

股票简称 中环股份

股票代码 002129



天津中环半导体股份有限公司

2012 年度报告（更正后）

二〇一三年十一月十八日更正

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
柳连俊	独立董事	因公出国	张俊民
陆剑秋	独立董事	因公出差	刘宁

鉴于公司的实际情况，基于对股东长远利益的考虑，为了确保公司长期可持续发展，2012年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目 录

第一节重要提示、目录和释义	1
释义.....	3
重大风险提示.....	5
第二节公司简介.....	6
第三节会计数据和财务指标摘要	8
第四节董事会报告.....	11
第五节重要事项.....	39
第六节股份变动及股东情况	51
第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况	58
第八节公司治理.....	67
第九节内部控制.....	74
第十节财务报告.....	82
第十一节备查文件目录	341

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中环股份	指	天津中环半导体股份有限公司
中环集团、控股股东	指	天津中环电子信息集团有限公司
天津市国资委	指	天津市人民政府国有资产监督管理委员会
天药集团	指	天津药业集团有限公司
渤海股权投资公司	指	天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司
REC 公司	指	Renewable Energy Corporation 全球著名的多晶硅料和太阳能电池的集团公司之一
SunPower 公司	指	SunPower Corporation，是设计、制造、和销售目前可实现的高转换效率、高品质、高可靠性能的太阳能电池组件和系统的公司。
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	指	天津中环领先材料技术有限公司
中环光伏	指	内蒙古中环光伏材料有限公司
环鑫科技	指	天津环鑫科技发展有限公司
环欧国际	指	天津环欧国际硅材料有限公司
无锡尚德	指	无锡尚德太阳能电力有限公司
洛阳尚德	指	洛阳尚德太阳能电力有限公司
上海尚德	指	尚德太阳能电力有限公司（上海）
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
国信证券、保荐机构、保荐人	指	国信证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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
光伏	指	将太阳能转换为电能的过程
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"
MW	指	兆瓦，太阳能电池片的功率单位，1MW=1,000 千瓦
CFZ 法、直拉区熔法	指	一种直拉法和区熔法相结合的单晶硅制备工艺方法，可以采用低品质原料，消耗更少的电力，生产更高品质的单晶硅棒
IGBT	指	绝缘栅双极型晶体管
抛光片	指	对切割研磨后再经过抛光获得的硅片

重大风险提示

公司在本年度报告中详细阐述未来可能发生的有关风险因素及对策，请各位股东和投资者查阅第四节董事会报告中“未来发展的展望”分析可能发生的风险事项。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	中环股份	股票代码	002129
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津中环半导体股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中环股份		
公司的外文名称	TIANJIN ZHONGHUAN SEMICONDUCTOR CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TJSEMI		
公司的法定代表人	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		
注册地址的邮政编码	300384		
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		
办公地址的邮政编码	300384		
公司网址	http://www.tjsemi.com		
电子信箱	tjsc@tjsemi.com		

二、联系人和联系方式

	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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》和《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	天津新技术产业园区华苑产业区（环外）海泰东路 12 号天津中环半导体股份有限公司投资证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 12 月 27 日	天津市工商行政管理局	120000000000036	120117103413780	10341378-0
报告期末注册	2013 年 02 月 04 日	天津市工商行政管理局	120000000000036	120117103413780	10341378-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化				
历次控股股东的变更情况	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙人）
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放路 188 号信达广场 35 层
签字会计师姓名	丁琛、梁雪萍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 27 楼	王鸿远、金蕾	2012 年-2013 年

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√是 □否

	2012 年	2011 年		本年比上年增	2010 年	
		调整前	调整后	减(%)	调整前	调整后
营业收入（元）	2,535,828,50 0.26	2,549,977,94 4.51	2,549,977, 944.51	-0.55%	1,308,625,09 9.69	1,308,625,09 9.69
归属于上市公司股东的净利润（元）	-98,202,515. 64	182,587,328. 53	178,405,15 4.87	-155.04%	97,532,831.6 9	97,532,831.6 9
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-170,031,454 .81	145,029,772. 88	140,847,59 9.22	-220.72%	90,983,092.3 8	90,983,092.3 8
经营活动产生的现金流量净额（元）	-396,910,290 .88	-185,050,540 .00	-185,050,5 40.00	-114.49%	36,385,504.1 2	36,385,504.1 2
基本每股收益（元/股）	-0.1356	0.2521	0.2463	-155.05%	0.1347	0.1347
稀释每股收益（元/股）	-0.1356	0.2521	0.2463	-155.05%	0.1347	0.1347
净资产收益率（%）	-5.98%	11.28%	11.08%	-17.06%	6.62%	6.63%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年	2010 年末	
		调整前	调整后	末增减(%)	调整前	调整后
总资产（元）	9,664,913,31 0.16	6,516,316,86 7.12	6,507,938, 619.69	48.51%	4,056,358,45 3.28	4,048,903,60 0.07

归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	3,431,768,740.49	1,703,028,727.73	1,691,391,700.86	102.9%	1,534,926,287.44	1,527,471,434.23
-----------------------------------	------------------	------------------	------------------	--------	------------------	------------------

注：2011 年末公司总股本为 724,244,412 股，2012 年末公司总股本为 878,841,645 股。

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-98,202,515.64	178,405,154.87	3,431,768,740.49	1,691,391,700.86
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-98,202,515.64	178,405,154.87	3,431,768,740.49	1,691,391,700.86
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	353,294.08	2,268,326.19	1,356,311.64	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	74,264,207.64	49,208,590.78	5,360,207.12	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,675,758.06	371,827.62	980,504.34	
所得税影响额	13,980,407.58	7,837,952.45	1,153,542.37	
少数股东权益影响额（税后）	7,483,913.03	6,453,236.49	-6,258.58	
合计	71,828,939.17	37,557,555.65	6,549,739.31	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，世界经济下行，发达经济体增长乏力，新兴经济体经济增速回落，复苏进程艰难曲折。复杂多变的内外部环境使得我国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、半导体器件、新能源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下降。

公司在2012年总体资产规模增长较快，新产品研发成果产业化进程加快。由于重点项目固定资产投资的加大以及生产经营规模的扩大，对资金的整体需求加大；同时市场竞争加剧、产品价格持续下滑，公司经营面临较大的内外部压力。报告期内，公司坚持以节能型半导体材料、器件产业和新能源材料产业为产业格局；以半导体硅材料一业为主实现相关多元的双产业链经营战略；以国家级重点技术项目为引领实践科技创新；以精益制造加强微观管理实现生产制造的高生产效率；以强化内控制度建设实践集团化管控；同时采取多渠道多形式融资方式，采取多种措施推进国家科技重大专项、新能源材料产业技术升级项目、吉瓦高效光伏中心项目等重点项目和新产品产业化进程，实现公司的规模化经营。报告期内，实现营业总收入253,582.85万元，与上年同期基本持平；归属于上市公司股东的净利润为-9,820.25万元，较上年同期下降了155.04%；报告期末总资产为966,491.33万元，较年初增长48.51%；报告期末归属于上市公司股东的净资产为343,176.87万元，较期初增长102.90%；股本87,884.16万股，较期初增长21.35%。

同时，随着公司投资规模、资产规模、经营规模的几何级增长和全球化商业步伐的加快，也给公司经营带来新的挑战。行业周期性调整带来的价格波动对行业内不同地位竞争者经营效益的影响是不同的，相对规模越大影响将越大。首先是行业调整导致的价格波动将加大经济指标的波动幅度，尤其是当行业价格下挫时，行业下游环节逐步传导向上游环节，多晶硅等原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，会带来营业收入下浮波动的比例加大，也会因消化当期存货损失和产品降价损失，利润空间被压缩幅度加大；其次是新能源光伏行业调整导致经营往来的管控难度加大，受无锡尚德破产重整影响，公司依据谨慎性原则，对无锡尚德及其关联公司的应收款项采取个别认定法按比例计提了坏账准

备。导致归属于上市公司股东的净利润为-9,820.25 万元，较上年同期下降了 155.04%。

随着公司的快速发展，公司将着力于企业的长远发展，经营决策行为有必要向国际先进的跨国公司学习，导入经营对冲机制、经营平衡行为，拓展海外市场；同时加强内控体系建设，在股份公司层面积累经验，形成管控制度，实现公司长期可持续的稳健经营。

二、主营业务分析

1、概述

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价格下行调整，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产业化；以 8 英寸区熔单晶的成功拉制为基础，8 英寸区熔单晶硅进入产业化阶段，同时 8 英寸抛光片技术取得重大突破；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，随着产品结构调整、设备投资增加、产品工艺技术升级等，公司新能源产业的太阳能电池用单晶硅产能迅速增长和释放。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态势，提高了市场占有率，为下一步支撑公司业绩、实施吉瓦光伏中心项目建设奠定了坚实基础。

构成利润各报表项目及现金流同比增减变动情况如下：

项目	本报告期	上年同期	幅度
营业总收入	2,535,828,500.26	2,549,977,944.51	-0.55%
营业成本	2,282,550,432.71	2,079,316,821.71	9.77%
销售费用	21,426,991.17	21,821,904.89	-1.81%

管理费用	169,989,963.29	179,167,047.94	-5.12%
财务费用	143,041,287.79	65,559,196.72	118.19%
资产减值损失	127,135,732.26	-3,683,703.09	3551.30%
营业外收入	93,631,193.66	52,288,234.09	79.07%
归属于母公司所有者的净利润	-98,202,515.64	178,405,154.87	-155.04%
经营活动产生的现金流量净额	-396,910,290.88	-185,050,540.00	-114.49%

变动较大项目的说明：

(1) 报告期内，财务费用较上年同期增加118.19%，主要系银行借款增加，相关银行利息支出增加所致。

(2) 报告期内，资产减值损失较上年同期增加3,551.30%，主要系对无锡尚德及其关联公司个别计提坏账准备及计提存货减值增加所致。

(3) 报告期内，营业外收入较上年同期增加79.07%，主要系政府补助增加所致。

(4) 报告期内，经营活动现金流净额比上年同期减少114.49%，主要系产销规模扩大，存货、应收账款规模等相应增加。同时国内企业间在商业活动中大量采用票据结算方式，直接影响公司当期的经营性现金流。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况：

2012 年公司围绕发展战略和年度经营目标，积极策划制定有效措施予以落实，使公司主营业务的产品销量保持较快增长态势，但由于产品单价下滑幅度较大，使 2012 年营业收入与去年同期基本持平。受无锡尚德破产影响，公司对无锡尚德及其关联公司的应收款项坏账准备进行了个别计提，导致公司资产减值损失大幅度增加，使净利润较去年同期减少 155.04% 和净资产收益率比去年同期下降 17.06 个百分点。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明：

报告期内，实现营业收入 253,582.85 万元，较 2011 年微降 0.55%。其中，新能源产品实现销售收入 131,914.65 万元，同比增幅为 13.17%，公司新能源产品销售收入占总体销售收入

的 52.02%。半导体材料产品实现销售收入 86,935.63 万元，同比下降 7.72%，半导体器件产品实现销售收入 30,864.69 万元，同比下降 3.67%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
太阳能硅片(标准万片)	销售量	59,619.98	13,304.5	348.12%
	生产量	67,336.99	14,536.25	363.23%
	库存量	9,143.24	1,426.24	541.07%
半导体单晶(吨)	销售量	2,859.64	1,947.35	46.85%
	生产量	2,857.89	1,966.36	45.34%
	库存量	19.69	21.44	-8.16%
半导体硅片(万片)	销售量	559.79	812.6	-31.11%
	生产量	606.52	798.31	-24.02%
	库存量	139.72	92.99	50.25%
功率 6 吋芯片(万片)	销售量	23.64	24.58	-3.83%
	生产量	26.09	23.84	9.42%
	库存量	8.97	6.53	37.48%
半导体器件(万支个)	销售量	37,114.43	52,544.32	-29.37%
	生产量	39,364.83	54,212.47	-27.39%
	库存量	8,042.08	5,791.68	38.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司按照计划继续完成对内蒙古光伏项目的投资，太阳能产品产能不断稳步提升。虽然 2012 年太阳能行业及半导体行业处于深度调整期，但公司积极开拓市场，市场占有率不断上升，公司的太阳能产品、半导体材料产品无论是产量还是销量都大幅度上升。同时受市场调整影响，主要产品原料价格及产品售价均逐渐下降到历史低点，公司根据多年来对未来市场走势的把握与判断，公司加大了相关产品的战略库存。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,104,937,391.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	43.57%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	387,366,381.32	15.28%
2	客户二	322,379,784.99	12.71%
3	客户三	167,515,798.98	6.61%
4	客户四	138,999,667.65	5.48%
5	客户五	88,675,758.15	3.5%
合计	——	1,104,937,391.09	43.57%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本 比重 (%)	金额	占营业成本 比重 (%)	
新能源行业	主营业务成本	1,279,173,017.74	56.04%	943,921,699.22	45.4%	35.52%
半导体行业	主营业务成本	973,570,615.96	42.65%	1,038,637,232.82	49.95%	-6.26%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本 比重 (%)	金额	占营业成本 比重 (%)	
新能源材料	主营业务成本	1,279,173,017.74	56.04%	943,921,699.22	45.4%	35.52%
半导体材料	主营业务成本	656,283,054.55	28.75%	708,912,222.28	34.09%	-7.42%
半导体器件	主营业务成本	317,287,561.41	13.9%	329,725,010.54	15.86%	-3.77%

说明：

公司新能源材料的成本占营业成本的比重由 2011 年的 45.4% 上升至 2012 年的 56.04%，超过了总体营业成本的一半以上，主要是由于随着公司对新能源材料的投资增加，新能源材料的销售收入不断增加，相应的成本也逐渐增加。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,069,096,500.95
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	46.84%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	372,784,017.02	16.33%
2	供应商二	237,164,345.21	10.39%
3	供应商三	220,222,812.00	9.65%
4	供应商四	143,573,208.06	6.29%
5	供应商五	95,352,118.67	4.18%
合计	——	1,069,096,500.95	46.84%

4、费用

项目	本报告期	上年同期	幅度
营业税金及附加	1,792,976.89	4,461,379.14	-59.81%
销售费用	21,426,991.17	21,821,904.89	-1.81%
管理费用	169,989,963.29	179,167,047.94	-5.12%

财务费用	143,041,287.79	65,559,196.72	118.19%
所得税费用	-14,381,207.86	35,281,995.11	-140.76%

(1) 报告期内，营业税金及附加较上年同期减少59.81%，主要系应交增值税减少相关附税减少所致。

(2) 报告期内，财务费用较上年同期增加118.19%，主要系银行借款增加，相关银行利息支出增加所致。

(3) 报告期内，所得税费用较上年同期减少 140.76%，主要系公司对资产减值损失计提递延所得税资产增加所致。

5、研发支出

项目	本报告期	上年同期	幅度
研发投入	89,830,235.21	110,281,660.53	-18.54%
营业总收入	2,535,828,500.26	2,549,977,944.51	-0.55%
研发投入占营业收入比例	3.54%	4.32%	-0.78%

报告期内，公司拥有授权专利 53 项（其中主要为发明专利）、申请中专利 50 余项以及数百项专有技术，技术上的不断投入保证了中环股份在该领域的持续领先地位。报告期内公司研发投入 8983.02 万元，占销售收入的 3.54%，较 2011 年降低 0.78 个百分点，系 2012 年公司以完善现有产品、现有技术为主，强化技术成果的应用与产业化所致，以满足市场需求，提高市场占有率，降低企业经营风险。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,406,901,008.92	2,314,011,325.97	-39.20%
经营活动现金流出小计	1,803,811,299.80	2,499,061,865.97	-27.82%
经营活动产生的现金流量净额	-396,910,290.88	-185,050,540.00	-114.49%
投资活动现金流入小计	165,792.51	190,304.85	-12.88%
投资活动现金流出小计	1,189,053,101.09	1,449,429,462.54	-17.96%
投资活动产生的现金流量净额	-1,188,887,308.58	-1,449,239,157.69	17.96%

