,590,867.14	217,971,067.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	10,120,534.58	185,280,476.57
少数股东损益	-529,667.44	32,690,591.11
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.014	0.2558
（二）稀释每股收益	0.014	0.2558
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	9,590,867.14	217,971,067.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,120,534.58	185,280,476.57
归属于少数股东的综合收益总额	-529,667.44	32,690,591.11

法定代表人：张旭光

主管会计工作负责人：沈浩平

会计机构负责人：贡胜弟

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	164,675,239.33	218,560,848.76
减：营业成本	179,856,013.21	229,273,289.95
营业税金及附加	521,662.41	314,728.82
销售费用	3,332,250.25	3,849,640.7
管理费用	23,016,923.73	21,970,985.32
财务费用	1,314,813.67	7,839,203.67
资产减值损失	-310,027.26	-2,018,797.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-421,937.43	60,000,000
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-43,478,334.11	17,331,797.45
加：营业外收入	15,666,071.39	2,441,933.22
减：营业外支出	76,263.01	68,913.77
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-27,888,525.73	19,704,816.9
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-27,888,525.73	19,704,816.9
五、每股收益：	--	--

（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-27,888,525.73	19,704,816.9

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	643,558,922.67	1,320,220,281.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,064,308.92	4,210,484.25
收到其他与经营活动有关的现金	43,481,510.57	24,638,782.8
经营活动现金流入小计	696,104,742.16	1,349,069,548.42
购买商品、接受劳务支付的现金	552,592,316.74	1,217,702,868
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	106,858,318.23	74,102,469.46
支付的各项税费	12,822,514.54	105,937,816.26
支付其他与经营活动有关的现金	199,787,413.18	46,832,396.8
经营活动现金流出小计	872,060,562.69	1,444,575,550.52
经营活动产生的现金流量净额	-175,955,820.53	-95,506,002.1
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,077.82	

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		500,000
投资活动现金流入小计	21,077.82	500,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	544,172,634.79	825,595,075.8
投资支付的现金		9,618,000
质押贷款净增加额		
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	26,850,000	2,833,621.26
投资活动现金流出小计	571,022,634.79	838,046,697.06
投资活动产生的现金流量净额	-571,001,556.97	-837,546,697.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,305,259,320.85	1,852,849,030.53
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	990,000,000	
筹资活动现金流入小计	2,295,259,320.85	1,852,849,030.53
偿还债务支付的现金	374,986,820.67	796,999,780.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,679,231.46	74,433,241.77
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	1,205,480,000	
筹资活动现金流出小计	1,745,146,052.13	871,433,022.09
筹资活动产生的现金流量净额	550,113,268.72	981,416,008.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,747,332.09	2,413,174.95
五、现金及现金等价物净增加额	-195,096,776.69	50,776,484.23
加：期初现金及现金等价物余额	515,297,980.31	277,283,127.4
六、期末现金及现金等价物余额	320,201,203.62	328,059,611.63

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	129,512,576.95	206,983,901.84
收到的税费返还	2,276,043.86	2,899,235.94
收到其他与经营活动有关的现金	32,474,324.86	25,396,236.13
经营活动现金流入小计	164,262,945.67	235,279,373.91
购买商品、接受劳务支付的现金	196,435,472.03	214,343,678.88

支付给职工以及为职工支付的现金	26,484,339.04	27,499,221.53
支付的各项税费	2,458,218.45	3,526,037.16
支付其他与经营活动有关的现金	5,835,581.66	7,416,835.52
经营活动现金流出小计	231,213,611.18	252,785,773.09
经营活动产生的现金流量净额	-66,950,665.51	-17,506,399.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		60,000,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,077.82	
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		
投资活动现金流入小计	21,077.82	60,000,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	359,680.5	13,060,975.02
投资支付的现金		5,418,000
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		451,750.9
投资活动现金流出小计	359,680.5	18,930,725.92
投资活动产生的现金流量净额	-338,602.68	41,069,274.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	530,000,000	1,090,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	3,289,810,399.87	657,858,649.06
筹资活动现金流入小计	3,819,810,399.87	1,747,858,649.06
偿还债务支付的现金	130,000,000	520,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,955,891.41	46,677,034.99
支付其他与筹资活动有关的现金	3,477,015,781.03	1,287,858,649.06
筹资活动现金流出小计	3,638,971,672.44	1,854,535,684.05
筹资活动产生的现金流量净额	180,838,727.43	-106,677,034.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	183,451.04	
五、现金及现金等价物净增加额	113,732,910.28	-83,114,160.09
加：期初现金及现金等价物余额	12,278,611.77	124,460,451.83
六、期末现金及现金等价物余额	126,011,522.05	41,346,291.74

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	724,244,412	587,099,930.95	0	0	31,613,005.23	0	360,071,379.55	0	201,630,300.64	1,904,659,028.37
加: 会计政策变更										0
前期差错更正										0
其他										
二、本年初余额	724,244,412	587,099,930.95	0		31,613,005.23	0	360,071,379.55		201,630,300.64	1,904,659,028.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	0	0	0	0	0	10,120,534.58	0	-529,667.44	9,590,867.14
(一) 净利润							10,120,534.58		-529,667.44	9,590,867.14
(二) 其他综合收益										0
上述(一)和(二)小计	0	0	0	0	0	0	10,120,534.58	0	-529,667.44	9,590,867.14
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										0
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0
3. 其他										0
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积					0					0
2. 提取一般风险准备										0
3. 对所有者(或股东)的分配										0
4. 其他										0
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										0
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0
3. 盈余公积弥补亏损										0
4. 其他										0
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	724,244,412	587,099,930.95	0	0	31,613,005.23	0	370,191,914.13	0	201,100,633.2	1,914,249,895.51

上年金额

单位: 元

项目	上年金额
----	------

	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	482,829,608	731,948,813.35	0	0	27,428,098.7	0	292,719,767.39	0	160,090,059.48	1,695,016,346.92
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加:会计政策变更										0
前期差错更正										0
其他										
二、本年期初余额	482,829,608	731,948,813.35	0	0	27,428,098.7	0	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“-”号填列)	241,414,804	-144,848,882.4	0	0	4,184,906.53	0	67,351,612.16	0	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										0
上述(一)和(二)小计	0	0	0	0	0	0	182,587,328.53	0	41,540,241.16	224,127,569.69
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										0
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0
3. 其他										0
(四) 利润分配	96,565,921.6	0	0	0	4,184,906.53	0	-115,235,716.37	0	0	-14,484,888.24
1. 提取盈余公积					4,184,906.53		-4,184,906.53			0
2. 提取一般风险准备										0
3. 对所有者(或股东)的分配	96,565,921.6						-111,050,809.84			-14,484,888.24
4. 其他										0
(五) 所有者权益内部结转	144,848,882.4	-144,848,882.4	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	144,848,882.4	-144,848,882.4								0
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0
3. 盈余公积弥补亏损										0
4. 其他										0
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	724,244,412	587,099,930.95	0	0	31,613,005.23	0	360,071,379.55	0	201,630,300.64	1,904,659,028.37