筹资活动现金流入小计	6,289,945,688.42	3,922,551,634.22	60.35%
筹资活动现金流出小计	3,835,450,040.63	2,055,482,877.91	86.60%
筹资活动产生的现金流量净额	2,454,495,647.79	1,867,068,756.31	31.46%
现金及现金等价物净增加额	865,741,308.15	238,014,852.91	263.73%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-39,691.03 万元，较上年度同期下降幅度加大。其中经营活动现金流入小计 140,690.10 万元，较上年同期下降-39.20%，经营活动现金流出小计 180,381.13 万元，较上年同期下降-27.82%，主要因为公司产、销规模增加，原材料辅料、应收账款等相应增加，导致经营性净现金流下降。同时国内企业间在商业活动中大量采用票据结算方式，一方面增加了公司的运营成本，另一方面直接影响公司当期的经营性现金流。如果考虑票据因素，公司经营性净现金流增加 1.05 亿元。

(2) 投资性现金流情况。投资活动产生的现金流量净额为-118,888.73 万元，主要为继续投入内蒙古中环光伏公司绿色可再生能源太阳能电池用硅单晶材料产业化工程二期、二期扩能项目。

(3) 筹资性现金流情况。报告期内筹资活动现金流入 628,994.57 万元，筹资活动现金流出 383,545.00 万元，筹资活动产生的现金净流量为 245,449.56 万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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 (%)
分行业						
新能源行业	1,319,146,460.99	1,279,173,017.74	3.03%	13.17%	35.52%	-15.99%
半导体行业	1,178,003,125.20	973,570,615.96	17.35%	-6.69%	-6.26%	-0.38%
其他						

分产品						
新能源材料	1,319,146,460.99	1,279,173,017.74	3.03%	13.17%	35.52%	-15.99%
半导体材料	869,356,269.67	656,283,054.55	24.51%	-7.72%	-7.42%	-0.24%
半导体器件	308,646,855.53	317,287,561.41	-2.8%	-3.67%	-3.77%	0.11%
其他						
分地区						
内销	2,319,654,378.33	2,077,854,150.08	10.63%	6.58%	14.98%	-9.61%
出口	177,495,207.86	174,889,483.62	1.47%	-29.47%	-28.97%	-0.7%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
货币资金	1,915,907,407.17	19.82%	691,485,758.39	10.63%	9.19%	主要系公司收到非公开增发股票募集资金
应收账款	910,964,070.06	9.43%	386,694,133.52	5.94%	3.49%	
存货	1,300,757,371.66	13.46%	905,044,426.85	13.91%	-0.45%	
投资性房地产	9,787,853.13	0.1%			0.1%	
长期股权投资	21,466,495.98	0.22%	13,180,938.81	0.2%	0.02%	
固定资产	2,945,550,487.48	30.48%	2,333,907,733.22	35.86%	-5.38%	主要系项目投资增加、固定资产增加
在建工程	1,249,243,169.49	12.93%	1,174,038,188.89	18.04%	-5.11%	主要系项目投资增加、在建工程增加

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
短期借款	2,891,686,962.72	29.92%	1,109,626,370.67	17.05%	12.87%	主要系银行短期流动资金贷款、贸易融资增加
长期借款	657,250,000.00	6.8%	431,407,600.00	6.63%	0.17%	
应付票据	522,449,992.00	5.4%	262,680,000.00	4.03%	1.37%	主要系公司开具银行承兑汇票的数量增加，期末未到期额增加
应付账款	957,925,668.27	9.9%	379,611,789.71	5.83%	4.07%	主要系营运规模加大、采购增加
其他应付款	1,016,462,729.65	10.51%	1,631,703,127.45	25.07%	-14.55%	主要系归还大股东借款
一年内到期的非流动负债	173,657,600.00	1.8%	566,907,600.00	8.71%	-6.91%	主要系归还了一年内到期的长期借款

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					0.00	0.00	
上述合计	0.00				0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、技术及产业链优势

公司坚持“否定现有技术，否定现有管理，否定现有自我”的运营理念，坚持持续不断的技术创新，确保产品适应市场需求，实现差异化竞争。报告期内，公司取得了一系列具有国际、国内领先水平的科技创新成果，公司拥有数百项专有技术，拥有授权专利 53 项（主要为发明专利）、申请中专利 50 余项，并形成了省级（自治区级）研发中心 4 个，高新技术企业 5 家。环欧公司作为公司科技创新和产品技术开发的龙头，以项目组长单位承担了国家科技重大专项，还获得国家级创新型企业、国家火炬计划重点高新技术企业、中国专利优秀奖、天津市专利金奖等荣誉。

在节能型半导体材料及器件产业领域：公司通过强化并不断提升区熔单晶产品优势，形成了半导体单晶硅片-单晶硅抛光片-半导体功率器件产业链，形成产业链上下游互相支撑、互相拉动发展态势。随着半导体单晶硅片、抛光片向大直径方向发展，凭借公司研发优势和半导体产业链优势，8 英寸区熔单晶在全自动化晶体生长技术上取得了重大突破，并成为国内唯一一家（全球第二家）实现量产的企业，为公司在半导体行业发展赢得机遇。公司自主研发的区熔单晶全过程自动化生长系统的成功应用使公司的区熔生长参数和技术秘密能够在设备和软件中进行固化，较大程度的提高了公司自主知识产权的保护程度。另一方面，自动化生长系统确保了规模化拉制区熔 8 英寸单晶硅的一致性和高品质，为提高区熔法拉制超大直径区熔单晶硅规模化生产奠定了自动化基础，同时有效减少了人为操作造成的失误损失，使劳动效率大幅度提升。目前，公司的区熔产品及区熔单晶技术研发已经全面达到了国际领先水平。

在新能源光伏产业领域：公司在全球绝大部分光伏企业停顿、收缩的背景下认真研究形势、逆向思维，突破技术、精密设计，抓住机遇实施超越战略，使公司新能源产业的太阳能电池用单晶硅产能迅速增长和快速释放。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，以及长期积累的管理和制造经验复制至新能源领域。公司应用电子级半导体材料生产工艺技术实施于转换效率 22%-24%N 型太阳单晶硅片，报告期内产量销量得以逐步扩大；应用直拉和区熔融合工艺实施于转换效率达到 24%-26%的 CFZ 单晶硅片，报告期内向国际客

户实现小批量供货，为公司下一步 CFZ 扩产做好了客户资源储备；同时将金刚线切割技术率先大规模应用于太阳能硅片制造，有效提升单晶硅材料利用率，单位千克出片数提高 25% 以上。目前公司太阳能电池用单晶硅材料整体规模已位于全球前列，实现了公司阶段性战略目标，是目前全球范围内少有的处于满负荷生产的制造商。

2、管理及人才优势

公司作为拥有悠久历史的国有控股企业，企业的管理一直坚持规范运作，特别是 2007 年上市以来，根据公司自身实际情况，制定并不断完善公司治理制度，形成了合法、合规并与企业实际相适应的内部运营机制，有效地避免了扩张过程中的风险。同时，公司引进国际化跨国公司先进管理团队和精益化管理模式，实现管理优化。

公司所处的在节能型半导体材料及器件产业和在新能源光伏产业领域都是技术密集型行业，对于技术带头人、工程师和生产线操作人员的技术要求都比较高。公司技术负责人及核心技术人员均具有多年半导体行业从业经历，均是行业内相关领域的专家，对国内外行业发展现状及趋势有全面的认识。优秀的管理团队保证了公司战略的规划及执行，专业的技术背景保证了公司在技术上的持续更新能力，这为公司的长期健康发展提供了保证。同时公司半导体材料领域的技术管理人员、操作人员可以直接平移至太阳能硅片生产线，使快速化扩张规模化经营具备了先决条件。

3、成本及客户资源优势

中环股份作为持续经营的规范化公司，具有良好的商业信誉，拥有完善的战略供应商体系、丰富的客户资源。通过全国化产业布局，制造业按照不同性质分布于国内不同的区域，对电力需求量大的太阳能电池用直拉单晶硅制造项目布局在电力资源丰富的内蒙古自治区，电价要远低于江浙沪的同行，降低了制造成本，是成本优势的组成部分；通过全球化商业布局，与公司产品主要原料——多晶硅的国际化制造巨头建立了长期合作伙伴关系，降低了公司采购成本。公司始终坚持商业企业理念，以天津为总部经济，拓展国际市场，并与欧洲、日本、北美众多客户建立了长久合作关系。公司与 SunPower 公司合作的吉瓦光伏中心项目也是基于此前的硅片业务合作，并通过 SunPower 及其控股股东道达尔集团辐射全球并共同开发全球市场。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
3,612,000.00	13,118,000.00	-72.47%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
天津环联电子科技有限公司	半导体器件的研发、生产、销售及相 关技术咨询、服务	42%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名 称	公司类 别	最初投 资成本 (元)	期初持 股数量 (股)	期初持 股比例 (%)	期末持 股数量 (股)	期末持 股比例 (%)	期末账 面值 (元)	报告期 损益 (元)	会计核 算科目	股份来 源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品 种	证券代 码	证券简 称	最初投 资成本 (元)	期初持 股数量 (股)	期初持 股比例 (%)	期末持 股数量 (股)	期末持 股比例 (%)	期末账 面值 (元)	报告期 损益 (元)	会计核 算科目	股份来 源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人 名称	委托理 财金额	委托理 财起始 日期	委托理 财终止 日期	报酬确 定方式	实际收 回本金 金额	本期实 际收益	实际获 得收益	是否经 过法定 程序	计提减 值准备 金额	是否关 联交易	关联关 系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人 或抵押物	贷款对象 资金用途	展期、逾期 或诉讼事项	展期、逾期 或诉讼事项 等风险的应 对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	184,727.05
报告期投入募集资金总额	167,554.66
已累计投入募集资金总额	167,554.66
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1414 号文核准，由主承销商国信证券股份有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）154,597,233 股，发行价格为每股 12.28 元。股款以人民币缴足，计人民币 189,845.40 万元。减除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 5,118.35 万元后，实际募集资金净额为人民币 184,727.05 万元。上述资金于 2012 年 12 月 18 日到位，已经华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具华寅五洲证验字【2012】I-0003 号验资报告。募集资金净额人民币 184,727.05 万元中，人民币 122,200.00 万元用于偿还银行贷款，人民币 62,527.05 万元用于补充流动资金。截止 2012 年 12 月 31 日，累计已投入募集资金人民币 167,554.66 万元，其中 105,444.05 万元用于偿还银行贷款，62,110.61 万元用于补充流动资金。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目 和超募资金投向	是否已 变更项目(含 部分变 更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后 投资总 额(1)	本报 告期投入 金额	截至期 末累计 投入金 额(2)	截至期 末投资 进度 (%) (3) =(2)/(1)	项目达 到预定 可使用 状态日 期	本报 告期实现 的 效益	是否达 到预计 效益	项目可 行性是 否发生 重大变 化
承诺投资项目										
归还银行贷款		122,200	122,200	105,444.05	105,444.05	86.29%				
补充流动资金		62,527.05	62,527.05	62,110.61	62,110.61	99.33%				
承诺投资项目小计	--	184,727.05	184,727.05	167,554.66	167,554.66	--	--		--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	184,727.05	184,727.05	167,554.66	167,554.66	--	--	0	--	--
超募资金的金 额、用途及使用 进展情况	不适用									
募集资金投资项 目实施地点变更 情况	不适用 报告期内发生									
募集资金投资项 目实施方式调整 情况	不适用									
募集资金投资项 目先期投入及置	适用 2012 年度公司归还银行贷款 105,444.05 万元，其中 2012 年 12 月 18 日前以自筹资金预									

换情况	先偿还银行贷款 103,844.05 万元。上述以自筹资金预先偿还银行贷款的事项已经华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具华寅五洲证专审字[2013]1-0076 号审计报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截止至 12 月 31 日公司募集资金账户余额为 17,454.16 万元，包括未使用的募集资金项目余额 17,172.38 万元，尚未支付的发行费 226.98 万元，募集资金利息收入 4.80 万元，以自有资金支付的预付保荐费 50 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	归还目前尚未到期的广发银行天津分行、深圳发展银行天津分行、河北银行天津分行的银行贷款及补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无变更						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
天津市环欧半导体材料技术有限公司	子公司	半导体材料	半导体材料	300,000,000	2,673,156,912.27	472,622,734.24	1,100,585,831.48	74,332,108.03	96,636,655.89
内蒙古中环光伏材料有限公司	子公司	新能源	新能源材料	200,000,000	4,565,662,179.19	408,796,250.98	1,383,844,808.86	-66,637,372.42	-31,672,597.08
天津中环领先材料技术有限公司	子公司	半导体材料	抛光片、化腐片	200,000,000	490,873,593.81	214,037,360.10	132,762,559.42	4,852,347.95	8,085,623.50
天津环欧国际硅材料有限公司	子公司	贸易、加工	贸易、加工	60,000,000	941,088,403.06	-24,896,375.69	1,608,154,604.46	-109,904,747.97	-82,272,517.43
天津环鑫科技发展有限公司	子公司	半导体器件	VDMOS 产品系列	20,000,000	64,667,353.01	20,742,208.98	51,922,576.57	252,535.20	210,753.75
天津鑫天和电子科技有限公司	子公司	半导体器件	SBD 产品系列	13,200,000	69,922,024.92	32,860,209.91	115,949,718.87	7,718,336.37	5,991,527.60
中环能源(内蒙古)有限公司	子公司	能源行业	能源	30000000	30,000,000.00	30,000,000.00			
天津环联电子科技有限公司	参股公司	半导体器件	TVS 产品系列	21,500,000	18,057,353.13	15,973,179.76	3,964,048.14	-4,885,479.55	-4,852,622.55
内蒙古欧晶石英有限公司	参股公司	半导体材料	石英产品	10,000,000	67,540,761.96	27,587,378.05	92,206,897.95	23,089,596.26	16,610,764.47

主要子公司、参股公司情况说明：

(1) 天津市环欧半导体材料技术有限公司

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

公司持有该公司 100% 的股权。

(2) 内蒙古中环光伏材料有限公司

该公司成立于 2009 年 3 月 10 日，住所为呼和浩特市金桥开发区宝力尔街，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）”。

环欧公司持有该公司 80% 的股权。

(3) 天津中环领先材料技术有限公司

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

环欧公司持有该公司 51% 的股权。

(4) 天津环欧国际硅材料有限公司

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

环欧公司持有该公司 100%的股权。

(5) 天津环鑫科技发展有限公司

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

公司持有该公司 100%的股权。

(6) 天津鑫天和电子科技有限公司

该公司成立于 2009 年 6 月 1 日，住所为华苑产业区海泰发展六道 6 号海泰绿色产业基地 G-806，注册资本及实收资本均为 1,320 万元，法定代表人为王锐，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；房地产经纪；以下限分支机构：电子元器件、电器设备制造、加工（国家有专项、专营规定的，按规定执行）”。

环鑫公司持有该公司 53.03%的股权。

(7) 中环能源（内蒙古）有限公司

该公司成立于 2012 年 12 月 28 日，住所为内蒙古自治区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 3,000 万元，法定代表人为沈浩平，经营范围为“许可经营项目：无。一般经营项目：太阳能光伏电站项目、矿产资源产业、能源项目的技术开发及投资；经商务厅备案同意的进出口业务；光伏发电设备的购销；技术转让（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）”。

公司持有该公司 100%的股权。

(8) 天津环联电子科技有限公司

该公司成立于 2010 年 9 月 27 日，住所为天津新技术产业园区华苑产业区海泰发展六道 6 号海泰绿色产业基地 G-401-24，注册资本及实收资本均为 2,150 万元，法定代表人为初亚东，经营范围为“半导体器件的研发、生产、销售及相关技术咨询、服务”。

公司持有该公司 42%的股权。

(9) 内蒙古欧晶石英有限公司

该公司成立于 2011 年 4 月 22 日，住所为呼和浩特市金桥开发区世纪十八路（内蒙古中环光伏材料有限公司院内），注册资本及实收资本均为 1,000 万元，法定代表人为张良，经营范围为“许可经营项目：无。一般经营项目：石英坩埚产品的开发、制造的销售；本公司自产产品及技术出口、本公司生产、科研所需原辅材料及相关技术的进口（国家限定或禁止进出口的商品和技术除外）（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营）”。

环欧公司持有该公司 42% 的股权。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	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一期、二期、二期扩能	377,258	85,580.78	306,843.79	81.34%	20,770.99
节能型功率电子器件用 ϕ 6 硅抛光片产业化项目	37,879	2,808.02	44,871.65	100%	1,263.36
合计	415,137	88,388.8	351,715.44	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、行业发展状况

公司所处的节能型半导体材料器件行业和新能源行业机遇与挑战并存。半导体材料器件

行业，产品升级换代加速，产品价格面临较大波动，竞争日趋激烈，国内半导体行业进入深度转型时期。新能源行业，欧美对新能源光伏领域的双反以及国家商务部对太阳能级多晶硅可能实施的双反，将给新能源相关企业经营带来市场销售和采购供应的双向压力。面对挑战，行业发展机遇犹在，在党的十八大提出建设美丽中国政策的指引下，未来几年，半导体产品在节能环保、新能源、新能源汽车等领域将发挥关键作用，在促进国民经济转型升级和美丽生态建设的同时，带动节能型半导体材料器件行业和新能源行业全行业的快速发展。

2、公司面临的市场竞争格局

节能型半导体材料器件行业，经过多年发展，半导体器件产品升级换代加速，产品价格波动较大，国际国内市场竞争日趋激烈。半导体器件产业相关企业想方设法削减费用降低成本，对半导体硅材料的成本自然也更加敏感，因此半导体材料的价格下行成为必然趋势，但同进口半导体硅材料比较，国内企业凭借价格优势和本地化服务，具有竞争力。

新能源行业，无论是全球环保低碳的要求，还是人类对长久能源持续需求的要求，全球太阳能光伏产业的快速发展将不可阻挡。综合转换效率、制造成本分析，晶体硅电池在目前和可预见的将来仍然是光伏产业的主流产品。实现光伏产业最终发电成本和常规能源相近是晶体硅电池产业发展的战略目标，晶体硅电池的高效化技术路径将是行业发展的必然趋势。晶体硅电池的竞争将集中在转换效率和生产成本方面，单晶硅片将具有目前和未来提升的综合竞争优势。

（二）公司的发展战略

公司坚持以“从传统半导体材料和半导体器件产业走向以节能型半导体材料、器件产业和新能源产业为导向的产业格局，实现企业长期稳定可持续发展”为经营发展战略；积极倡导“环境友好、员工爱戴、客户信赖、政府尊重”的企业理念；以半导体硅材料一业为主实现相关多元的双产业链经营模式；以跨国经营为长远战略目标，实施产业布局全国化、商业布局全球化。

围绕公司主营业务产品半导体单晶硅材料实现相关多元的双产业链经营模式，在半导体材料器件领域，公司在区熔系列单晶硅、光电器件抛光片、IGBT 抛光片等多项产品无论是在自主开发能力、产业技术水平和产销规模均到达了所在行业领先水平。新能源产业方面，公司紧抓行业调整的发展机遇，实施半导体单晶硅材料与新能源硅材料的技术资源共享和穿越，产业化转换效率在 22% 以上的 N 型太阳能级单晶，建成具有国际领先水平的环保、超薄、高

效太阳能电池用金刚线切割单晶硅片的自动化生产线，成为行业未来技术发展方向和投资经营理念的标杆，具备了全球意义上的核心竞争力。公司还将重点推动高效太阳能电池用 CFZ（直拉区熔）单晶硅项目为代表的重点项目，扩大金刚线切割硅片生产规模，将领先的科技成果转化为经济效益。随着公司与合资公司共同对吉瓦光伏中心项目的推进，目标实现在内蒙古自治区发展 7.5GW 电站的战略规划，同时采用集本地化系统制造和电站开发于一体的商务模式，辐射全国并共同开发全球市场。

（三）公司 2013 年经营计划

公司在 2013 年度抢抓新能源产业发展机遇，发挥新能源产业技术优势，重点推动以华夏聚光吉瓦光伏中心项目为代表的重点项目建设；深入推动半导体节能产业结构调整与升级，加快推进科技项目、重大产业化项目实施进度，按进度完成以国家科技重点项目为代表的科研项目产业化，把增强自主创新能力作为促进产业升级的内生动力，增强企业发展后劲。

1、推进实施重点项目，增强企业持续发展动力。2013 年将重点推动以华夏聚光吉瓦光伏中心项目为代表的重点项目实施。内蒙古吉瓦光伏中心项目是公司进入光伏应用领域、集合全球优势资源构建光伏产业链的重要举措，加快高效光伏吉瓦制造中心项目和电站开发项目前期工作。中环光伏根据市场变化情况适时推进设备引进工作，进一步强化内部管理、提高运行质量，发挥上下游协同效应，共同推动项目进展。优化半导体节能产业结构，环欧公司持续巩固区熔单晶硅国内市场份额及综合实力第一；领先公司在现有产能的基础上，适时推动大直径抛光片的规模化生产。

2、继续推动科技创新。公司坚持将科技创新成果着眼于实践应用，着眼于为企业经营创造价值。年初伊始公司统筹安排新产品、新技术、新工艺研发进度及产业化进度。2013 年公司科技立项近百项，其中重点项目十余项，继续推进具有国际、国内领先意义的国家级、省部级科技重大项目产业化进程，将科技成果转化为经济效益；策划召开好科技大会，对在技术创新先进集体和个人进行表彰，继续保持公司科技创新良好氛围。

3、深入推动集团化管控，提升管理软实力。进一步完善管理体制，按业务集中和按区域集中，本部职能部室在强化自身建设的同时，强化垂直一体化管控；强化对天津本部以外的能源项目进行管控，同时在其他区域及项目上借鉴运用内蒙古吉瓦高效光伏中心项目的商业合作模式，在差异化的基础上寻求一致性。进一步推动科学管理、精益管理，以“少人化、高效化、高薪化”为重点，各生产型企业抓好制造过程的管理，扩大 ERP 应用范围，提高人流、

物流、资金流、信息流等生产要素的流动速度与效率，充分发挥 MES 系统作用，提高产品合格率与一致性。改进沟通决策方式，实施一体化协同办公平台项目，从而强化并支撑以股份公司为核心的集团化管控模式。

4、强化干部的基本能力建设。坚定地推动 5S 现场管控、5 率考核、6 Sigma 等基础管理，解决效率问题，提高执行能力，强化干部素质的五项核心能力。继续花大力气加大领导干部特别是年轻干部作风建设、能力建设，通过建立目标管理机制、过程监督机制、民主评价机制、结果导向机制、诫勉谈话机制、组织问责机制进一步强化培训与考核。

（四）公司资金需求与筹措

根据公司经营需要和投资计划，公司将通过发行债券、留存利润、银行贷款、融资租赁、商业信用、股权融资等多种可采用的资金筹措方式，加快新能源和节能型半导体材料、器件业务的发展。

（五）公司实现经营目标和发展战略可能面对的风险因素

1、行业周期性波动的风险

公司所处的半导体材料、器件产业和新能源材料产业，受经济大环境影响、受产业各环节发展不均衡以及下游市场需求变动的的影响，呈现较强烈的周期性波动。对行业周期走势的判断会加大公司经营预测、决策的难度，会带来经营业绩的波动风险。公司将充分发挥独特的双产业链优势、公司高端区熔单晶硅产品的综合优势，继续推进产业链资源整合、构建行业内部联盟，实现产品、制造方式的差异化竞争。

2、行业政策变化的风险

国际国内对新能源领域的财政补贴政策、投资补贴政策和新能源上网电价政策变化将直接影响新能源行业的市场需求和市场规模，影响行业的发展速度和竞争模式。公司将积极推动吉瓦光伏中心项目，充分发挥公司 N 型单晶硅片的高品质、低成本、高效化优势，充分发挥合资合作公司系统制造与 EPC 经验，通过相关配套的本地化制造实现与传统能源发电接轨的战略目标，降低政策调整的业绩波动风险。

3、规模扩张带来的管理风险

随着公司投资规模、资产规模、经营规模的增长，公司经营面临新的挑战。行业周期性调整带来的价格波动对行业内不同地位竞争者经营效益的影响是不同的，规模越大影响将越

大。行业调整导致的价格波动将加大经济指标的波动幅度，尤其是当行业价格下挫时，行业下游环节逐步传导向上游环节，多晶硅原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，会带来营业收入下浮波动的比例加大，也会因消化当期存货损失和产品降价损失，利润空间被压缩幅度加大；其次是新能源光伏行业调整导致经营往来的管控难度和风险。随着公司的快速发展，公司将着力于企业的长远发展，经营决策行为有必要向国际先进的跨国公司学习，导入经营对冲机制、经营平衡行为；同时加强内控制度建设，在股份公司层面积累经验，形成管控制度，实现公司长期可持续发展的稳健经营。

4、市场风险

随着行业的竞争加剧，公司所处行业特别是新能源行业竞争加剧，虽然公司在太阳能单晶硅棒及硅片具有独特的竞争优势，但是产业链的上下游——包括供应商、客户在内都面临经营风险，公司存在供应商调整变化以及应收账款损失的风险。公司将加强内控体系建设，降低决策风险，同时采用定期对供应商和客户评价、缩短应收款账期等措施，降低市场经营风险。

5、国际贸易风险

随着公司经营规模的扩大，公司生产经营所需主要原材料多晶硅采购量加大；同时随着公司全球化商业布局的步伐加快，公司出口量和出口额将逐步加大。目前人民币升值趋势强劲，同时中国与欧美之间多晶硅以及新能源光伏产品已经实施或可能实施双反行为，公司面临国际贸易成本增加和汇兑损益风险，公司将利用多种国际化贸易平台，采用锁定远期汇率等多种方式，降低风险。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

（一）会计估计变更的原因：

随着公司快速发展，营业规模不断扩大，公司战略布局及产品结构变化较大。

公司太阳能产品的销售收入占公司总体销售收入的比重已超过 50%，公司由上市时以半导体器件、半导体材料为主的产品结构，逐步转型为以光伏新能源产品为主，以半导体材料、半导体器件为辅的经营格局，公司的战略目标是将公司打造成世界一流的新能源公司。公司

在市场经营战略布局方面，积极开拓海外市场，现已与美国 Sunpower 公司签署了规模化供应 N 型片的战略合作备忘录，同时公司正积极进军日本、韩国、台湾新能源市场，进一步开拓高附加值的海外市场将是公司的一项长期战略。由于出、进口程序、运输周期、产品交付验收程序的延长，按照国际惯例一般回款期限在 3—6 个月左右。公司如果依然按照调整前的坏账计提比例，在内部经营管理中几乎不能实施有效的国际营销，几乎是出库运输过程就开始提坏账，将不能真实反映公司的实际经营情况。为适应公司产业结构的调整和国际化营销的市场规划并从公司的长期发展战略考虑，同时为了更加清晰、公允的反映公司财务状况及经营成果，根据公司实际情况及国家相关规定，并参照太阳能行业坏账计提水平，公司对应收款项坏账准备计提比例的会计估计进行了变更。

（二）会计估计变更情况

1. 变更前采用的会计估计

（1）单项金额重大的应收款项的确认标准

本公司将余额大于或等于 100 万元的应收账款确定为单项金额重大的应收款项。将余额大于或等于 30 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的其他应收款项。

（2）应收账款账龄划分及坏账准备计提比例：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上
计提比例	5%	10%	30%	50%	100%

2. 变更后采用的会计估计

（1）单项金额重大的应收款项的确认标准

本公司将余额大于或等于 1000 万元的应收账款确定为单项金额重大的应收款项。将余额大于或等于 50 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的其他应收款项。

（2）应收账款账龄划分及坏账准备计提比例：

账龄	0-6 个月	7-12 月	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4 年以上
计提比例	0%	3%	10%	30%	50%	100%

（三）会计估计变更的影响

根据《企业会计准则第 28 号：会计政策、会计估计变更和差错更正》及相关的规定，公司对上述会计估计变更采用未来适用法处理，对公司以往各年度财务状况和经营成果不会

产生影响。

本次会计估计变更增加 2012 年度归属于母公司所有者的净利润 3,158.51 万元。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内无发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期合并报表新增中环香港控股有限公司，该公司是天津中环半导体股份有限公司于 2012 年 11 月投资设立的，注册资金 100 万元人民币，注册地中国香港，持比例股 100%，主营业务半导体材料、太阳能材料、半导体器件的进出口贸易等。

新增中环能源（内蒙古）有限公司，该公司是天津中环半导体股份有限公司于 2012 年 12 月投资设立的，注册资金 3000 万元人民币，注册地内蒙古自治区呼和浩特市金桥经济开发区宝力尔街，持股比例 100%，主营业务太阳能光伏电站项目、矿产资源产业、能源项目的技术开发及投资；经商务厅备案同意的进出口业务；光伏发电设备的购销；技术转让等。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况：

随着公司的成长和发展，为给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享经济增长成果的机会，公司进一步增强上市公司现金分红的透明度，对利润分配制度进行了补充与完善。公司第三届董事会第二十二次会议、公司 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》，对利润分配制度进行了补充与完善。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况：

2011 年 4 月 8 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案，以公司 2011 年 6 月 1 日的总股本 482,829,608 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，每 10 股派息 0.3 元（含税），资本公积金每 10 股转增 3 股。2011 年 6 月 2 日，上述利润分配方案实施完毕。

2012 年 5 月 10 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配方案，鉴

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

2012 年 7 月 30 日，中环股份召开第三届董事会第二十四次会议，拟以公司确定的股权登记日收市时公司总股本为基数，每 10 股派息 0.12 元（含税），现金分红总额 8,690,932.94 元，未分配利润结转至以后年度。该分红方案于 2012 年 8 月 20 日经过公司第五次股东大会的审议后实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	8,690,932.94	-98,202,515.64	-8.85%
2011 年	0.00	178,405,154.87	0%
2010 年	14,484,888.24	97,532,831.69	14.85%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

报告期内，公司认真履行社会责任，不断完善公司治理，建立了较为完善的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体员工、股东、债权人等的合法权益。

（一）严格遵守《劳动法》等相关法律法规，依法保护员工合法权益，尊重和员工个人的合法权益，切实关注员工健康、安全和满意度，常年开展专业技能和企业文化等方面内容的职工培训，提高了员工队伍整体素质，努力实现员工与企业的共同成长，让全体员工共享企业发展成果，构建和谐稳定的劳资关系。