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	724,244,412	666,123,911.88	0	0	31,613,005.23	0	40,464,334.4	1,462,445,663.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	724,244,412	666,123,911.88	0		31,613,005.23		40,464,334.4	1,462,445,663.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0		0		-27,888,525.73	-27,888,525.73
（一）净利润							-27,888,525.73	-27,888,525.73
（二）其他综合收益								0
上述（一）和（二）小计	0	0	0		0		-27,888,525.73	-27,888,525.73
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								0
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0
3. 其他								0
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积					0		0	0
2. 提取一般风险准备								0
3. 对所有者（或股东）的分配								0
4. 其他								0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								0
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	724,244,412	666,123,911.88	0	0	31,613,005.23	0	12,575,808.67	1,434,557,137.78

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	482,829,60	810,972,79	0	0	27,428,098	0	113,850,98	1,435,081,

	8	4.28			.7		5.45	486.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	482,829,608	810,972,794.28	0		27,428,098.7		113,850,985.45	1,435,081,486.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	241,414,804	-144,848,882.4	0		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								0
上述（一）和（二）小计	0	0	0		0		41,849,065.32	41,849,065.32
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								0
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0
3. 其他								0
（四）利润分配	96,565,921.6	0	0	0	4,184,906.53	0	-115,235,716.37	-14,484,888.24
1. 提取盈余公积					4,184,906.53		-4,184,906.53	0
2. 提取一般风险准备								0
3. 对所有者（或股东）的分配	96,565,921.6						-111,050,809.84	-14,484,888.24
4. 其他								0
（五）所有者权益内部结转	144,848,882.4	-144,848,882.4	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	144,848,882.4	-144,848,882.4						0
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	724,244,412	666,123,911.88	0	0	31,613,005.23	0	40,464,334.4	1,462,445,663.51

7.3 报表附注

天津中环半导体股份有限公司

财务报表附注

2012 年半年度

(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; 普通汽车货运; 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)。

公司主要产品为新能源硅材料、半导体硅材料、半导体器件及芯片等。

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2012年6月30日的财务状况，以及2012年1-6月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时，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。企业合并形成母子公司关系的，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：

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。

营业税

按技术服务、资产租赁等收入额的 5%计算缴纳。

3、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。

4、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%		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）	是
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	50.00	45.00	90.00%		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	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		
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%		以许可证为准) (以上经营 范围涉及行业许可的凭许 可证件, 在有效期限内经 营, 国家有专项专营规定的 按规定办理) 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)	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。(国 家有专项、专营规定的、按 规定执行)	是
内蒙古中环光伏材 料有限公司	内蒙古自治区呼和浩 特市金桥经济开发区 宝力尔街	20,000.00	16,000.00		80.00%	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, 单晶硅、多 晶硅材料来料加工, 房屋租 赁。(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)	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806 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; 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)” “法律、法规禁止的	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		10 0.00%	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	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		
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)							

(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	187,234,244.27	189,010,120.55	-1,775,876.28	0.00
天津环鑫科技发展有限公司	13,866,388.93	12,620,180.09	1,246,208.84	0.00
合 计	201,100,633.20	201,630,300.64	-529,667.44	0.00

(五) 本期合并报表范围变化情况

无

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	397,922.30	397,922.30	197,895.76	197,895.76
	JNY	10,226.00	814.48		
小 计			398,736.78		197,895.76
银 行 存 款	CNY	317,405,623.11	317,405,623.11	512,008,823.88	512,008,823.88
	USD	357,547.96	2,261,454.45	480,967.59	3,030,528.69
	EUR	78.31	616.38	75.03	612.43
	JNY	49.00	3.90		
小 计			319,667,697.84		515,039,965.00
其他货币资金	CNY	217,125,957.21	217,125,957.21	175,983,230.03	175,983,230.03

	USD		42,004.73	264,667.60
	EUR		0.00	0.00
	JPY		0.00	0.00
小 计		217,125,957.21	217,125,957.21	176,247,897.63
合 计			537,192,391.83	691,485,758.39

(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、海外代付借款保证金及商务卡

银行承兑汇票保证金	147,051,918.62
不可撤销信用证保证金	64,459,269.59
海外代付借款保证金	5,480,000.00
商务卡	134,769.00
合 计	217,125,957.21

(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	47,074,449.70	31,024,640.00
银行承兑汇票	92,849,598.13	50,959,746.97
合 计	139,924,047.83	81,984,386.97

(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	2012/2/9	2012/8/9	10,000,000.00
无锡尚德太阳能电力有限公司	2012/3/18	2012/9/18	10,000,000.00
国电太阳能系统科技(上海)有限公司	2012/1/16	2012/7/16	5,000,000.00
天津中环半导体股份有限公司	2012/2/28	2012/8/28	5,000,000.00
天津中环半导体股份有限公司	2012/2/28	2012/8/28	5,000,000.00
合 计			35,000,000.00

(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	12,427,435.94	2.41	12,427,435.94	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	440,641,309.51	85.46	23,907,742.60	416,733,566.91
其他单项金额不重大的应收账款	61,349,503.08	11.90	5,175,369.04	56,174,134.04
组合小计	501,990,812.59	97.36	29,083,111.64	472,907,700.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,194,033.85	0.23	1,194,033.85	0.00
合 计	515,612,282.38	100.00	42,704,581.43	472,907,700.95

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	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	425,515,911.96	100.00	38,821,778.44	386,694,133.52

(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	473,361,878.47	94.30	23,668,093.93	449,693,784.55
1-2 年	21,239,416.45	4.23	2,123,941.65	19,115,474.80
2-3 年	3,631,484.34	0.72	1,089,445.30	2,542,039.04
3 年以上	3,758,033.33	0.75	2,201,630.76	1,556,402.57
其中: 3-4 年	1,159,321.14	0.23	579,660.57	579,660.57
4-5 年	1,953,483.98	0.39	976,741.98	976,742.00
5 年以上	645,228.21	0.13	645,228.21	0.00
合 计	501,990,812.59	100.00	29,083,111.64	472,907,700.95

账龄	期初数			
	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

(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	109,651,726.00	109,651,726.00					21.27
2	25,078,682.65	25,078,682.65					4.86

3	23,367,497.60	23,367,497.60				4.53
4	16,575,037.26	16,575,037.26				3.21
5	14,709,828.42	14,709,828.42				2.85
合计	189,382,771.93	174,672,943.51	14,709,828.42			36.72

期末欠款前五名金额合计为 189,382,771.931 元，占应收账款总额的 36.72%。

(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
Anyon Electronics (Tianjin)Co.,Ltd	4,086,101.52	100%	4,086,101.52	4-5 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
Anyon Electronics (Thailand)Co.,Ltd	3,284,128.55	100%	3,284,128.55	4-5 年
Anyon Co.,Ltd(Korea)	1,490,788.80	100%	1,490,788.80	4-5 年
东杰（数码）电子科技有限公司	615,215.71	100%	615,215.71	4-5 年
威海敬珍电子有限公司	355,435.00	100%	355,435.00	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	5 年以上
CST Elec Tronics Company Ltd	56,368.84	100%	56,368.84	5 年以上
广州市广芳电器有限公司	50,000.00	100%	50,000	5 年以上
SBTP-SOC BOBINADOS	26,224.30	100%	26,224.30	3-4 年
合计	13,621,469.79		13,621,469.79	

(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 12,754,038.85 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	245,272,463.25	69.48	471,937,944.20	98.54
1-2 年	107,626,715.26	30.49	6,333,641.64	1.32
2-3 年	87,860.00	0.03	685,266.00	0.14
3-5 年	600.00	0.00	1,028.97	0.00

5 年以上	1,382.05	0.00	1,382.05	0.00
合 计	352,989,020.56	100.00	478,959,262.86	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	48,667,219.36	48,667,219.36			货未到
2	43,031,968.93	43,031,968.93			货未到
3	39,747,140.87	39,747,140.87			未开票
4	38,075,550.21	38,075,550.21			货未到
5	30,280,000.00	30,280,000.00			货未到
合计	199,801,879.37	199,801,879.37			

期末欠款前五名金额合计为 199,801,879.37 元, 占预付账款总额的 56.60%。

(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, 应收其他关联方的款项合计为 11,500,000.00 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其他应收款	11,952,039.40	52.23	0.00	11,952,039.40
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
单项金额重大的其他应收款	5,102,630.93	22.30	3,524,110.82	1,578,520.11
其他单项金额不重大的其他应收款	5,297,893.30	23.15	1,113,961.57	4,183,931.73
组合小计	10,400,524.23	45.45	4,638,072.39	5,762,451.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	529,832.91	2.32	272,697.74	257,135.17
合 计	22,882,396.54	100.00	4,910,770.13	17,971,626.41

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其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
单项金额重大的其他应收款	5,634,468.61	50.58	3,163,311.27	2,471,157.34
其他单项金额不重大的其他应收款	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其他应收款	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

(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	4,604,273.32	44.27	230,213.67	4,374,059.65
1-2 年	859,581.46	8.26	85,958.15	773,623.31
2-3 年	559,631.09	5.38	167,889.32	391,741.77
3 年以上	4,377,038.36	42.09	4,154,011.25	223,027.11
其中：3-4 年	223,132.32	2.15	111,566.16	111,566.16
4-5 年	222,921.90	2.14	111,460.95	111,460.95
5 年以上	3,930,984.14	37.80	3,930,984.14	0.00
合计	10,400,524.23	100.00	4,638,072.39	5,762,451.84

账龄	期初数			
	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

(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	11,952,039.40	11,952,039.40					52.23
2	1,509,853.47					1,509,853.47	6.60
3	1,505,264.41					1,505,264.41	6.58
4	783,132.82	783,132.82					3.42
5	519,566.42	519,566.42					2.27
合计	16,269,856.52	13,254,738.64				3,015,117.88	71.10

期末欠款前五名金额合计 16,269,856.52 元，占其他应收款总额的 71.10%。

(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	100.00%	272,697.74	5 年以上
未认证税金	11,952,039.40	0.00%	0.00	1 年以内
出口退税	257,135.17	0.00%	0.00	1 年以内
合计	12,481,872.31		272,697.74	

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	326,876,896.60	0.00	326,876,896.60	452,166,943.23	0.00	452,166,943.23
在产品	267,444,686.25	2,022,696.82	265,421,989.43	206,815,410.88	5,665,013.04	201,150,397.84
库存商品	302,667,639.23	30,228,945.90	272,438,693.33	223,688,837.67	25,241,277.84	198,447,559.83
自制半成品	19,383,577.98	7,551,733.52	11,831,844.46	19,513,992.90	7,551,733.52	11,962,259.38
委托加工材料	43,388,281.45	0.00	43,388,281.45	39,456,284.00	0.00	39,456,284.00
低值易耗品	2,802,585.90	0.00	2,802,585.90	1,796,848.01	0.00	1,796,848.01
包装物	501,421.57	0.00	501,421.57	64,134.56	0.00	64,134.56
合 计	963,065,088.98	39,803,376.24	923,261,712.74	943,502,451.25	38,458,024.40	905,044,426.85

(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	25,241,277.84	5,296,241.95		308,573.89	30,228,945.90
自制半成品	7,551,733.52				7,551,733.52
在产品	5,665,013.04			3,642,316.22	2,022,696.82
合 计	38,458,024.40	5,296,241.95		3,950,890.11	39,803,376.24

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	13,180,938.81	2,537,424.73	0.00	15,718,363.54
其他股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	13,180,938.81	2,537,424.73	0.00	15,718,363.54
减: 减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00

长期股权投资净额	13,180,938.81	2,537,424.73	0.00	15,718,363.54
----------	---------------	--------------	------	---------------

(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
天津环联电子科技有限公司	42.00%	5,418,000.00	5,133,457.40	-421,937.43	-706,480.03	0.00	4,711,519.97
内蒙古欧晶石英有限公司	42.00%	4,200,000.00	4,638,636.42	3,038,932.01	3,477,568.43	0.00	7,677,568.43
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	35.00%	3,500,000.00	3,408,844.99	-79,569.85	-170,724.86	0.00	3,329,275.14
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		13,118,000.00	13,180,938.81	2,537,424.73	2,600,363.54	0.00	15,718,363.54

(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、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、回收、加工及销售；硅材料销售

(4) 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。

(5) 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	665,810,806.50			665,810,806.50	
通用设备	2,959,271.85	237,932.61		3,197,204.46	
专用设备	1,816,383,013.71	360,774,531.99	47,008.55	2,177,110,537.15	
运输设备	11,577,342.63	245,761.00	525,850.76	11,297,252.87	
动力设备	266,871,755.03	154,825.66		267,026,580.69	
仪器仪表	31,189,845.50	426,850.91		31,616,696.41	
办公设备	13,345,896.78	893,865.76	8,800.00	14,230,962.54	
合 计	2,808,137,932.00	362,733,767.93	581,659.31	3,170,290,040.62	
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	44,528,538.19		6,936,084.48		51,464,622.67
通用设备	1,146,967.50		241,268.36		1,388,235.86
专用设备	347,385,396.56		92,914,112.39	2,232.96	440,297,275.99
运输设备	3,706,577.36		827,943.73	302,416.16	4,232,104.93
动力设备	58,778,304.76		11,106,368.15		69,884,672.91
仪器仪表	15,833,120.90		1,407,635.15		17,240,756.05
办公设备	6,448,492.04		1,150,310.15	4,876.62	7,593,925.57
合 计	477,827,397.31		114,583,722.41	309,525.74	592,101,593.98
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	2,330,310,534.69			2,578,188,446.64	

(2) 本期固定资产的增加数中有 321,120,874.36 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	183,551,803.10	0.00	0.00	183,551,803.10	2011.5.24—2015.5.23
专用设备 2	202,600,000.00	0.00	0.00	202,600,000.00	2011.9.6—2015.9.5
动力设备	6,516,196.90	0.00	0.00	6,516,196.90	2011.5.24—2015.5.23
合 计	392,668,000.00	0.00	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	10,958,954.44	0.00	9,392,995.56	0.00	20,351,950.00
专用设备 2	3,198,856.95	0.00	9,778,769.52	0.00	12,977,626.47
动力设备	390,405.12	0.00	334,614.24	0.00	725,019.36
合 计	14,548,216.51	0.00	19,506,379.32	0.00	34,054,595.83
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 1	0.00	0.00	0.00	0.00	
专用设备 2	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	378,119,783.49			358,613,404.17	

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	资金来源
------	-------	-----	------	--------------	------	-----	------