（二）关爱困难员工、为员工争取更多的福利，公司每年定期组织员工进行常规体检，采取各项卫生防护措施，有效地预防和最大限度地减少病危害，完成了 OHSAS18001 职业健康和安全管理体的认证审核。

（三）秉承“环境友好、员工爱戴、客户信赖、政府尊重”理念，以回报股东、奉献社会

为已任实现企业可持续发展。公司确保始终如一的聚焦客户和关注客户需求，实现公司与客户共同的发展。公司成功导入了 ISO9001 质量管理体系国际标准并取得认证，公司在不断提升产品质量的同时，预防污染，减少资源能源的消耗，成功导入了 ISO14001 环境管理体系国际标准并取得认证。

（四）积极响应国家节能减排政策，公司产品以生产节能型半导体材料、半导体器件和新能源材料为主导；公司经营开展设备节能改造，降低能耗，减少资源使用量；生产制造以自动化、高效化提高生产效率创造高效益。

（五）积极参加天津证监局组织的“投资者保护宣传工作”等多项工作，使投资者特别是中小投资者全面了解了公司的真实情况，进一步提高了公司和全体董监高的法制意识、规范意识、诚信意识和自律意识，为营造诚信文化的良好环境，不断提高公司规范运作水平打下了良好的基础。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年04月26日	中环股份投资证券部	电话沟通	个人	股东	公司生产经营情况
2012年05月09日	中环股份投资证券部	电话沟通	个人	股东	公司生产经营情况
2012年05月11日	中环股份投资证券部	电话沟通	个人	股东	公司生产经营情况
2012年05月11日	中环股份投资证券部	电话沟通	个人	股东	公司生产经营情况
2012年05月30日	中环股份投资证券部	电话沟通	个人	股东	公司生产经营情况
2012年08月13日	中环股份投资证券部	实地调研	机构	泽熙投资	公司生产经营情况；未提供资料
2012年08月13日	中环股份投资证券部	实地调研	机构	安信证券	公司生产经营情况；未提供资料
2012年08月13日	中环股份投资证券部	实地调研	机构	申银基金	公司生产经营情况；未提供资料
2012年08月14日	中环股份投资证券部	实地调研	个人	股东	公司生产经营情况；未提供资料

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√适用□不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否 形成 预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况	披露日 期	披露索引
公司全资子公司环欧国际就上海尚德合同纠纷事项向上海市闵行区人民法院提交了诉讼申请和财产保全申请。环欧国际已收到《上海市闵行区人民法院受理案件通知书》[(2013)闵民二(商)初字第593号]及《上海市闵行区人民法院民事裁定书》[(2013)闵民二(商)初字第593号]。法院裁定如下：冻结被告尚德太阳能电力有限公司的银行存款人民币97,430,276.80元或查封、扣押其相应价值的财产。	9,743.03	否	待判决	不确定	待判决	2013年 04月08 日	公司于2013年4月8日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)刊登《天津中环半导体股份有限公司全资子公司诉讼事项公告》(公告编号:2013-27),

媒体质疑情况

√适用□不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
公司就媒体对公司的《中环股份遭	2012年12月20日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)刊登《澄

全球最大电站绑架欠 33 家银行借款月月还债》的质疑进行了澄清		清公告》，就媒体对公司的质疑进行了澄清，详见公告（公告编号：2012-70）。
---------------------------------	--	---

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增 占用金额 (万元)	报告期偿还 总金额(万 元)	期末数 (万 元)	预计偿还 方式	预计偿还 金额(万 元)	预计偿还 时间(月 份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)			0%						

三、破产重整相关事项

无

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引

收购资产情况概述:无

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日期	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易)	所涉及资产的产权是否已全	所涉及债务是否已全	披露日期	披露索引

产			利润 (万元)		(%)			易情形)	部过户	部转移	
---	--	--	---------	--	-----	--	--	------	-----	-----	--

出售资产情况概述:无

3、企业合并情况

无

五、公司股权激励的实施情况及其影响

无

六、重大关联交易

1、与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	关联交 易金额 (万元)	占同类 交易金 额之比 例(%)	关联交 易结算 方式	市场价 格	披露日 期	披露索 引
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联 关系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	转让资 产的账 面价值 (万 元)	转让资 产的评 估价值 (万 元)	市场公 允价值 (万 元)	转让 价格 (万元)	关联交 易结算 方式	转让资 产获得 的收益 (万 元)	披露 日期	披露 索引
-----	----------	------------	------------	------------------	-------------------------------	-------------------------------	------------------------	------------------	------------------	-------------------------------	----------	----------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资 方	关联关系	共同投资 定价原则	被投资企 业的名称	被投资企 业的主营 业务	被投资企 业的注册 资本	被投资企 业的总资 产 (万元)	被投资企 业的净资 产 (万元)	被投资企 业的净利 润 (万元)
-----------	------	--------------	--------------	--------------------	--------------------	---------------------------	---------------------------	---------------------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√是□否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
天津中环电子信息集团有限公司	控股股东	应付关联方债务	向大股东借款	是	163,000	-63,000	100,000

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□适用√不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□适用√不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

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	2009 年 09 月 22 日	20,000	2009 年 09 月 22 日	20,000	连带责任保证	5 年	否	是
内蒙古中环光伏 材料有限公司	2012 年 10 月 16 日	19,500	2012 年 11 月 06 日	19,500	连带责任保证	1 年	否	是
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	连带责任保证	4 年	否	是
内蒙古中环光伏	2011 年 08 月	20,000	2011 年 09 月 26	20,000	连带责任保证	4 年	否	是

材料有限公司	29 日		日					
内蒙古中环光伏材料有限公司	2012 年 10 月 16 日	8,000	2012 年 10 月 26 日	7,998	连带责任保证	1 年	否	是
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	连带责任保证	1 年	否	是
天津环欧国际硅材料有限公司	2012 年 07 月 10 日	10,000	2012 年 07 月 10 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	是
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	连带责任保证	1 年	否	是
天津环鑫科技发展有限公司	2012 年 07 月 10 日	1,500	2012 年 07 月 10 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	是
天津中环领先材料技术有限公司	2009 年 04 月 10 日	15,391	2009 年 08 月 15 日	10,541	连带责任保证	5 年	否	是
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	连带责任保证	4 年	否	是
天津中环领先材料技术有限公司	2012 年 01 月 19 日	2,499	2012 年 01 月 18 日	2,499	连带责任保证	1 年	否	是
天津鑫天和电子科技有限公司	2012 年 07 月 10 日	1,500	2012 年 12 月 01 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		47,499		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		47,497		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		124,240		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		119,388		
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)		47,499		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		47,497		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		124,240		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		119,388		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				34.79%				

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)	99,298
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)	99,298
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

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
	0	0	0	0
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%			
违规对外担保情况及解决措施情况说明	无			

3、其他重大合同

合同订立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及资 产的评估价 值(万元) (如有)	评估机 构名称 (如有)	评估基准 日(如有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联 关系	截至报 告期末 的执行 情况

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情 况
股改承诺	无	无		无	无

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高管的自然人股东	公司董事、监事、高管的自然人股东丛培金、滕新年、白建珉在公司上市时承诺：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	2007 年 04 月 20 日	至离职或不 在持有公司 股份	严格履 行
	公司股东天津中环电子信息集团有限公司及天津药业集团有限公司	公司股东天津中环电子信息集团有限公司及天津药业集团有限公司在公司上市时做出的“关于避免同业竞争的承诺”，并已出具《避免同业竞争承诺函》	2007 年 04 月 20 日	长期有效	严格履 行
	股东天津中环电子信息集团有限公司	中环集团认购的中环股份 2012 年度非公开发行股票 32,546,786 股，自发行结束之日（新增股份上市首日）起三十六个月内不转让，也不由中环股份回购该部分股份。	2012 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日 -2015 年 12 月 30 日	严格履 行
	股东天津渤海信息产业调整股权投资基金	渤海投资公司认购的中环股份 2012 年度非公开发行股票 122,050,447 股，自发行结束之日（新增股份上市首日）起三十六个月内不转让，也不由中环股份回购该部分股份。	2012 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日 -2015 年 12 月 30 日	严格履 行

	有限公司				
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格履行				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙人）
境内会计师事务所报酬（万元）	25
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	丁琛、梁雪萍
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明
无

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

无

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十三、其他重大事项的说明

1. 吉瓦光伏中心项目

（1）2012 年 7 月，公司与赛罕区政府签署了《关于“吉瓦光伏中心项目”合作框架协议》；公司与 SunPower Corporation、内蒙古电力（集团）有限责任公司、呼和浩特金桥城建发展有限责任公司四方签署了《谅解备忘录》，详见在 2012 年 8 月 1 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于签署项目合作事宜的公告》；

（2）2012 年 8 月，公司与呼和浩特市人民政府、SunPower Corporation、内蒙古电力（集团）有限责任公司签署了《GW 高效光伏中心项目框架协议》，详见在 2012 年 9 月 4 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于项目合作事宜进展情况的公告》；

（3）2012 年 12 月，公司与 SunPower Corporation Limited、内蒙古电力（集团）有限责任公司、呼和浩特市金桥城建发展有限责任公司共同投资设立华夏聚光（内蒙古）光伏电力

有限公司，详见在 2012 年 12 月 4 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于项目合作事宜进展情况的公告》。

2.关于会计估计变更的说明

根据《企业会计准则》的规定和公司实际情况，本着谨慎性的会计原则，为更加客观真实地反映公司的财务状况和经营成果，使公司的应收债权更接近于公司回收情况和风险状况，便于投资者进行价值评估与比较分析，根据会计准则规定，公司决定自 2012 年 12 月起对应收款项（应收账款及其他应收款）中重大金额的确认及根据账龄分析法坏账准备计提标准的会计估计进行变更。公司第三届董事会第三十次会议于 2012 年 12 月 21 日审议通过《关于会计估计变更的议案》。

十四、公司子公司重要事项

1.诉讼事项

公司 2013 年 4 月 8 日公告，公司全资子公司环欧国际就上海尚德合同纠纷事项向上海市闵行区人民法院提交了诉讼申请和财产保全申请。环欧国际已收到《上海市闵行区人民法院受理案件通知书》[(2013)闵民二(商)初字第 593 号]及《上海市闵行区人民法院民事裁定书》[(2013)闵民二(商)初字第 593 号]。法院裁定如下：冻结被告尚德太阳能电力有限公司的银行存款人民币 97,430,276.80 元或查封、扣押其相应价值的财产。

2、坏账个别计提

2013 年 3 月 20 日无锡尚德宣布破产重整，依据谨慎性原则，公司全资子公司天津环欧国际硅材料有限公司在报告期内对无锡尚德、洛阳尚德、上海尚德的应收款项采取个别认定法计提坏账，共计提取坏账 12,879.92 万元。提取的相关依据说明如下：

(1) 无锡尚德为破产主体，洛阳尚德为无锡尚德控股子公司，其公司资产属于破产重整之列，无锡尚德破产重整方案如何，破产重整期限多长，破产重整后的结果如何，截止到目前，公司都无从进行清晰的判断，依据谨慎性原则，环欧国际对无锡尚德、洛阳尚德的应收款项采取个别认定法计提坏账，计提比例 100%，计提金额 4,330.57 万元。

(2) 上海尚德为无锡尚德的关联公司。上海尚德欠环欧国际货款 10,686.69 万元，环欧国际多次催款未果，且到期应收票据未能兑付。环欧国际已于 4 月 2 日将上海尚德诉至上海市闵行区人民法院，上海市闵行区人民法院已查封上海尚德厂房，相关案件正在审理过程中。

公司对所查封厂房进行了评估，其价值是否能够清偿环欧国际债务，清偿多少尚存在重大不确定性，依据谨慎性原则，环欧国际对上海尚德的应收款项采取个别认定法计提坏账，计提比例 80%，计提金额 8,549.35 万元。

3. 日常合同的履行情况

(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。报告期内，公司未向江苏顺大采购多晶硅材料。

(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。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。报告期内，公司向美国 REC Silicon 采购区熔多晶硅原材料金额为 758.03 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。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 6,125.2 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，向神舟新能源销售生产硅片。报告期内，公司向神舟新能源销售硅片金额为 1,099.82 万元。

从行业看，目前正处于深度调整阶段，为了保证合作双方的可持续性，双方公司为了规避行业周期性波动的风险，根据市场需求情况、资金情况、价格走势来协调控制发货量，以降低合同履行的风险。

十五、公司发行公司债券的情况

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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%	154,597,2 33				154,597,23 3	155,936,266	17.74%
2、国有法人持股			154,597,2 33				154,597,23 3	154,597,233	17.59%
5、高管股份	1,339,033	0.18%						1,339,033	0.15%
二、无限售条件股 份	722,905,379	99.82%						722,905,379	82.26%
1、人民币普通股	722,905,379	99.82%						722,905,379	82.26%
三、股份总数	724,244,412	100%	154,597,2 33				154,597,23 3	878,841,645	100%

股份变动的原因：

公司 2012 年第三次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】1414 号”文《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》核准的发行方案，核准公司本次非公开发行人民币普通股 154,597,233 股，每股面值 1 元。

股份变动的批准情况

√适用□不适用

中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】1414 号”文《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》。

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东

的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2012 年 12 月 31 日	12.28 元	154,597,233	2012 年 12 月 31 日		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	15,962	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	15,096					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				况				
天津中环电子信息集团有限公司	国有法人	41.15%	361,623,951		32,546,786	329,077,165	质押	48,000,000
天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司	国有法人	13.89%	122,050,447		122,050,447			
天津药业集团有限公司	国有法人	10.84%	95,228,568			95,228,568	冻结	6,740,035
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	3.76%	33,007,229			33,007,229		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	1.73%	15,208,116			15,208,116		
广州金骏投资控股有限公司	境内非国有法人	1.54%	13,496,400			13,496,400		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	1.34%	11,814,601			11,814,601		
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	其他	1.12%	9,842,800			9,842,800		
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	其他	0.77%	6,799,838			6,799,838		
广州钢铁企业集团有限公司	国有法人	0.77%	6,797,900			6,797,900		
上述股东关联关系或一致行动的说明	中环集团、渤海股权投资公司和天药集团同受天津市国资委控制。其他股东之间是否存在关联关系，是否构成《上市公司持股变动信息披露管理办法》一致行动人关系不详。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类	
		股份种类	数量
天津中环电子信息集团有限公司	329,077,165	人民币普通股	329,077,165
天津药业集团有限公司	95,228,568	人民币普通股	95,228,568
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	33,007,229	人民币普通股	33,007,229
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	15,208,116	人民币普通股	15,208,116
广州金骏投资控股有限公司	13,496,400	人民币普通股	13,496,400
全国社会保障基金理事会转持二户	11,814,601	人民币普通股	11,814,601
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	9,842,800	人民币普通股	9,842,800
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	6,799,838	人民币普通股	6,799,838
广州钢铁企业集团有限公司	6,797,900	人民币普通股	6,797,900
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	4,500,086	人民币普通股	4,500,086
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	中环集团、渤海股权投资公司和天药集团同受天津市国资委控制。其他股东之间是否存在关联关系，是否构成《上市公司持股变动信息披露管理办法》一致行动人关系不详。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
天津中环电子信息集团有限公司	由华东	1998 年 01 月 04 日	103069027	202758 万元	对授权范围内的国有资产进行经营管理；资产经营管理（金融资产经营管理除外）；电子信息产品、电子仪