中环机器设备购置及安装		45,979,499.01	3,869,881.44	1,552,165.87	9,323.00	48,287,891.58	自筹
绿色可再生能源太阳能电池用硅单晶材料产业化工程一期、二期、二期扩能	3,772,580,000.00	806,845,179.66	465,282,586.83	319,382,446.02	45,796,821.69	906,948,498.78	贷款、自筹
环欧机器设备购置及安装		64,069,435.14	11,049,783.70	9,401.71	0.00	75,109,817.13	贷款、自筹
节能型功率电子器件用 $\phi 6''$ 硅抛光片产业化项目	378,790,000.00	217,956,618.79	11,956,514.81	0.00	0.00	229,913,133.60	贷款、自筹、 财政补助
中环 6 英寸 0.35 微米项目		24,393,858.98	542,331.68	176,860.76	497,902.21	24,261,427.69	自筹
环欧国际公司办公楼		18,499,485.00	770,000.00			19,269,485.00	自筹
合计		<u>1,177,744,076.58</u>	<u>493,471,098.46</u>	<u>321,120,874.36</u>	<u>46,304,046.90</u>	<u>1,303,790,253.78</u>	

(2) 在建工程中本期借款利息资本化金额为 76,375,445.54 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	47,105.37		22,782.92	24,322.45
光伏采购设备及工程物资	145,443,098.63	330,175,604.88	167,258,916.23	308,359,787.28
合计	<u>145,490,204.00</u>	<u>330,175,604.88</u>	<u>167,281,699.15</u>	<u>308,384,109.73</u>

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	63,446,936.54			63,446,936.54	468-588	购入
数据管理系统	1,373,753.57	88,034.19		1,461,787.76	1-35	购入
芯片生产专有技术	3,500,000.00			3,500,000.00	83	股东投入
合计	<u>68,320,690.11</u>	<u>88,034.19</u>		<u>68,408,724.30</u>		

(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	1,990,704.68	790,182.18		2,780,886.86
数据管理系统	406,016.18	63,597.60		469,613.78
芯片生产专有技术	904,166.77	175,000.02		1,079,166.79
合计	<u>3,300,887.63</u>	<u>1,028,779.80</u>		<u>4,329,667.43</u>
净值	<u>65,019,802.48</u>			<u>64,079,056.87</u>

(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	7,740,313.66	6,278,917.84
存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异	4,744,547.51	3,981,669.10
递延收益形成的可抵扣暂时性差异	6,633,734.29	6,438,254.29
合并抵销未实现内部利润形成的可抵扣暂时性差异	326,048.90	1,088,164.43
预提未发放的工资及工会经费		0.00
合 计	19,444,644.36	17,787,005.66

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	43,875,162.74	7,855,092.43	4,114,903.61		47,615,351.56
二、存货跌价准备	38,458,024.40	5,296,241.95		3,950,890.11	39,803,376.24
合 计	82,333,187.14	13,151,334.38	4,114,903.61	3,950,890.11	87,418,727.80

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	1,318,634,296.89	829,626,370.67
抵押借款	90,000,000.00	90,000,000.00
保证借款	284,000,000.00	190,000,000.00
质押借款	31,218,373.96	0.00
合计	1,723,852,670.85	1,109,626,370.67

(2) 截止 2012 年 6 月 30 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) 本公司为孙公司天津中环领先材料技术有限公司 50,000,000.00 元的短期借款提供保证担保。

(6) 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。

(7) 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	215,754,846.30	262,680,000.00	215,754,846.30
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00
合计	215,754,846.30	262,680,000.00	215,754,846.30

(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	392,919,139.65	338,016,029.87
1 至 2 年	45,564,336.46	23,954,638.24

2 至 3 年	1,498,382.19	2,170,863.37
3 至 5 年	13,705,248.11	13,708,155.55
5 年以上	1,642,674.46	1,762,102.68
合 计	455,329,780.87	379,611,789.71

(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 5,267,768.95 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	11,048,654.14	284,428,493.79
1 至 2 年	158,576.42	350,761.57
2 至 3 年		80,316.01
3 至 5 年	3,941.72	0.00
5 年以上		0.00
合 计	11,211,172.28	284,859,571.37

(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	1.19	73,052,722.81	73,051,872.00	852.00
二、 职工福利费	0.00	3,652,054.52	3,639,852.02	12,202.50
三、 社会保险费	2,900,207.77	25,343,803.13	23,583,646.63	4,660,364.27
其中: 1. 医疗保险费	672,005.21	6,747,766.67	6,167,346.70	1,252,425.18
2. 基本养老保险费	2,015,177.86	16,248,781.95	15,230,210.76	3,033,749.05
3. 年金缴费	0.00			
4. 失业保险费	201,824.06	1,564,683.24	1,474,723.39	291,783.91

项 目	期初数	本年增加额	本年支付额	期末数
5. 工伤保险费	46,706.28	323,872.84	300,458.87	70,120.25
6. 生育保险费	48,393.87	456,398.43	408,606.91	96,185.39
7. 大额医疗	-83,899.51	2,300.00	2,300.00	-83,899.51
四、 住房公积金	1,050,568.31	10,718,828.95	11,394,533.95	374,863.31
五、 工会经费和职工教育经费	2,446,933.51	780,812.87	496,554.31	2,731,192.07
六 因解除劳动关系给予的补偿	0.00	84,761.24	84,761.24	
七 其他	1,288,165.60	3,748,760.50	3,257,998.32	1,778,927.78
合 计	7,685,876.38	117,381,744.02	115,509,218.47	9,558,401.93

20、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-311,723,355.35	-301,312,833.97
城市维护建设税	17,235.18	72,018.16
所得税	-25,295,898.48	-31,359,683.80
营业税	20,955.58	4,640.00
个人所得税	401,641.96	586,398.05
教育费附加	7,609.96	33,524.30
地方教育费附加	5,398.41	18,614.74
防洪费	2,546.85	9,242.01
房产税		1,677.41
印花税	2,025.93	7,302.25
其他	445.80	0.00
合 计	-336,561,394.16	-331,939,100.85

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	1,421,076,957.52	1,230,353,063.39
1 至 2 年	105,561.07	400,418,821.09

2 至 3 年		7,199.06
3 至 5 年	403,580.24	853,499.24
5 年以上	577,746.73	70,544.67
合 计	1,422,163,845.56	1,631,703,127.45

(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 1,270,000,000.00 元，应付其他关联方的款项合计 18,885.00 元，详见附注九（三）。

(3) 期末账龄超过 1 年的其他应付款主要为收取的押金。

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	535,000,000.00	519,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	23,953,800.00	47,907,600.00
质押借款	0.00	0.00
合 计	558,953,800.00	566,907,600.00

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末数	期初数
天津市环欧半导体材料技术有限公司	2010 年 8 月 31 日	2012 年 8 月 30 日	6.65	100,000,000.00	100,000,000.00
天津市环欧半导体材料技术有限公司	2011 年 8 月 9 日	2012 年 8 月 30 日	6.65	40,000,000.00	40,000,000.00
天津市环欧半导体材料技术有限公司	2010 年 8 月 31 日	2012 年 8 月 30 日	6.65	30,000,000.00	30,000,000.00
天津市环欧半导体材料技术有限公司	2010 年 9 月 29 日	2012 年 8 月 30 日	6.65	30,000,000.00	30,000,000.00
天津中环半导体股份有限公司	2009 年 8 月 17 日	2012 年 8 月 16 日	4.86	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	--	--	--	230,000,000.00	230,000,000.00

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	400,000,000.00	76,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	355,407,600.00	355,407,600.00
质押借款	0.00	0.00
合计	755,407,600.00	431,407,600.00

(2) 截止 2012 年 6 月 30 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	313,906,465.54	357,571,366.74
合计	313,906,465.54	357,571,366.74

(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。累计摊销未确认融资费用 13,894,909.12 人民币, 累计支付租金 54,921,786.88 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。累计摊销未确认融资费用 10,765,422.48 元人民币, 累计支付租金 43,832,078.18 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

项 目	期末数	期初数
递延收益	55,646,726.44	68,732,095.26
售后租回中出售固定资产的损益	-148,952,869.66	-157,188,457.98
合计	-93,306,143.22	-88,456,362.72

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	1,339,033.00	0.18						1,339,033.00	0.18
1、国家持股	0.00	0.00						0.00	0.00
2、国有法人持股	0.00	0.00						0.00	0.00
3、其他内资持股	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
境内自然人持股	0.00	0.00						0.00	0.00
4、外资持股	0.00	0.00						0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00						0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00						0.00	0.00
5、高管股份	1,339,033.00	0.18						1,339,033.00	0.18
二、无限售条件股份	722,905,379.00	99.82						722,905,379.00	99.82
1、人民币普通股	722,905,379.00	99.82						722,905,379.00	99.82
2、境内上市的外资股	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
4、其他	0.00	0.00						0.00	0.00
三、股份总数	724,244,412.00	100.00						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	540,913,780.30			540,913,780.30
其他资本公积	46,186,150.65			46,186,150.65
其中：可供出售金融资产				
公允价值变动	0.00			0.00
原制度资本公积转入	0.00			0.00
其他	0.00			0.00
合 计	587,099,930.95			587,099,930.95

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	31,613,005.23			31,613,005.23
任意盈余公积	0.00			0.00
合 计	31,613,005.23			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	360,071,379.55	292,719,767.39
加：归属于母公司股东的净利润	10,120,534.58	182,587,328.53
减：提取法定盈余公积		4,184,906.53
提取法定公益金		0.00
应付普通股股利		14,484,888.24
转作股本的利润		96,565,921.60
母公司股东未分配利润期末余额	370,191,914.13	360,071,379.55

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	1,124,809,338.32	1,474,927,359.16
其中：主营业务收入	1,087,713,063.44	1,470,105,712.26
其他业务收入	37,096,274.88	4,821,646.90
营业成本	1,017,616,110.22	1,106,155,584.49
其中：主营业务成本	989,837,328.68	1,104,255,818.80
其他业务成本	27,778,781.54	1,899,765.69
营业毛利	107,193,228.10	368,771,774.67

(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	603,214,162.02	572,899,969.20	30,314,192.82
半导体材料	339,430,899.88	262,962,987.65	76,467,912.23
半导体器件	145,068,001.54	153,974,371.83	-8,906,370.29
其他	37,096,274.88	27,778,781.53	9,317,493.35
合 计	1,124,809,338.32	1,017,616,110.21	107,193,228.11

业务或产品	上期数		
	收入	成本	毛利
新能源材料	756,086,135.37	540,146,382.98	215,939,752.39
半导体材料	448,733,832.81	315,967,872.18	132,765,960.63
半导体器件	150,364,113.59	156,385,978.12	-6,021,864.53
其他	119,743,277.39	93,655,351.21	26,087,926.18
合 计	1,474,927,359.16	1,106,155,584.49	368,771,774.67

(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	1,057,907,984.81	951,678,165.05	106,229,819.76
出口	66,901,353.51	65,937,945.16	963,408.35

合 计	1,124,809,338.32	1,017,616,110.21	107,193,228.11
	上期数		
地区	收入	成本	毛利
内销	1,336,481,354.31	968,377,743.13	368,103,611.18
出口	138,446,004.85	137,777,841.36	668,163.49
合 计	1,474,927,359.16	1,106,155,584.49	368,771,774.67

(4) 本公司本期前五名客户收入合计为 566,204,556.95 元，占全部营业收入的 50.34%。

31. 营业税金及附加

税 种	本期数	上期数
营业税	362,481.04	241,790.56
城市维护建设税	336,680.11	2,506,556.34
教育费附加	144,291.46	1,078,318.53
地方教育费附加	96,194.33	628,630.20
合 计	939,646.94	4,455,295.63

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	营业税额、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	1,722,489.52	1,788,885.93
运输费	4,638,721.01	5,975,870.26
差旅费	651,228.91	722,745.20
业务招待费	407,857.72	234,196.00
办公费	416,529.20	183,253.97
物料消耗	384,101.46	144,294.45
折旧	17,156.04	19,992.29
其他	1,796,890.49	1,273,145.23
合计	10,034,974.35	10,342,383.33

33. 管理费用

类 别	本期数	上期数
研究开发费	26,273,947.32	64,332,973.67
人工费用	17,155,715.43	8,257,385.04
税费	5,648,366.73	4,910,141.01
折旧	2,984,534.99	2,363,806.72
业务招待费	1,397,257.44	1,736,542.67
办公费	3,181,949.08	4,228,718.87
物料消耗	1,245,985.44	703,273.02
差旅费	1,142,450.16	629,603.14
运输费	432,481.72	1,461,156.32
无形摊销	878,204.70	203,794.20
咨询费	321,877.70	930.00
维修费	312,407.13	374,247.64
其他	5,410,473.03	2,571,136.38
合计	66,385,650.87	91,773,708.68

34. 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	68,303,785.90	32,403,241.13
减：利息收入	5,665,148.37	5,756,323.47
汇兑损失	1,601,025.74	-2,220,863.25
手续费	220,595.73	4,287,240.69
贴现息	1,303,634.45	20,216.64
现金折扣	-2,828,562.97	
合 计	62,494,139.02	28,733,511.74

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		
权益法股权投资收益	2,537,424.73	
处置股权投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的 投资收益		
合 计	2,537,424.73	

(2) 截止 2012 年 6 月 30 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	3,740,188.82	4,543,940.76
二、存货跌价损失	1,345,351.84	-11,419,264.98
合 计	5,085,540.66	-6,875,324.22

37. 营业外收入

(1) 营业外收入按项目列示:

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	84,316.89		84,316.89
补贴收入	40,324,068.82	14,425,904.34	40,302,108.82
罚款收入	2,169.00	2,000.00	2,169.00
赔付金	150,000.00	20,898.00	150,000.00
废品收入	107,582.59		107,582.59
无法支付的应付款项	12,315,277.91	253,398.30	12,315,277.91
其他	238,540.92	59,972.91	260,500.92
合 计	53,221,956.13	14,762,173.55	53,221,956.13

(2) 补贴收入明细

项 目	本期数	上期数	说明
国家发改委"汽车点火器用 高压硅堆研发与产业化"	225,000.00	225,000.00	天津市发展和改革委员会、天津市财政局津发改高技[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 2011 年确认收益总额为 1,125,000.00, 2012 年 1-6 月确认收益 225,000.00 元。
电子发展基金	25,002.00	25,002.00	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 2011 年确认收益总额为 208,350.00 元, 2012 年 1-6 月确认收益 25,002.00 元。
国家发改委经费"超快恢复 高压硅堆产业化"	150,000.00	150,000.00	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 2011 年确认收益总额为 1,500,000.00 元, 2012 年 1-6 月确认收益 150,000.00 元
6 英寸 0.35 微米功率半导 体器件研发和产业化工程	400,002.00	400,002.00	国家发展和改革委员会办公厅发改办高技[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, 2011 年确认收益 1,600,008.00 元, 2012 年 1-6 月