					表产品的研发、生产、加工、销售、维修；系统工程服务；对电子信息及相关产业进行投资；进出口业务
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	天津中环电子信息集团有限公司前身为 1959 年成立的天津市电机工业局，1964 年组建为天津市第二机械工业局，1986 年组建天津市电子仪表工业管理局，1995 年改组为天津市电子仪表工业总公司，2002 年进一步改制为国有独资的天津市中环电子信息集团有限公司，2008 年更名为天津中环电子信息集团有限公司，该公司被授权为国有资产投资主体。中环电子集团以专用通信、半导体材料及器件、智能化仪表与控制、基础电子（电缆及印刷电路板）、系统集成五大产业为重点，构建了合资企业与重点国有骨干企业多点支撑、多极增长的发展格局。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除持有中环股份 45.15% 的股权外，中环集团还持有天津普林电路股份有限公司（股票简称：天津普林；股票代码：002134）62,314,645 股股份，占天津普林总股本的 25.35%。				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

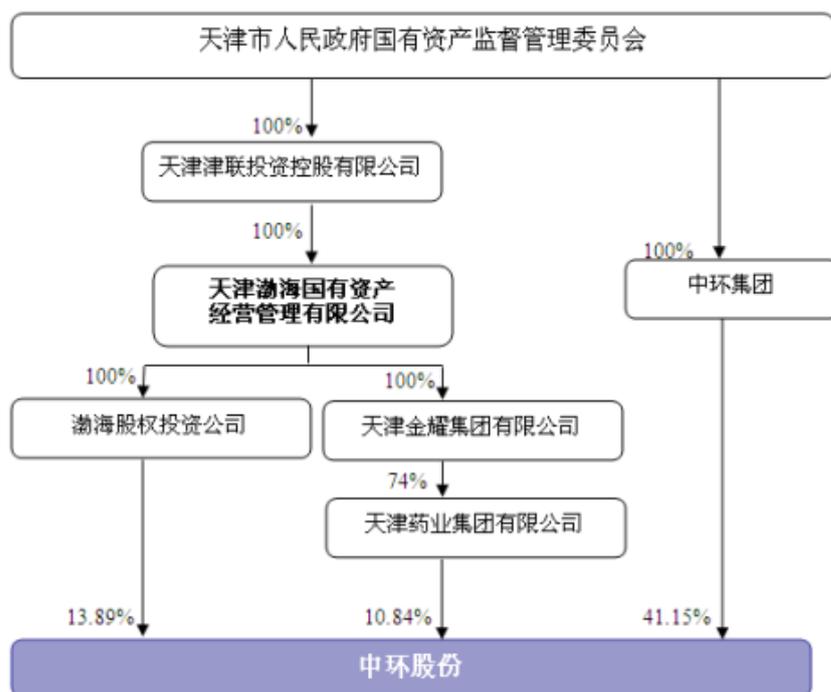
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
天津市人民政府国有资产监督管理委员会	-		-	-	-
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
天津药业集团有限公司	卢彦昌	1939年02月02日	10306184-2	67,497	化学原料药剂中间体、制剂、中成药、中药材、化工原料、葫芦巴胶的制造、加工和销售；技术服务及咨询；承包中外合资经营、合作生产企业；劳动服务；开展对外经济技术合作业务；自有房屋出租；限分支机构经营：保健食品制造、加工、销售（以上范围内国家有专营专项

					规定的按规定办理)
--	--	--	--	--	-----------

四、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期

其他情况说明

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
张旭光	董事长	现任	男	56	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	0	0
秦克景	董事	现任	男	47	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	0	0
冯祥立	董事	现任	男	49	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	0	0
沈浩平	董事、总经理	现任	男	50	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	0	0
吴世国	董事、副总经理	现任	男	55	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	0	0
丛培金	董事、副总经理	现任	男	49	2011年04月08日	2014年04月07日	552,309	0	0	552,309
高树良	董事	现任	男	34	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	0	0
柳连俊	独立董事	现任	男	49	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	0	0
陆剑秋	独立董事	现任	男	56	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	0	0
张俊民	独立董事	现任	男	52	2011年04月08日	2014年04月07日	0	0	0	0

刘宁	独立董事	现任	女	44	2011年04月 08日	2014年04月 07日	0	0	0	0
白建珉	监事	现任	男	52	2011年04月 08日	2014年04月 07日	552,309	0	0	552,309
马春光	监事	现任	男	54	2011年04月 08日	2014年04月 07日	0	0	0	0
李丽	监事	现任	女	48	2011年04月 08日	2014年04月 07日	0	0	0	0
安艳清	董事会秘书、 副总经理	现任	女	41	2011年04月 08日	2014年04月 07日	0	0	0	0
贡胜弟	财务总监	现任	男	45	2011年04月 08日	2014年04月 07日	0	0	0	0
滕新年	副总经理	现任	男	48	2011年04月 08日	2014年04月 07日	680,762	0	0	680,762
合计	--	--	--	--	--	--	1,785,380	0	0	1,785,380

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

（一）董事简历

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

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

理，天津市电子仪表信息研究所所长，天津市工业自动化仪表研究所所长，天津市中环电子信息集团有限公司副总工程师、总工程师等职务。

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

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

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

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

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

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

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

张俊民先生简历：出生于 1960 年，博士学历，教授。报告期内任公司独立董事，天津财

经大学商学院会计系教授、系主任、系党总支部书记，天津财经大学会计与财务研究中心副主任。曾任天津商业大学教师、会计系副主任、天津财经大学会计系教授、会计系副主任等职务。

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

（二）监事简历

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

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

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

（三）其他高级管理人员简介

沈浩平简历：同上

吴世国简历：同上

丛培金简历：同上

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

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

滕新年先生简历：出生于 1964 年，大学本科学历，正高级工程师，享受国务院特殊津贴

专家。报告期内任公司副总经理，曾任公司工程长、车间副主任、分厂厂长等职务。

在股东单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
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	是
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	是
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	是
李丽	天津经发投资有限公司	董事	2005 年	至今	是
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	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张旭光	天津三星视界有限公司	副董事长	1996 年 8 月	至今	否
张旭光	天津爱普生有限公司	副董事长	2011 年 4 月	至今	否
张旭光	天津三星通信有限公司	副董事长	2001 年 3 月	至今	否
张旭光	天津三星光电子有限公司	副董事长	2011 年 5 月	至今	否
张旭光	天津富士通天电子有限公司	副董事长	2007 年 1 月	至今	否
张旭光	天津七一二通信广播有限公司	副董事长	2009 年 1 月	至今	否
张旭光	天津市中环高科技有限公司	董事长	2009 年 1 月	至今	否

秦克景	天津市环欧半导体材料技术有限公司	董事长	2010年6月	至今	否
秦克景	天津市中环天虹微电机有限公司	董事长	2009年1月	至今	否
秦克景	天津市中环高科技有限公司	董事	2010年3月	至今	否
秦克景	天津市中环华祥电子有限公司	董事长	2011年8月	至今	否
秦克景	天津市中环新光科技有限公司	董事长	2011年5月	至今	否
秦克景	天津理工大学中环信息学校	董事	2010年3月	至今	否
冯祥立	天津天药药业股份有限公司	董事	2010年1月	至今	否
冯祥立	天津金耀生物科技有限公司	董事长	2009年12月	至今	否
沈浩平	天津市环欧半导体材料技术有限公司	副董事长	2000年8月	至今	否
沈浩平	内蒙古中环光伏材料有限公司	董事长	2009年4月	至今	否
沈浩平	天津中环领先材料技术有限公司	董事长	2008年6月	至今	否
沈浩平	天津环欧国际硅材料有限公司	董事	2011年5月	至今	否
沈浩平	中环能源(内蒙古)有限公司	董事长	2012年12月	至今	否
吴世国	天津市环欧半导体材料技术有限公司	董事	2009年12月	至今	否
吴世国	天津中环领先材料技术有限公司	董事	2011年8月	至今	否
吴世国	天津环欧国际硅材料有限公司	董事	2011年5月	至今	否
丛培金	天津环鑫科技发展有限公司	董事	2008年5月	至今	否
高树良	天津市环欧半导体材料技术有限公司	董事、总经理	2010年12月	至今	否
高树良	内蒙古中环光伏材料有限公司	董事、总经理	2011年4月	至今	否
高树良	天津环欧国际硅材料有限公司	董事	2012年2月	至今	否
柳连俊	天津麦尔森电子公司	总经理	2010年	至今	否
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	否
陆剑秋	中国电力电子协会	理事长	2000年5月	至今	否
张俊民	天津对外经济贸易会计学会	常务理事	2000年	至今	否
张俊民	天津市会计学会	理事	2000年	至今	否
张俊民	中国会计学会会计教育委员会	委员	2010年	至今	否
张俊民	天津瑞普生物技术股份有限公司	独立董事	2011年	至今	否
刘宁	深圳万讯自控股份有限公司	独立董事	2009年6月	至今	否
刘宁	深圳市金新农饲料股份有限公司	独立董事	2010年1月	至今	否

刘宁	深圳市长方半导体照明股份有限公司	独立董事	2011年1月	至今	否
白建珉	天津市环欧半导体材料技术有限公司	监事	2001年1月	2012年10月	否
白建珉	天津市豪尔希科技开发有限公司	董事长	2010年10月	至今	否
马春光	天津市中环电子信息集团置业服务有限公司	董事	2003年8月	至今	否
马春光	天津三达电气有限公司	董事	2002年5月	至今	否
马春光	天津市中环投资有限公司	董事	2009年5月	至今	否
安艳清	天津市环欧半导体材料技术有限公司	董事	2011年7月	至今	否
安艳清	天津环鑫科技发展有限公司	董事	2010年4月	至今	否
安艳清	天津鑫天和电子科技有限公司	董事	2011年5月	至今	否
安艳清	天津环欧国际硅材料有限公司	董事	2010年4月	至今	否
贡胜弟	天津环鑫科技发展有限公司	董事	2010年10月	至今	否
贡胜弟	天津市豪尔希科技开发有限公司	董事	2009年6月	至今	否
在其他单位任职情况的说明	无				

三、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、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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
张旭光	董事长	男	56	现任	0		
秦克景	董事	男	47	现任	0		

冯祥立	董事	男	49	现任	0		
沈浩平	董事、总经理	男	50	现任	212.71		
吴世国	董事、副总经理	男	55	现任	93.71		
丛培金	董事、副总经理	男	49	现任	25.33		
高树良	董事	男	34	现任	50.67		
柳连俊	独立董事	男	49	现任	6		
陆剑秋	独立董事	男	56	现任	0		
张俊民	独立董事	男	52	现任	6		
刘宁	独立董事	女	44	现任	6		
白建珉	监事	男	52	现任	21.52		
马春光	监事	男	54	现任	0		
李丽	监事	女	48	现任	0		
安艳清	副总经理、董事会秘书	女	41	现任	69.76		
贡胜弟	财务总监	男	45	现任	42.72		
滕新年	副总经理	男	48	现任	32.7		
合计	--	--	--	--	567.12	0	0

注：报告期内，高级管理人员薪酬含 2011 年奖金。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

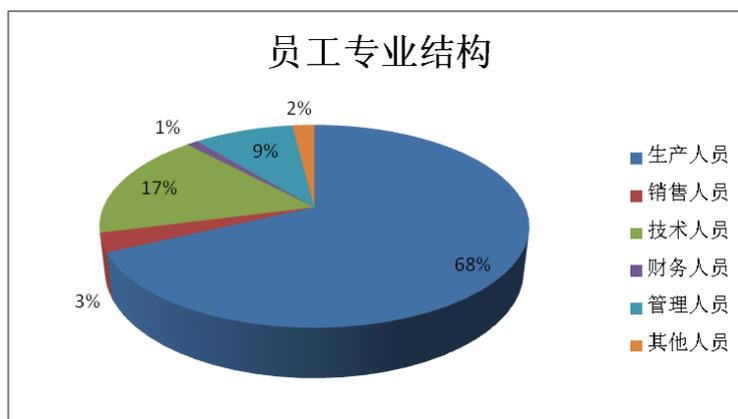
无

六、公司员工情况

1、员工专业结构

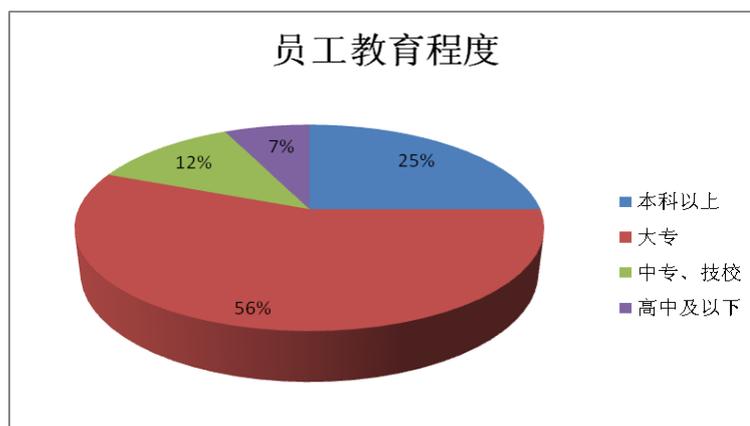
专业构成的类别	人数	比例%
---------	----	-----

生产人员	2198	68%
销售人员	94	3%
技术人员	533	17%
财务人员	29	1%
管理人员	292	9%
其他人员	84	2%
合计	3230	100%



(二) 员工教育程度构成

文化程度	人数	比例%
本科以上	794	25%
大专	1803	56%
中专、技校	403	12%
高中及以下	230	7%
合计	3230	100%



第八节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，组织公司董、监、高人员参加监管部门的培训和学习，深入开展公司治理专项活动，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

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

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

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

4. 关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，以保护股东权益出发，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

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

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：

报告期内公司严格落实各项内控规则，不断健全和完善公司制度建设，不断提高规范运作意识与水平，保证公司健康持续发展。公司建立了《内幕信息知情人管理制度》及《投资者关系管理制度》。公司严格按照有关法律法规的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小。定期报告前，及时提示禁止买卖窗口期，防止违规事件发生；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。在向外递送财务相关报告时，均对相关内幕信息知情人进行提示。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息违规买卖公司股票的情形，公司董事、监事、高管无违规买卖公司股票的行为。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 10 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配预案》、《2011 年年度报告及其摘要》、《关于聘任 2012 年	各项议案均审议通过	2012 年 05 月 11 日	公告编号：2012-21 公告名称：《天津中环半导体股份有限公司 2011 年股东大会决议的公告》公告网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

		年度审计机构的议案》			
--	--	------------	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012年第一次临时股东大会	2012年03月12日	《修改<公司章程>的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于为控股公司中环光伏融资租赁贷款提供担保的议案》、《关于为控股公司中环光伏申请银行贷款授信提供担保的议案》、《关于为公司控股公司申请银行贷款提供担保的议案》、《关于向建设银行申请中环集团发放委托贷款的议案》、《关于控股股东中环集团为公司提供借款暨关联交易的议案》、《关于公司全资子公司环欧公司为公司子公司中环领先申请银行贷款提供担保的议案》	各项议案均审议通过	2013年03月13日	公告编号: 2012-09 公告名称 《天津中环半导体股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会会议决议公告》公告 网站名称: 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012年第二次临时股东大会	2012年05月31日	《关于控股股东中环集团为公司提供借款暨关联交易的议案》、《关于授权公司及控股子公司 2012 年日常关联交易的议案》、《关于为控股子公司申请银行贷款提供担保的议案》	各项议案均审议通过	2012年06月01日	公告编号: 2012-25 公告名称 《天津中环半导体股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会会议决议公告》公告 网站名称: 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012年第三次临时股东大会	2012年06月25日	《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 2012 年非公开发行募集资金使用可行性报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》、《关于公司 2012 年非公开发行申请有效期的议案》、《关于	各项议案均审议通过	2012年06月26日	公告编号: 2012-33 公告名称 《天津中环半导体股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会会议决议公告》公告 网站名称: 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

		控股股东认购公司 2012 年非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》、《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》、《关于公司 2012 年度非公开发行股票预案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理 2012 年度非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》、《关于修改<董事会议事规则>的议案》、《关于修改<独立董事工作制度>的议案			
2012 年第四次临时股东大会	2013 年 07 月 25 日	《关于为公司控股子公司申请银行贷款提供担保的议案》、《关于<修改公司章程>的议案》	各项议案均审议通过	2012 年 07 月 26 日	公告编号: 2012-38 公告名称 《天津中环半导体股份有限公司 2012 年第四次临时股东大会会议决议公告》公告 网站名称: 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第五次临时股东大会	2013 年 08 月 20 日	《2012 年半年度利润分配的预案》、《关于 2008 年发行股份购买资产运行情况的专项报告的议案》	各项议案均审议通过	2013 年 08 月 21 日	公告编号: 2012-50 公告名称 《天津中环半导体股份有限公司 2012 年第五次临时股东大会会议决议公告》公告 网站名称: 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第六次临时股东大会	2013 年 10 月 31 日	《关于为公司控股子公司申请银行贷款提供担保的议案》	议案审议通过	2013 年 11 月 01 日	公告编号: 2012-63 公告名称 《天津中环半导体股份有限公司 2012 年第五次临时股东大会会议决议公告》公告 网站名称: 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陆剑秋	17	3	13	1	0	否
柳连俊	17	1	13	1	2	否
张俊民	17	4	13	0	0	否
刘宁	17	3	13	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		7				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

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。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 审计委员会

报告期内，审计委员会每季度对内部审计部门的工作进行审阅和指导，对外部审计进行了监督和督促，并定期了解公司财务情况及生产经营情况；审计委员会严格按照公司《董事会审计委员会年报工作规程》，审核公司的财务信息及信息的披露，监督财务报告的编制过程。在公司年报的编制过程中，审计委员会在年审注册会计师进场前、年审注册会计师出具初步意见后分别出具了书面意见，此外，审计委员会对华寅五洲会计师事务所的审计工作进行了总结，并向董事会提议续聘；

2. 薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格依据《薪酬与考核委员会实施细则》履行职责，对公司董事、高级管理人员的薪酬进行考核和审查。

3. 战略与投资委员会

报告期内，战略委员会各成员对公司内部与外部整体经济环境进行调研，对公司所处的行业发展趋势进行研究，对公司发展战略进行讨论，对公司投资的项目进行论证，并提出合理有效的建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

七、同业竞争情况

报告期内不存在同行业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

(一) 内部环境

1、公司法人治理结构

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》等规定，建立由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的法人治理结构。

公司最高权力机构为股东大会，是所有者监督、影响经营者重大经营决策的机构，股东大会享有法律法规和公司章程规定的合法权利，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权；董事会向股东大会负责，执行股东大会决议并依据公司章程及《董事会议事规则》的规定履行职责，依法行使公司的经营决策权，激励和约束管理层行为，同时负责内部控制的建立健全和有效实施，董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会；监事会为最高监督机关，监督公司董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责，并对董事会建立与实施内部控制进行监督。上述机构均有与其职能相适应的议事规则或工作制度，对其权限和职责进行规范。

2、合理的内部组织机构

公司根据生产经营需要，按照科学、精简、高效的原则，合理地设置公司内部管理职能部门，并制定部门职责文件、岗位说明书，明确了各部门的职责权限和相互之间的责权关系，形成各司其职、各负其责、相互协调、相互制约的部门工作机制，也使全体员工掌握内部机构设置、岗位职责、业务流程等情况，明确权责分配，正确行使职权。此外，公司下设审计部直接对董事会审计委员会负责，保证了审计工作的独立性和客观性。

3、企业文化

公司一贯坚持以文化引导人，以制度规范人，努力营造积极和谐的组织氛围，积极倡导并努力践行“创新、求实、团队、风险”的核心价值观，通过诚信经营、变革创新、竞争

进取实现公司持续快速发展。公司以“奉献社会、振兴行业、造福职工”为宗旨,打造中国领先、世界一流的半导体节能及新能源公司。

4、人力资源政策

公司秉承“以人为本”的理念,将职业道德和专业能力作为选拔和聘用员工的重要标准,切实加强员工培训和继续教育,不断提升员工素质。制定有《人力资源控制程序》、《招聘管理程序》、《培训管理程序》等一系列较为科学、完善的人员聘用、培训、考核、奖惩、晋升的人力资源政策,上述政策在管理过程中得以贯彻落实,为公司打造高效的员工队伍及公司的健康发展提供了有力保证。

(二) 风险评估

公司建立了有效的风险评估过程,通过设置审计委员会、战略委员会以及相应职能部门以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

公司作为电子信息、光伏材料行业的高新技术企业,面临着市场风险、经营风险、汇率波动风险、国际金融危机带来的综合风险、税收政策调整风险和其他风险。公司管理层能充分认识上述风险,并针对不同的风险,采取相应的对策,有效化解有关风险对公司影响,保证公司持续、稳健和健康的发展。公司已制定中长期的企业发展战略,加大自有品牌的开发和推广。公司长期以来注重人才的培养和引进,科技开发能力不断增强,新产品开发已步入良性循环,产品结构正在形成随市场变化进行调整的结构模式。

审计委员会和审计部,负责风险管理及内部控制工作的独立稽核。审计委员会负责审查公司内控制度,对重大关联交易进行审计,工作内容包括:根据实际需要,组织人员对公司内部控制制度的健全性、有效性进行专项审计,并向公司董事会提交专项审计报告。审计部接受董事会及审计委员会的委托,开展对各部门及子公司的内部审计,督促企业完善风险内控体系及有效管理风险,确保公司运营的安全和稳健。

(三) 公司内部控制制度建立及执行有效情况

公司对于运营中的重要方面实施了有效的控制程序,包括不相容职务分离、分级授权审批、财务会计系统、预算控制、运营分析等重大方面。除了通过建立相关制度外,公司还通过凭证管理、信息化管理、内部生产稽查管理等辅助手段,加强控制活动的效果。

1、管理控制

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等有关法律法规修订了《公司章程》，制订并完善了《募集资金使用管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》、《内部审计管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《董事会专门委员会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《股东大会累积投票制实施细则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易决策制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等制度，形成了比较完善的公司治理框架文件。股东大会、董事会、监事会均按照法律法规和相关制度的要求合法合规运作，2012 年度，共召开 17 次董事会、6 次监事会和 7 次股东大会。独立董事能按照法律法规、《公司章程》及《独立董事制度》的要求，勤勉地履行职责，对重大事项发表独立意见，起到了监督作用。本年度独立董事发表对关于 2011 年年度报告相关事项的独立意见；对关联交易事项的独立意见；对关于公司聘任高管事项的独立意见；对关于累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见；对关于公司为控股子公司担保的独立意见等。

2、生产及运营流程控制

根据公司所处行业的特点，建立了一系列的流程控制体系，并通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系的认证，严格规范地实施了流程控制措施。对运营中发现的新问题，能够及时地讨论总结并对流程进行修改完善。

3、财务会计控制

公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制定《中环股份财务管理制度》等一系列会计制度和财务管理制度，并于 2012 年度修订了《财务报告管理程序》、《筹资管理程序》《往来科目核算指引》，财务会计控制涵盖了会计基础工作规范、内部稽核制度、货币资金管理制度等方面。公司在财务方面建立严格的内部审批流程，清晰地划分了审批权限，实施了有效的控制管理。在会计系统方面，公司建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，明确规定了重要财务决策程序与规则；规范了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序；明确了会计人员的岗位职责；能够为公司管理层和治理层及时提供相关经济信息。

4、财产保护控制

公司制定有《固定资产管理制度》、《存货管理制度》、《财产盘点制度》、《无形资产管理程序》、《中环股份资产处置办法》等一系列财产保护文件，并于 2012 年度对《固定资产管理制度》实施了修订及完善，实际执行中通过设立台账对各项实物资产进行记录、管理，坚持采取定期盘点以及账实核对等措施，保障了公司的财产安全。

5、预算管理控制

公司根据经营管理需要制定了《全面预算管理程序》，通过编制营运计划及成本费用预算等实施预算管理控制，明确各部门在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，并通过对营运计划的动态管理强化预算约束，评估预算的执行效果。

6、募集资金管理控制

公司根据相关法律法规制定了《募集资金使用管理办法》，通过对募集资金的管理和使用方面的事项做出规定，防范了募集资金的使用风险，确保资金使用安全，切实保护投资者利益。该项制度在实际工作中的执行情况良好，募集资金的存储与使用均符合法律法规和《募集资金使用管理办法》的要求，能够做到专户存储、三方监管，使用募集资金的审批、支付等手续完备，独立董事、监事会、保荐人有权随时对募集资金的管理和使用情况进行监督检查。公司严格按照规定对募集资金使用情况进行公开披露。

7、信息披露的内部控制

公司通过制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等明确了信息披露的内容和披露标准、信息传递、审核及披露流程等，对公开信息披露和重大内部事项沟通进行全程、有效的控制。信息披露的相关制度能得到较好地执行，在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；明确了信息披露的内容和标准及重大信息的范围；信息披露的报告、审核程序和披露办法以及保密规定；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动等。公司加强了对公司控股股东、公司董事、监事、高级管理人员等可能的重大事件知情人的培训，确保信息披露真实、及时、准确、完整和公平。报告期内没有违反相关部门监管要求及公司相关管理制度的情况发生。公司严格按照证监会和交易所的有关法律法规和公司制度规定的信息披露范围和事宜，按规定的格式详细编制披露报告，在公司指定

的报纸（《中国证券报》、《证券时报》）和网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）上进行信息披露工作，披露的公司信息真实、准确、及时、完整；做好信息披露机构及相关人员的培训和保密工作，未出现信息泄密事件；严格按制度的规定做好信息披露和保密工作，指导并督促下属子公司建立和完善了配合母公司搞好信息披露管理的有关管理制度，严格按制度的规定做好了信息披露管理及保密工作。为了让投资者更便捷地了解公司情况，开设了专用投资者咨询电话。公司在对外接待、网上路演等投资者关系活动规范，确保了信息披露公平。

8、关联交易控制

公司制定了《关联交易内部决策规则》、《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。2012 年度公司不存在控股股东占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2012 年 12 月 31 日的违规关联方占用资金情况。

9、重大投资控制

公司制定了《对外投资决策程序》，并在《公司章程》中明确股东大会、董事会对重大投资的审批权限及相应的审批程序。董事会战略委员会负责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督重大投资项目的执行进展的情况，重大投资的信息披露流程按照《深圳证券交易所股票上市规则》“第九章应披露的交易”的有关规定及时予以披露。

10、对外担保控制

按照有关法律法规以及《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司制定了《对外提供担保规则》，并在《公司章程》中明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限及决策程序。2012 年度，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《对外提供担保规则》的有关规定，履行对外担保的审批程序和信息披露义务。

11、内部审计

加强公司内部审计监督是营造公司内部守法、公平、公正的内部环境的重要保证。公司已单独设立内审部门和配备专职的内审人员，隶属于董事会下设的审计委员会，并

制定了《中环股份内部审计管理制度》及《内部审计工作流程》。通过内部审计，公司能够及时发现有关经济活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，促进公司强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范公司经营风险和财务风险，在公司内部形成了有权必有责、用权受监督的良好氛围。

12、法规、制度的培训

公司注重对管理层和员工有关法律法规、公司制度方面的培训，增强董事、监事及其他高级管理人员和员工的法制观念，定期或不定期的集中培训（包括公司内部培训和外聘专业人士、咨询机构进行培训），在公司内部系统中发布书面培训材料、组织参加外部培训等，有效地增强了公司运行的合法、合规性。

（四）信息与沟通

公司制定了《中环股份重大信息内部报告制度》、《信息交流及内、外部沟通控制程序》、《中环股份信息披露管理办法》、《公司网站管理程序》等在内的各项制度，并于 2012 年度对相关制度进行了修订及完善，规范公司内、外部经营管理信息传递活动。

日常经营过程中，公司每月在公司主办的《世纪人》内部报刊中刊登业务与管理快报等经营信息，便于员工全面及时了解公司经营管理信息，并通过各种例会、办公会等方式管理决策，以保证公司的有效运作。

公司将逐渐完善采购、仓储、销售等 ERP 模块，将更加重视信息系统的建设，建立更加完备的信息传递渠道。同时从真实性、正确性、及时性、完整性及保密性等五个方面来规范和完善信息系统建设。

（五）公司内控制度的监督

公司监事会、董事会审计委员会、审计部依法履行对内部控制的监督职能。

公司通过监事会对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，监事会发现公司经营情况异常可以进行调查，必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作。公司通过董事会审计委员会负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内部控制制度；对重大关联交易进行审计等。公司通过审计部，据年度内部审计计划，严格执行对公司各职能部门、经营单位的财务审计、经营审计、管理制度检查。检查公司存在的管理漏洞及执行不力的环节，梳理了公司经营及管理上的风险，最大程度确保了公司的有序经营、有效管理。

与此同时，公司管理层定期对各项内部控制进行评价，一方面建立各种机制使员工在履行所赋予的岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正内部控制运行中产生的偏差。

二、董事会关于内部控制责任的声明

报告期内，公司内部控制内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、有效，基本上符合中国证监会和深圳证券交易所的相关要求。公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司的内部控制是有效的。随着经营环境的变化，公司发展过程中难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有内部控制的有效性可能发生变化。公司将按照相关要求，进一步完善公司内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业会计准则》、《内部会计控制规范——基本规范（试行）》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》和其他相关法律法规及规范性文件的要求建立了财务报告内部控制，依照有关法律和国家统一的会计规定的编制原则和方法进行编制，经过审计的财务报告由公司法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名盖章。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现重大内部控制缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013年04月23日
内部控制自我评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《天津中环半导体股份有限公司关于 2012 年度内部控制的自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《公司法》、《证券法》、和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，已经公司第二届董事会第四十一次会议审议通过，于 2011 年 3 月 18 日在巨潮资讯网发布公告。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错的情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 11 月 18 日
审计机构名称	华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	华寅五洲证审字[2013]1-0066 号

天津中环半导体股份有限公司

财务报表附注

2012 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，由主承销商原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。

2012 年 12 月 18 日, 公司经 2012 年第三次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】1414 号”文《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》核准, 非公开发行人民币普通股 154,597,233 股, 每股面值 1 元。本公司实际收到非公开发行人民币普通股 154,597,233 股, 分别由天津中环电子信息集团有限公司、天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司以每股人民币 12.28 元认购, 募集资金总额为人民币 1,898,454,021.24 元。扣除各项发行费用

人民币 51,183,533.03 元, 实际募集资金净额为人民币 1,847,270,488.21 元。其中新增注册资本(股本)为人民币 154,597,233.00 元, 资本公积为人民币 1,692,673,255.21 元。

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)。

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

(二) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司 2013 年 11 月 18 日第三届董事会第五十三次会议批准对

外报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的规定编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计年度