采用变频等新技术改造重点动力设备项目	19,998.00	19,998.00	确认收益 400,002.00 元。 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 年至 2011 年确认收益 43,329.00 元，2012 年 1-6 月确认收益 19,998.00 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。
天津市科委"6 英寸 0.35 微米功率 MOSFET 的消化吸收及产业化"	300,000.00	130,217.52	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，2012 年 1-6 月确认收益 300,000.00 元。
电子发展基金工业和信息化部"PDP 用场效应管(高压 VDMOS) 研发及产业化"	2,000,000.00		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，2012 年 1-6 月确认收益 2,000,000.00 元。
节能减排款	202,000.00		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 2,000.00 元，拨付给本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司 200,000.00 元，2012 年 1-6 月确认收益 202,000.00 元。
专利资助款	790.00	110,000.00	
高校毕业生补助	90,000.00		
科研经费补贴	20,755,600.00		科研经费补贴为呼和浩特市赛罕区政府 2012 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用于研发支出的补贴款 20,755,600.00 元，2012 年 1-6 月确认收益 20,755,600.00 元。
园区专利补贴款	21,960		
电子发展基金	600,000	600,000.00	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 2011 年确认收益总额为 6,000,000.00 元，2012 年 1-6 月确认收益 600,000.00 元。
节电治理补助资金	63,716.82	63,716.82	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 2011 年确认收益总额为 446,017.74，2012 年 1-6 月确认收益 63,716.82 元。

技术改造支出资金	8,640,000.00		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,2012 年 1-6 月确认收益 8,640,000.00 元。
科委专项资金	2,000,000.00		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,2012 年 1-6 月确认收益 2,000,000.00 元。
自主创业奖励	1,830,000		
科技扶持基金	3,000,000.00		N 型高效太阳能电池用硅单晶及钻石线切割技术研发专项资金为呼和浩特市科技局拨付给本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司 3,000,000.00 元,用于 N 型高效太阳能电池用硅单晶及钻石线切割技术的研究与开发,2012 年 1-6 月确认收益 3,000,000.00 元。
财政局拨来其他商业服务款		9,366.0	
节能技术改造项目奖励		150,000	
低成本太阳能电池用硅单晶材料的研发		800,000.00	
政府奖励金		600,000.00	
落地补贴款		10,000,000.00	
高新区软件园给予企业政策扶持		67,600.00	
国家发改委肖特基项目“6 英寸 SBD/FRD 生产线技术改造项目”		1,075,002.00	
合计	40,324,068.82	14,425,904.34	

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		69,601.78	
其中: 固定资产处置损失		69,601.78	
固定资产报废损失			
解除合同补偿	10,018.24		10,018.24
赔付金支出	250,000.00		250,000.00
滞纳金	6,000.00	96.95	6,000.00

其他	76,963.01	12,691.00	76,963.01
合计	<u>342,981.25</u>	<u>82,389.73</u>	<u>342,981.25</u>

39. 所得税费用

项 目	本期数	上期数
本年所得税费用	9,566,989.76	45,101,817.96
以前年度所得税		-7,213,686.32
递延所得税费用	<u>-1,488,181.03</u>	<u>-837,215.99</u>
合计	<u>8,078,808.73</u>	<u>37,050,915.65</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	10,120,534.58	185,280,476.57	10,120,534.58	185,280,476.57
期末股本总额	724,244,412.00	724,244,412.00	724,244,412.00	724,244,412.00
期初股本总额	724,244,412.00	482,829,608.00	724,244,412.00	482,829,608.00
每股收益	0.014	0.2558	0.014	0.2558

(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	0.00
合计	0.00	0.00

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	9,590,867.14	217,971,067.68
加：资产减值准备	5,085,540.66	-6,875,324.22
固定资产折旧	114,583,722.41	84,358,108.10
无形资产摊销	1,028,779.80	908,536.03
长期待摊费用摊销	160,409.06	110,409.06
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）	-84,316.89	69,601.78
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）	69,684,215.91	29,990,066.18
投资损失（收益以“-”填列）	-2,537,424.73	0.00
递所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-1,657,638.70	-837,215.98
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）	-24,027,226.16	-164,858,236.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-125,292,104.54	-1,832,954,424.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-222,490,644.48	1,576,611,410.37
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-175,955,820.53	-95,506,002.10

2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3.现金及现金等价物净变动情况

现金的期末余额	320,201,203.62	328,059,611.63
减:现金的期初余额	515,297,980.31	277,283,127.40
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	<u>-195,096,776.69</u>	<u>50,776,484.23</u>

(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	27,213,950.00	10,698,600.00
利息收入	5,665,148.37	5,741,935.38
往来款	10,230,268.04	6,992,661.00
赔款收入	177,049.03	
其他	195,095.13	1,205,586.42
合计	<u>43,481,510.57</u>	<u>24,638,782.80</u>

(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	8,011,149.35	33,461,816.92
营业费用	2,712,670.00	7,275,429.43
往来款	1,721,881.47	2,756,768.82
财务费用	0.00	991,501.57
制造费用	1,143,728.89	651,344.22
其他	1,615,369.66	1,695,535.84
票据保证金	184,582,613.81	0.00
合计	<u>199,787,413.18</u>	<u>46,832,396.80</u>

(4) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
其他	0.00	500,000.00
退回票据保证金	0.00	0.00
合 计	0.00	500,000.00

(5) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
银行承兑汇票、不可撤销信用证保证金	26,850,000.00	0.00
其他	0.00	2,833,621.26
合 计	26,850,000.00	2,833,621.26

(6) 收到的其他与筹资活动有关的现金

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	840,000,000.00	
收到定增保证金	150,000,000.00	
合 计	990,000,000.00	

(7) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
偿还天津中环电子信息集团有限公司往来款	1,200,000,000.00	
海外代付借款保证金	5,480,000.00	
合 计	1,205,480,000.00	

(8) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	320,201,203.62	515,297,980.31
其中：库存现金	398,736.78	197,895.76

可随时用于支付的银行存款	319,667,697.84	515,039,965.00
可随时用于支付的其他货币资金	134,769.00	60,119.55
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	320,201,203.62	515,297,980.31

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			
	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	12,427,435.94	11.64	12,427,435.94	
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	66,435,487.83	62.25	3,221,570.61	63,213,917.22
其他单项金额不重大的应收账款	26,668,342.18	24.99	3,281,916.28	23,386,425.90
组合小计	93,103,830.01	87.24	6,503,486.89	86,600,343.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,194,033.85	1.12	1,194,033.85	
合 计	106,725,299.80	100.00	20,124,956.68	86,600,343.12
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	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

(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	81,918,342.85	87.99	2,858,835.27	79,059,507.58
1-2 年	3,856,632.97	4.14	385,663.30	3,470,969.67
2-3 年	3,619,261.86	3.89	1,085,778.56	2,533,483.30
3 年以上	3,709,592.33	3.98	2,173,209.76	1,536,382.57
其中：3-4 年	1,159,321.14	1.25	579,660.57	579,660.57
4-5 年	1,913,443.98	2.06	956,721.98	956,722.00
5 年以上	636,827.21	0.68	636,827.21	
合 计	93,103,830.01	100.00	6,503,486.89	86,600,343.12

账龄	期初数			
	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

(5) 欠款前五名客户金额合计为 23,586,011.90 元，占应收账款期末余额比例为 22.10%。

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	5,959,000.00	5,959,000.00		5.58
2	5,545,159.31	5,545,159.31		5.20
3	4,086,101.52		4,086,101.52	3.83
4	4,056,963.87	4,056,963.87		3.80
5	3,938,787.20	3,938,787.20		3.69
合计	23,586,011.90	19,499,910.38	4,086,101.52	22.10

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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
单项金额重大的其他应收款	2,252,245,784.83	99.83	3,444,211.50	2,248,801,573.33
其他单项金额不重大的其他应收款	3,669,764.78	0.16	1,020,180.56	2,649,584.22
组合小计	2,255,915,549.61	99.99	4,464,392.06	2,251,451,157.55
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	
合 计	2,256,188,247.35	100.00	4,737,089.80	2,251,451,157.55

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其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
单项金额重大的其他应收款	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其他应收款	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其他应收款	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

(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	2,250,175,916.31	99.75	78,925.87	2,250,096,990.44
1-2 年	833,638.16	0.04	83,363.82	750,274.34
2-3 年	559,631.09	0.02	167,889.32	391,741.77
3 年以上	4,346,364.05	0.19	4,134,213.05	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	3,922,062.05	0.17	3,922,062.05	
合计	2,255,915,549.61	100.00	4,464,392.06	2,251,451,157.55

账龄	期初数			
	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

(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	1,659,738,685.63	1,659,738,685.63			73.56
2	588,587,887.70	588,587,887.70			26.09
3	1,509,853.47			1,509,853.47	0.07
4	1,505,264.41			1,505,264.41	0.07
5	500,000.00	500,000.00			0.02
合计	2,251,841,691.21	2,248,826,573.33		3,015,117.88	99.81

欠款前五名客户金额合计为 2,251,841,691.21 元, 占其他应收款期末余额比例为 99.81%。

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
子公司投资	687,823,064.60			687,823,064.60
按权益法核算之长期股权投资	0.00			0.00
联营公司投资	5,133,457.40		421,937.43	4,711,519.97
合 计	692,956,522.00		421,937.43	692,534,584.57
减: 减值准备	0.00			0.00
长期股权投资净额	692,956,522.00			692,534,584.57

(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
天津环鑫科技发展有限公司	100.00	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00
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	本年增(减)			期末数
				本年权益调整	累计权益调整	投资额	

天津环联电子科技有限公司	42.00%	5,418,000.00	5,133,457.40	-421,937.43	-706,480.03	4,711,519.97
合 计		5,418,000.00	5,133,457.40	421,937.43	-706,480.03	4,711,519.97

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期数	上期数
营业收入	164,675,239.33	218,560,848.76
其中：主营业务收入	133,044,984.22	137,123,832.12
其他业务收入	31,630,255.11	81,437,016.64
营业成本	179,856,013.21	229,273,289.95
其中：主营业务成本	149,355,595.85	150,551,751.42
其他业务成本	30,500,417.36	78,721,538.53
营业毛利	-15,180,773.88	-10,712,441.19

(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	133,044,984.22	149,355,595.85	-16,310,611.63
其他	31,630,255.11	30,500,417.36	1,129,837.75
合 计	164,675,239.33	179,856,013.21	-15,180,773.88

业务或产品	上期数		
	收入	成本	毛利
半导体器件	136,822,346.72	150,376,044.45	-13,553,697.73
其他	81,738,502.04	78,897,245.50	2,841,256.54
合 计	218,560,848.76	229,273,289.95	-10,712,441.19

(2) 本公司本期前五名客户收入合计为 43,069,703.80 元，占全部营业收入的 26.15%。

5. 投资收益

项 目	本期数	上期数
-----	-----	-----

成本法股权投资收益	0.00	60,000,000.00
权益法股权投资收益	-421,937.43	0.00
处置股权投资收益	0.00	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	-421,937.43	60,000,000.00

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	-27,888,525.73	19,704,816.90
加: 资产减值准备	-310,027.26	-2,018,797.15
固定资产折旧	81,681,786.9	31,322,895.79
无形资产摊销	718,627.08	131,752.68
长期待摊费用摊销	157,441.04	
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)	-74,511.70	68,769.77
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	82,749,986.09	32,215,368.60
投资损失(收益以“-”填列)	-2,959,362.16	-60,000,000.00
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,900,733.64	
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-10,412,913.76	-36,654,667.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-133,971,747.70	64,299,800.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-54,740,684.67	-66,576,338.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-66,950,665.51	-17,506,399.18

2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况

现金的期末余额	126,011,522.05	41,346,291.74
减:现金的期初余额	12,278,611.77	124,460,451.83
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	113,732,910.28	-83,114,160.09

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
天津市豪尔希科技发展有限公司	天津华苑产业区(环外)海泰东路 12 号 1106-1108 室	饮用水的技术开发; 饮料【瓶(桶)装饮用水类(饮用纯净水)】生产	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	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	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	初亚东
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经济开发区宝力尔街	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。单晶硅、多晶硅材料来料加工, 房屋租赁。	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 号海泰绿色产业基地 G 座 806 室	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	2,027,580,000.00	0.00	0.00	2,027,580,000.00
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	60,000,000.00	0.00	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	329,077,165.00	45.44					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					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					667,373,064.60	100.00
天津环鑫科技发展有限公司	20,000,000.00	100.00					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					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					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					7,000,000.00	53.03
天津环欧国际硅材料有限公司	60,000,000.00	100.00					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
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	联营公司

(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	16,010,412.36	1.42	24,826,137.60	1.46
成都青洋电子材料有限公司	9,295,371.59	0.83	19,190,724.75	1.13
中环三峰电子有限公司	5,264.96			
天津通广集团数字通信有限公司	2,136.75			
天津市中环天磁电子有限公司	9,971.51			
天津环联电子科技有限公司	177,788.58	0.02		
内蒙古欧晶石英有限公司	2,722,209.29	0.24		
合计	28,223,155.04	2.51	44,016,862.35	2.59

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 (%)
天津市中环天磁电子有限公司	1,048,544.81	0.07	5,264,243.33	0.26
成都佳阳硅材料技术有限公司			105,973.93	0.01
成都青洋电子材料有限公司	129,332.56	0.01	678,815.33	0.03
中环天仪股份有限公司	5,727.88	0.00		
天津市中环亚光电子有限责任公司	673,642.33	0.04		
内蒙古欧晶石英有限公司	40,131,095.48	2.55		
合计	41,988,343.06	2.67	6,049,032.59	0.30

C、担保

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日，本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	26,100,000.00	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	22,500,000.00	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	7,500,000.00	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	2,175,000.00	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	1,425,000.00	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	12,161,400.00	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

天津中环领先材料技术有限公司	24,990,000.00	2012.2.14-2013.2.13	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
天津环欧国际硅材料有限公司	30,000,000.00	2012.3.17-2013.3.16	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
天津环鑫科技发展有限公司	15,000,000.00	2012.3.17-2013.3.16	主合同项下债务履行期届满之日起两年

(2) 截至 2012 年 6 月 30 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
天津中环领先材料技术有限公司	24,010,000.00	2012.1.18-2013.1.18	借款人履行债务的期限届满之日起两年

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日止，其他担保事项如下：

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，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。