采用公历制，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

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

4、外币业务核算方法

在资产负债表日采用的折算方法：

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

(2) 对于非货币性项目：

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

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

5、现金等价物的确定标准

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

6、金融资产和金融负债的核算方法

(1) 金融资产和金融负债的分类：

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

金融负债包括交易性金融负债、指定以公允价值计量且变动计入当期的金融负债。

(2) 金融工具确认依据和计量方法

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

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

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

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

④本公司采用实际利率法，按摊余成本对负债进行后续计量，但下列情况除外：

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

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

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

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

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

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

(3) 金融资产、金融负债的公允价值的确定

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

(4) 金融资产的减值准备

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

主要金融资产计提减值准备方法分别如下：

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

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

7、金融资产转移的确认与计量

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

①企业以不附追索权方式出售金融资产；

②金融资产部分转移的计量：金融资产部分转移，应将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并

按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额的差额计入当期损益。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行了分摊后确定。

8、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：

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

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

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

(2) 坏账损失核算采用备抵法核算。

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将余额大于或等于 1,000 万元的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。本公司将余额大于或等于 50 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的其他应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；

对单项测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

② 按组合计提坏账准备的应收款项

扣除单项计提坏账以外的应收款项分为出口退税组合、单项金额重大的账龄组合（不含出口退税款、同一控制范围的内部单位）、单项金额不重大的账龄组合（不含出口退税款、同一控制范围的内部单位），同一控制范围的内部单位组合。对单项

金额重大的账龄组合和单项金额不重大的账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备，对出口退税组合、同一控制范围的内部单位组合不计提坏账准备。

组合采用账龄分析法计提坏账准备，确定的计提比例如下：

帐龄	0-6 个月	7-12 个月	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4 年以上
计提比例	0%	3%	10%	30%	50%	100%

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，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研究开发支出

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目后，进入开发阶段。

(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规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

17、股份支付

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

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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

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

18、收入确认原则

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

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

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

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

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

19、政府补助

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

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

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

20、非金融长期资产减值准备

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

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

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

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

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

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

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确

定。资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

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

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

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

(4) 表明一项资产可能发生减值的，一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

21、所得税的会计处理方法

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

税资产；资产账面价值大于资产计税基础的差额计算递延所得税负债。

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

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

22、企业合并

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

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

23、合并会计报表的编制方法：

（1）合并范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

（3）购买子公司少数股权的处理

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

②此后，财政部于 2008 年 8 月 7 日以财会〔2008〕11 号文件下发的财政部关于印发的《企业会计准则解释第 2 号》对企业购买子公司少数股东股权的会计处理进行了修订。修订后的规定为，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资

与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续的计算的净资产份额之间差额，调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。上述规定仅适用于规定发布之后发生的购买子公司少数股权交易，之前已经发生的购买子公司少数股权交易未按照上述原则处理的，不予追溯调整。

本公司适用于①的会计处理。

（4）子公司会计政策

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

24、本报告期内会计政策未发生变更

25、本报告期内会计估计发生变更

公司第三届董事会第三十次会议于 2012 年 12 月 21 日审议通过《关于会计估计变更的议案》，决定自 2012 年 12 月起对应收款项（应收账款及其他应收款）中“根据账龄分析法坏账准备计提标准”的会计估计进行变更。

（1）变更前采用的会计估计

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将余额大于或等于 100 万元的应收账款确定为单项金额重大的应收款项。本公司将余额大于或等于 30 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的其他应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；

（注：应收款项无特殊说明包括应收账款、其他应收账款，下同）

对单项测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将除已单项计提坏账以外的应收款项分为单项金额重大的账龄组合、单项金额不重大的账龄组合。对单项金额重大的账龄组合和单项金额不重大的账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备，对同一控制范围的内部企业不计提坏账准备。

账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备，确定的计提比例如下：

帐龄	1 年以 内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以 上
计提比 例	5%	10%	30%	50%	100%

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 变更后采用的会计估计：

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将余额大于或等于 1,000 万元的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。本公司将余额大于或等于 50 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的其他应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；

对单项测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备的应收款项

扣除单项计提坏账以外的应收款项分为出口退税组合、单项金额重大的账龄组合（不含出口退税款、同一控制范围的内部单位）、单项金额不重大的账龄组合（不含出口退税款、同一控制范围的内部单位），同一控制范围的内部单位组合。对单项金额重大的账龄组合和单项金额不重大的账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备，对出口退税组合、同一控制范围的内部单位组合不计提坏账准备。

组合采用账龄分析法计提坏账准备，确定的计提比例如下：

帐龄	0-6 个月	7-12 个月	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4 年以上
计提比例	0%	3%	10%	30%	50%	100%

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

此项会计估计变更采用未来适用法处理，对 2012 年度净利润的影响数为 33,418,966.14 元，对归属于母公司的净利润影响数为 31,585,127.00 元，对少数股东损益影响数为 1,833,839.14 元。

26、会计差错更正

本公司收到财政部驻天津市财政监察专员办事处（以下简称“专员办”）下发的《关于对中环半导体股份有限公司会计监督检查的处理决定》（财驻津监）[2013]112 号）（以下简称处理决定）。涉及调整的会计差错事项如下：

(1) 公司 2012 年已出租的建筑物未计入投资性房地产科目核算，少计投资性房地产 9,787,853.13 元。

(2) 公司多计递延所得税资产 9,252,374.30 元（2011 年期初余额 7,454,853.21 元，2011 年发生额 1,227,247.64 元，本期 570,273.45 元）。

(3) 公司所属高压事业部 2010 年——2012 年部分已使用的固定资产未及时结转，少计固定资产 1,314,893.18 元，少提折旧 44,331.57 元。

(4) 公司所属子公司天津环欧国际硅材料有限公司 2012 年未及时结转固定资产 19,073,739 元，少计固定资产 1,856,484.55 元，少计提折旧 209,302.24 元。

(5) 公司所属子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司 2012 年未及时结转固定资产 18,477,687.78 元，少计提折旧 1,316,535.25 元。

(6) 公司 2010 年未及时结转固定资产 3,583,785.97 元，少提折旧 175,904.17 元（2010

年应补提 39,720.31 元；2011 年应补提 68,091.93 元；2012 年应补提 68,091.93 元)。

(7) 公司所属子公司内蒙中环光伏材料有限公司对回收料的实物数量进行计价，未在财务账簿中对可继续使用或销售的成本进行记录反映。少计 2012 年多晶材料成本 1,591,148.36 元。

(8) 公司食堂人员费用 3,763,349.65 元，未通过“应付职工薪酬-职工福利费”科目核算。

(9) 公司所属子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司 2012 年收到的政府博士后科学基金资助在“其他应付款—代收政府奖金资助拨款”科目核算，少计递延收益 357,759 元，少计收入、成本 260,000 元。

(10) 公司所属子公司天津环欧国际硅材料有限公司 2012 年期末对存货规格分类不细，选取的不是同一规格的销售单价计提存货跌价准备。造成多计提存货跌价准备 457,003.31 元。

(11) 公司所属子公司天津环欧国际硅材料有限公司 2012 年成本核算中，由于存货规格品种入错账导致成本和库存余额错误，多计成本 596,941.02 元，少计存货 596,941.02 元。

(12) 公司 2012 年 12 月 20 日后的利息未预提，少计利息支出 1,014,384.44 元。

(13) 公司所属子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司 2012 年少计利息支出 333,333.34 元。

(14) 公司所属子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司 2012 年 12 月 20 日后的利息未预提，少计利息支出 1,755,351.42 元。

(15) 公司所属子公司天津环欧国际硅材料有限公司在 2012 年 12 月 20 日后的利息未预提，少计利息支出 195,262.23 元。

(16) 公司 2012 年 1-11 月份房产税计算有误，少缴纳房产税 259,322.88 元。

(17) 公司所属高压器件事业部 2012 年直接支付个人的佣金 488,202 元，未代扣代缴个人所得税。

(18) 2012 年，各子公司之间采购和销售业务形成的存货中的未实现利润 886,795.45 元未进行抵销。

(19) 2012 年，公司在财务报表附注中，未披露资产减值损失—尚德太阳能电力有限公司（上海）可收回金额 20% 的确定方法及与融资租赁—有关的资产负债表日后连续三个会计年度每年将支付的最低租赁付款额，以及以后年度将支付的最低租赁付款额总额。

(20) 公司 2012 年定向增发发行费用中外部差旅费 1,106,087.35 元，在所发行的权益性证券的发行收入中扣减。

专员办要求，本公司应针对此次检查中发现的问题认真加以整改，如实调整有关账务，并及时向当地税务部门申报缴纳有关税款。

根据上述处理决定的要求，本公司已按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行的公司信息披露编报规则》第 19 号的规定重新编制了 2012 年度财务报表，更正影响的合并财务报表项目详见表一、表二，更正影响的母公司财务报表项目详见表三、表四

表一：更正影响的合并财务报表项目期末余额（或本期金额）

项目	更正后（1）	更正前（2）	更正数（3） = （1） - （2）
其他应收款	15,228,147.22	16,430,506.82	-1,202,359.60
存货	1,300,757,371.66	1,298,999,074.42	1,758,297.24
投资性房地产	9,787,853.13	-	9,787,853.13
固定资产	2,945,550,487.48	2,950,329,250.14	-4,778,762.66
在建工程	1,249,243,169.49	1,254,141,848.64	-4,898,679.15
递延所得税资产	43,820,919.67	52,279,864.63	-8,458,944.96

资产总计	9,664,913,310 .16	9,672,705,906 .16	-7,792,596.00
应付账款	957,955,668.2 7	957,925,668.2 7	30,000.00
应交税费	-406,396,738. 34	-406,784,752. 16	388,013.82
应付利息	6,557,110.87	-	6,557,110.87
其他应付款	1,016,364,970 .65	1,016,462,729 .65	-97,759.00
其他非流动负债	-74,756,682.7 4	-74,854,441.7 4	97,759.00
负债合计	6,031,072,612 .43	6,024,097,487 .74	6,975,124.69
资本公积	2,279,773,186 .16	2,278,667,098 .81	1,106,087.35
盈余公积	34,743,776.18	35,984,075.54	-1,240,299.36
未分配利润	238,410,133.1 5	253,361,871.5 0	-14,951,738.35
归属于母公司股东 权益	3,431,768,740 .49	3,446,854,690 .85	-15,085,950.36
少数股东权益	202,071,957.2 4	201,753,727.5 7	318,229.67

股东权益合计	3,633,840,697 .73	3,648,608,418 .42	-14,767,720.69
营业总成本	2,745,937,384 .11	2,741,661,040 .17	4,276,343.94
其中：营业成本	2,282,550,432 .71	2,282,423,644 .81	126,787.90
管理费用	169,989,963.2 9	168,681,735.3 7	1,308,227.92
财务费用	143,041,287.7 9	139,742,956.3 6	3,298,331.43
资产减值损失	127,135,732.2 6	127,592,735.5 7	-457,003.31
营业利润	-205,435,326. 68	-201,158,982. 74	-4,276,343.94
加：营业外收入	93,631,193.66	93,371,193.66	260,000.00
利润总额	-112,142,066.9 0	-108,125,722. 96	-4,016,343.94
所得税费用	-14,381,207.8 6	-14,601,645.0 9	220,437.23
净利润	-97,760,859.0 4	-93,524,077.8 7	-4,236,781.17
归属于母公司所有者的净利	-98,202,515.6	-93,647,504.8	-4,555,010.84

润	4	0	
---	---	---	--

表二：更正影响的合并财务报表项目期初余额（或上期金额）

项目	更正后（1）	更正前（2）	更正数（3） = （1） - （2）
固定资产	2,333,907,733 .22	2,330,310,534.6 9	3,597,198.53
在建工程	1,174,038,188 .89	1,177,744,076.5 8	-3,705,887.69
递延所得税资产	9,517,447.39	17,787,005.66	-8,269,558.27
资产总计	6,507,938,619 .69	6,516,316,867.1 2	-8,378,247.43
应付利息	3,258,779.44	-	3,258,779.44
负债合计	4,614,916,618 .19	4,611,657,838.7 5	3,258,779.44
盈余公积	30,678,867.34	31,613,005.23	-934,137.89
未分配利润	349,368,490.5 7	360,071,379.55	-10,702,888.98
归属于母公司股东 权益	1,691,391,700 .86	1,703,028,727.7 3	-11,637,026.87
股东权益合计	1,893,022,001 .50	1,904,659,028.3 7	-11,637,026.87
营业总成本	2,346,642,647	2,343,275,178.7	3,367,468.60

	.31	1	
其中：营业成本	2,079,316,821	2,079,208,132.5	108,689.16
	.71	5	
财务费用	65,559,196.72	62,300,417.28	3,258,779.44
营业利润	203,377,944.5	206,745,413.15	-3,367,468.60
	5		
利润总额	255,227,391.1	258,594,859.74	-3,367,468.60
	4		
减：所得税费用	35,281,995.11	34,467,290.05	814,705.06
净利润	219,945,396.0	224,127,569.69	-4,182,173.66
	3		
归属于母公司所有者的净利润	178,405,154.8	182,587,328.53	-4,182,173.66
	7		

表三：更正影响的母公司财务报表项目期末余额（或本期金额）

项目	更正后（1）	更正前（2）	更正数（3） = （1） - （2）
其他应收款	3,207,271,725	3,207,174,085.2	97,640.40
	.66	6	
投资性房地产	9,787,853.13	-	9,787,853.13
固定资产	643,501,028.5	648,610,438.24	-5,109,409.72
	2		
在建工程	40,488,750.12	45,387,429.27	-4,898,679.15

递延所得税资产	-	9,252,374.30	-9,252,374.30
资产总计	6,134,330,560.35	6,143,705,529.99	-9,374,969.64
应交税费	981,873.03	624,909.75	356,963.28
应付利息	1,564,973.33	-	1,564,973.33
负债合计	2,801,997,632.07	2,800,075,695.46	1,921,936.61
资本公积	2,358,797,167.09	2,357,691,079.74	1,106,087.35
盈余公积	34,743,776.18	35,984,075.54	-1,240,299.36
未分配利润	59,950,340.01	71,113,034.25	-11,162,694.24
股东权益合计	3,332,332,928.28	3,343,629,834.53	-11,296,906.25
营业总成本	500,865,882.81	498,374,541.56	2,491,341.25
其中：营业成本	426,804,340.58	426,692,794.00	111,546.58
管理费用	60,392,136.66	59,026,726.43	1,365,410.23
财务费用	7,884,829.73	6,870,445.29	1,014,384.44
营业利润	23,155,668.62	25,647,009.87	-2,491,341.25
利润总额	40,649,088.40	43,140,429.65	-2,491,341.25

减：所得税费用	-	-570,273.45	570,273.45
净利润	40,649,088.40	43,710,703.10	-3,061,614.70

表四：更正影响的母公司财务报表项目期初余额（或上期金额）

项目	更正后（1）	更正前（2）	更正数（3） = （1） - （2）
固定资产	674,887,254.24	671,290,055.71	3,597,198.53
在建工程	66,667,470.30	70,373,357.99	-3,705,887.69
递延所得税资产	-	8,682,100.85	-8,682,100.85
资产总计	3,996,612,267.31	4,005,403,057.32	-8,790,790.01
应付利息	550,588.89	-	550,588.89
负债合计	2,543,507,982.70	2,542,957,393.81	550,588.89
盈余公积	30,678,867.34	31,613,005.23	-934,137.89
未分配利润	32,057,093.39	40,464,334.40	-8,407,241.01
股东权益合计	1,453,104,284.61	1,462,445,663.51	-9,341,378.90
营业总成本	480,395,140.14	479,735,862.09	659,278.05
其中：营业成本	411,193,146.84	411,084,457.6	108,689.16