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。

本公司为孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司 9,478,500.00 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 2012 年 3 月 19 日和 4 月 12 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微电子园区支行于 2010 年 12 月发放的借款 400,000,000.00 元，每次各还 200,000,000.00 元。

(2) 本公司于 2012 年 5 月 22 日归还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 400,000,000.00 元，每次各还 200,000,000.00 元（2011 年 4 亿）。

(3) 本公司于 2012 年 5 月 22 日收到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微电子园区支行发放的借款 200,000,000.00 元，并于 2012 年 6 月 5 日和 6 月 6 日各归还 100,000,000.00 元。

(4) 本公司于 2012 年 5 月 22 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天津分行营业部发放的借款 200,000,000.00 元，并于 2012 年 5 月 22 日归还该笔借款。

(5) 本公司于 2012 年 6 月 1 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 400,000,000.00 元。

(6) 本公司于 2012 年 6 月 19 日收到控股股东天津中环电子信息集团有限公司增发保证金 40,000,000.00 元。

(7) 本公司 2012 年上半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 5,002.42 万元。

(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	成都佳阳硅材料技术有限公司	5,402,452.84	1.05	货款
应收账款	成都青洋硅材料技术有限公司	4,737,913.18	0.92	货款
应收账款	中环三峰电子有限公司	3,040.00	0.00	货款
应收账款	内蒙古欧晶石英有限公司	2,549,064.16	0.49	货款
应收账款	天津市中环亚光电子有限责任公司	49,902.00	0.01	货款
应收账款	天津市中环天磁电子有限公司	11,666.67	0.00	货款
预付账款	内蒙古欧晶石英有限公司	11,500,000.00	3.26	货款
应付账款	天津市中环亚光电子有限责任公司	650,394.07	0.14	货款
应付账款	成都青洋硅材料技术有限公司	252,743.96	0.06	货款
应付账款	天津市中环天磁电子有限公司	243,123.69	0.05	货款
应付账款	天津市电视技术研究所	21,800.00	0.00	货款
应付账款	中环天仪股份有限公司	586,064.95	0.13	货款

所属账户	关联方名称	期末数	占该账项百分比	
			(%)	款项内容
应付账款	天津市中环华祥电子有限公司	93,000.00	0.02	货款
应付账款	内蒙古欧晶石英有限公司	3,420,642.28	0.75	货款
其他应付款	天津中环电子信息集团有限公司	1,270,000,000.00	89.30	往来借款
其他应付款	天津市中环精模注塑有限公司	18,885.00	0.00	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	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

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

无

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	84,316.89	-69,601.77
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	40,324,068.82	14,425,904.34
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,470,589.17	323,481.26
合 计	52,878,974.88	14,679,783.82
减:非经常性损益相应的所得税	7,931,846.23	2,207,294.98
减:以前年度所得税		-7,213,686.32
减:少数股东享有部分	720,731.35	6,465.98
非经常性损益影响的净利润	44,226,397.30	19,679,709.19
报表净利润	9,590,867.14	217,971,067.68
减:少数股东损益	-529,667.44	32,690,591.11
归属于母公司股东的净利润	10,120,534.58	185,280,476.57
非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例	522.49%	7.92%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-34,105,862.72	165,600,767.38

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	0.59%	0.59%	0.014	0.014

	扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	-1.99%	-2.00%	-0.0471	-0.0471
	归属于公司普通股股 东的净利润	10.86%	11.38%	0.2558	0.2558
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	9.71%	10.17%	0.2287	0.2287

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	10,120,534.58
	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	-34,105,862.72
	期初股份总数	3	724,244,412
	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	
	报告期因发行新股或债转股等增加股份数	5	
	报告期因回购等减少股份数	6	
	报告期缩股数	7	
	报告期月份数	8	
	增加股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	
	减少股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	10	
	已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用	11	
	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	
	“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	1,713,149,262.31
	归属于公司普通股股东的期初净资产	15	1,703,028,727.73
	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	
	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	
	因其他交易或事项引起的净资产增减变动	18	
	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	
	计算公式：基本每股收益=1（或2）÷（3+4+5×9÷8—6×10÷8—7）		

$$\text{稀释每股收益}=[1（或2）+11] \times (1-12) \div (3+4+5 \times 9 \div 8 - 6 \times 10 \div 8 - 7 + 13)$$

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
应收票据	139,924,047.83	81,984,386.97	70.67	报告期内, 应收票据较期初增加 70.67%, 主要系票据结算量增加所致。
其他应收款	17,971,626.41	6,086,361.03	195.27	报告期内, 其他应收款较期初增加 195.27%, 主要系应收未认证税款及出口退税增加所致。
工程物资	308,384,109.73	145,490,204.00	111.96	报告期内, 工程物资较期初增加 111.96%, 主要系子公司工程项目建设增加所致。
短期借款	1,723,852,670.85	1,109,626,370.67	55.35	报告期内, 短期借款较期初增加 55.35%, 主要系银行短期流动资金贷款增加所致。
预收款项	11,211,172.28	284,859,571.37	-96.06	报告期内, 预收账款较期初减少 96.06%, 主要系预收款客户实现销售增加所致。
长期借款	755,407,600.00	431,407,600.00	75.10	报告期内, 长期借款较期初增加 75.10%, 主要系公司向银行长期借入款增加所致。
营业税金及附加	939,646.94	4,455,295.63	-78.91	报告期内, 营业税金及附加较上年同期减少 78.91%, 主要系固定资产增值税留抵增加, 流转税额降低, 附加税减少所

财务费用	62,494,139.02	28,733,511.74	117.50	致。 报告期内，财务费用较上年同期增加 117.50%，主要系银行借款增加利息支出加大所致。
资产减值损失	5,085,540.66	-6,875,324.22	173.97	报告期内，资产减值损失较上年同期增加 173.97%，主要系坏账准备、存货减值增加所致。
营业外支出	342,981.25	82,389.73	316.26	报告期内，营业外支出较上年同期增加 316.26%，主要系补偿金增加所致
营业外收入	53,221,956.13	14,762,173.55	260.53	报告期内，营业外收入较上年同期增加 260.53%，主要系政府补助增加所致。
经营活动现金流入小计	696,104,742.16	1,349,069,548.42	-48.40	报告期内，经营活动现金流入比上年同期减少 48.40%，主要因为销售回款采用票据结算方式增加所致。
经营活动现金流出小计	872,060,562.69	1,444,575,550.52	-39.63	报告期内，经营活动现金流出比上年同期减少 39.63%，主要因为采购减少所致。
投资活动现金流入小计	21,077.82	500,000.00	-95.78	报告期内，经营活动现金流出比上年同期减少 95.78%，主要原因为处置固定资产较上年减少所致。
投资活动现金流出小计	571,022,634.79	838,046,697.06	-31.86	报告期内，投资性活动现金流出比上年同期减少 31.86%，主要系项目投资减少所致。

筹资活动现金流出小计	1,745,146,052.13	871,433,022.09	100.26	报告期内，筹资性活动现金流出比上年同期增加 100.25%，主要系归还银行借款增加所致。
------------	------------------	----------------	--------	--

上述 2012 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)

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

适用 不适用

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用 不适用

7.3.3 如果被出具非标准审计报告，列示涉及事项的有关附注

适用 不适用

8 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 2012 年半年度报告文本原件。
- (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

二〇一二年七月三十日