		8	
财务费用	15,521,951.77	14,971,362.88	550,588.89
营业利润	30,326,311.86	30,985,589.91	-659,278.05
利润总额	39,962,539.63	40,621,817.68	-659,278.05
减：所得税费用	-	-1,227,247.64	1,227,247.64
净利润	39,962,539.63	41,849,065.32	-1,886,525.69

五、税项

本公司主要适用的税种和税率：

1、增值税

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

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

3、企业所得税

按应纳税所得额的 15%、25% 计算缴纳。

税收政策的说明

(1) 公司于 2011 年 10 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 2011 年 10 月被批准为高新技术企业，所得税税率为 15%。

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

(4) 子公司天津中环领先材料技术有限公司于 2011 年 11 月 8 日被批准为高新技术

企业，所得税税率为 15%。

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

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

六、本公司合并范围及合并范围的确定

(一) 本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

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

本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司控制的被投资单位。

(二) 本公司的合并范围

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	合计		
天津市环欧半导体材料技术有限公司	10 0.00%		10 0.00%	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	10 0.00%		10 0.00%	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	10.00%	10.00%	100.00%	同上
中环香港控股有限公司	10.00%	10.00%	100.00%	同上
中环能源（内蒙古）有限公司	10.00%	10.00%	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	30,00 0.00	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%		技术开发、咨询、服务	是
天津环鑫科技发展有限公司	天津市华苑产业 园区海泰发展六道 6 号海泰绿色产业基地 G 座 907 室	2,000. 00	2,000. 00	100.00%		半导体材料、半导体器件的技术开发、制造、销售	是
天津中环领先材料技术有限公司	天津华苑产业区 (环外)海泰东路 12 号	20,00 0.00	10,200.0 0		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	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		
						造；进出口业务	
内蒙古中环光伏材料有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥开发区	20,00 0.00	16,000.0 0		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901室	1,320. 00	700.00		53.03%	电子信息技术开发、咨询、服务；电子元器件、电器设备批发兼零售；货物及技术的进出口业务	是
天津环欧国际硅材料有限公司	天津东疆保税港区美洲路一期封关区内联检服务中心六层6026-33	6,000. 00	6,000.00		100.00%	法律、法规禁止的不得经营；应经审批的未获批准的不得经营；法律法规未规定审批的自主经营	是
中环香港控股有限公司	中国香港	100.0 0	0.00	100.00%		半导体材料、太阳能、器件的进出口贸易等	是
中环能源（内蒙古）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	3,000. 00	3,000.00	100.00%		太阳能光伏电站项目、矿产资源产业、太阳能光伏电站项目、矿产资源产	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		
						业、能源项目的技术 开发及投资；光伏发 电设备的购销；技术 转让。(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)	

(四) 重要子公司的少数股东权益及损益

产生少数股东权益的公司名称	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	186,637.55 6.64	189,010.1 20.55	-2,372,563.9 1	0.00
天津环鑫科技发展有限公司	15,434,400. 60	12,620,18 0.09	2,814,220.51	0.00
合 计	202,071,95 7.24	201,630,3 00.64	441,656.60	0.00

(五) 本期合并报表范围变化情况

本期合并报表新增中环香港控股有限公司，该公司是天津中环半导体股份有限公司于 2012 年 11 月投资设立的，新增中环能源（内蒙古）有限公司，该公司是天津中环半导体股份有限公司于 2012 年 12 月投资设立的。

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金明细列示如下：

项	期末数	期初数
---	-----	-----

目	币 种	原 币		原 币	
			折合人 民币		折合人 民币
现 金	C				
	NY		575,246.73		197,895.76
银行 存款	C		1,335,235,645.53		512,008,823.8
	NY				8
		3,443,572.28	21,644,573.61	480,967.59	3,030,528.69
	USD				
	E	12.13	100.86	75.03	612.43
	UR				
	J	322,847,975.00	23,583,721.73		
	PY				
小 计			1,380,464,041.73		515,039,965.0
					0
其他货 币资金	C		505,052,171.29		175,983,230.0
	NY				3
	U	0.00	0.00	42,004.73	264,667.60
	SD				
	E	0.00	0.00	0.00	0.00
	UR				
	J	408,163,663.00	29,815,947.42	0.00	0.00
	PY				
小 计			534,868,118.71		176,247,897.6
					3
合 计			1,915,907,407.17		691,485,758.3
					9

(2) 说明:

其他货币资金为银行承兑汇票保证金、信用证保证金及履约保函保证金

银行承兑汇票保证金 372,291,000.00

不可撤销信用证保证金	49,579,918.71
履约保函保证金	112,997,200.00
合 计	534,868,118.71

(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	1,746,693.30	31,024,640.00
银行承兑汇票	29,343,050.05	50,959,746.97
合 计	31,089,743.35	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
浙江向日葵光能科技股份有限公司	2012/11/16	2013/05/16	3,455,054.18
常州亿晶光电科技有限公司	2012/10/31	2013/04/30	2,000,000.00
雅辉（清远）纸品有限公司	2012/08/14	2013/02/14	2,000,000.00
东方日升新能源股份有限公司	2012/09/28	2013/03/27	1,587,035.40
桑德斯微电子器件（南京）有限	2012/09/	2013/03/	1,500,000.

公司	10	/07	00
			10,542,089
合计			.58

(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	150,172,590.00	14.10	128,799,216.80	21,373,373.20
按组合计提坏账准备的应收账款:				
内部关联企业	0.00	0.00	0.00	0.00
出口退税	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额重大的应收账款	572,357,086.70	53.71	906,376.58	571,450,710.12
其他单项金额不重大的应收账款	329,188,281.38	30.89	11,048,294.64	318,139,986.74
组合小计	901,545,368.08	84.60	11,954,671.22	889,590,696.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,904,271.49	1.30	13,904,271.49	0.00
合 计	1,065,622,229.57	100.00%	154,658,159.51	910,964,069.06

类 别	期初数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	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	8 0.98	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	1 5.75	5,166,640. 96	61,850,092. 25
组合小计	411,589,52 7.63	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	1,532,571.7 6	0 .36	1,532,571. 76	0.00
合 计	425,515,91 1.96	1 00.00	38,821,7 78.44	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 1000 万元。

(3) 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
0-6 月	793,596,354. 12	88.04	0.00	793,596,354. 12
7-12 月	59,175,284.3	6.56	1,775,258.	57,400,025.8

	5		54	1
1-2 年	32,156,389.4	3.57	3,215,638.	28,940,750.5
	8		95	3
2-3 年	12,479,710.1	1.38	3,743,913.	8,735,797.07
	0		03	
3 年以上	4,137,630.03	0.45	3,219,860.	917,769.33
			70	
其中：3-4 年	1,835,538.67	0.20	917,769.34	917,769.33
	925,297.86	0.10	925,297.86	0.00
4-5 年				
5 年以上	1,376,793.50	0.15	1,376,793.	0.00
			50	
合 计	901,545,368.08	100.00	11,954,671.22	889,590,696.86

期初数

账龄	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	302,255.5 1	0.00
合计	411,589,527. 63	100. 00	24,895,39 4.11	386,694,133. 52

(4) 期末余额前五名欠款单位情况如下：

序号	所欠金额	账龄	占应收账款期末余 额比例%
1	106,866,866.00	0-6 月	10.02
2	103,750,637.04	0-6 月	9.74
3	80,433,706.50	0-6 月 69,141,466.50 元 7-12 月 11,292,240.00 元	7.55
4	72,201,310.64	0-6 月	6.78
5	52,687,647.86	0-6 月	4.94
合计	415,940,168.04		39.03

期末欠款前五名金额合计为 415,940,168.04 元，占应收账款总额的 39.03%。

(5) 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	坏账准备	账龄
------	------	------------	------	----

		比例		
尚德太阳能电力有限公司（上海）	106,866,866.00	80%	85,493,492.80	0-6月
无锡尚德太阳能电力有限公司	10,756,636.00	100%	10,756,636.00	0-6月
洛阳尚德太阳能电力有限公司	32,549,088.00	100%	32,549,088.00	0-6月
无锡新中亚电讯电器有限公司	183,580.00	100%	183,580.00	5年以上
深圳市南柏实业有限公司石岩分公司	90,790.00	100%	90,790.00	5年以上
广州市广芳电器有限公司	50,000.00	100%	50,000.00	5年以上
东杰（数码）电子科技有限公司	615,215.71	100%	615,215.71	4-5年
东莞普思电子有限公司（普泰）	17,486.20	100%	17,486.20	5年以上
DONGGUAN BUKANG ELECTRONICS CO.LTD.	137,448.36	100%	137,448.36	5年以上
Anyon Electronics（Thailand)Co.,Ltd	3,263,670.57	100%	3,263,670.57	4-5年
Anyon Electronics（TIANJIN)Co.,Ltd	4,060,647.78	100%	4,060,647.78	4-5年
CST ELEC TRONICS COMPANY LTD	56,017.70	100%	56,017.70	4-5年
ANYON CO.,LTD (KOREA)	1,481,502.16	100%	1,481,502.16	4-5年
SBTP-SOC BOBINADOS	26,060.94	100%	26,060.94	4-5年

山东巴通您电器有限公司	3,566,417.07	100 %	3,566,417.0 7	5 年 以上
威海敬珍电子有限公司	355,435.00	100 %	355,435.00	5 年 以上
合计	164,076,861. 49		142,703,48 8.29	

(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款项，应收其他关联方的款项合计为 10,330,895.47 元，详见附注九（三）。

(7) 依据谨慎性原则，本公司对已经实施破产重整的无锡尚德太阳能电力有限公司、洛阳尚德太阳能电力有限公司（无锡尚德太阳能电力有限公司控股子公司）及关联公司尚德太阳能电力有限公司（上海）的应收款项采取个别认定计提坏账准备 128,799,216.80 元；其中对于上海尚德，由于公司已取得上海尚德土地厂房及银行抵押等证据，公司安排专人查阅了上海尚德所在地闵行区的地价情况，同时查阅了上海建设工程造价的相关信息并咨询了专业评估师后确定每平方米 3,200 元为上海尚德房产价值的参考值，以土地摊销期限、房产残值率作为修正值，扣除已抵押的银行贷款计算了公司可能取得的赔款情况，经测算，公司可能取得的赔款约为 2,800 万元，2012 年末上海尚德欠公司货款为 10,686.69 万元（应收账款余额 7,186.69 万元，加上转入的商业承兑汇票 3500 万元），因此公司确定对上海尚德坏账准备计提的比例为 80%，坏账准备计提金额 8,549.35 万元。

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	323,600,097.44	83.64	471,937,944.20	98.54
1-2 年	60,996,744.21	15.76	6,333,641.64	1.32
2-3 年	2,318,654.21	0.60	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
合计	386,916,095.86	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	80,343,911.00	80,343,911.00	0.00	0.00	货款
2	51,768,662.31	51,768,662.31	0.00	0.00	货款
3	43,546,039.73	43,546,039.73	0.00	0.00	货款
4	39,444,066.59	39,444,066.59	0.00	0.00	货款
5	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	0.00	货款
合计	245,102,679.63	215,102,679.63	30,000,000.00	0.00	

期末欠款前五名金额合计为 245,102,679.63 元，占预付账款总额的 63.35%。

(3) 期末数中账龄超过 1 年预付款项主要为预付的货款。

(4) 该账户期末数中无预付持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项，预付其他关联方的款项合计为 12,920,000.60 元，详见附注九（三）。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析:

类别	期末数
----	-----

	金 额	比 例 (%)	坏账 准备	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款：				
内部关联企业	0.00	0.00	0.00	0.00
出口退税	9,041,228.19	4.45	0.00	9,041,228.19
单项金额重大的其他应收账款	6,644,583.07	3.27	3,015.17	3,629,465.19
其他单项金额不重大的应收账款	4,380,432.03	2.15	1,822.93	2,557,453.84
组合小计	20,066,243.29	9.66	4,838.07	15,228,147.22
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	1.34	272.69	0.00
合 计	20,338,941.03	100.00	5,110.76	15,228,147.22
			期初数	
类 别	金 额	比 例 (%)	坏账 准备	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00

按组合计提坏账准备的应收账款：	5,634,468.	50.5	3,163,3	2,471,157.3
单项金额重大的应收账款	61	8	11.27	4
其他单项金额不重大的应收账款	5,232,578.	46.9	1,617,3	3,615,203.6
其他单项金额不重大的应收账款	98	7	75.29	9
其他单项金额不重大的应收账款	10,867,04	97.5	4,780,6	6,086,361.0
组合小计	7.59	5	86.56	3
其他单项金额不重大的应收账款	272,697.7		272,69	
其他单项金额不重大的应收账款	4	2.45	7.74	0.00
合 计	11,139,745	100.	5,053,3	6,086,361.0
其他单项金额不重大的应收账款	.33	00	84.30	3

(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 50 万元。

(3) 其他应收款组合帐龄分析如下：

账龄	期末数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
0-6 月	14,486,159. 14	72.19	0.00	14,486,159. 14
7-12 月	17,045.70	0.08	511.37	16,534.33
1-2 年	8,324.00	0.04	832.40	7,491.60
2-3 年	615,620.51	3.07	184,686.15	430,934.36
3 年以上	4,939,093.9 4	24.62	4,652,066. 15	287,027.79

其中：3-4 年	574,055.58	2.86	287,027.79	287,027.79
4-5 年	125,854.41	0.63	125,854.41	0.00
5 年以上	4,239,183.9 5	21.13	4,239,183. 95	0.00
合计	20,066,243. 29	100.00	4,838,096. 07	15,228,147. 22

期初数

账龄	期初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	4,789,929.7 2	44.08	239,496.49	4,550,433.2 3
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	4,465,038.3 6	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	4,030,984.1 4	37.10	4,030,984. 14	0.00
合计	10,867,047. 59	100.00	4,780,686. 56	6,086,361.0 3

(4) 期末余额前五名欠款单位情况如下:

序号	所欠金额	账龄	占其他应收 账款总额的比例 (%)
1	8,275,930.20	0-6 月	40.70
2	1,509,853.47	5 年以上	7.42
3	1,505,264.41	5 年以上	7.40
4	1,323,900.00	0-6 月	6.51
5	1,300,000.00	0-6 月	6.39
合计	13,914,948.08		68.42

期末欠款前五名金额合计 13,914,948.08 元, 占其他应收款总额的 68.42%。

(5) 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 1,332,177.25 元, 详见附注九(三)。

(6) 期末个别计提坏账准备账款情况。

单位名称	所欠金额	坏账 准备计提 比例	坏账准 备	账龄
天津中环电子进出口有限公司	272,697.74	100%	272,697. 74	5 年以 上

6. 存货及存货跌价准备

(1) 存货明细列示如下:

类别	期末数	期初数
----	-----	-----

天津中环半导体股份有限公司 2012 年度报告全文

	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	439,733,764.42	0.00	439,733,764.42	452,166,943.23	0.00	452,166,943.23
在产品	427,157,791.37	12,402,948.64	414,754,842.73	206,815,410.88	5,665,013.04	201,150,397.84
库存商品	420,381,719.91	29,241,929.19	391,139,790.72	223,688,837.67	25,241,277.84	198,447,559.83
自制半成品	15,116,906.73	7,551,733.52	7,565,173.21	19,513,992.90	7,551,733.52	11,962,259.38
委托加工材料	44,328,512.02	503,354.74	43,825,157.28	39,456,284.00	0.00	39,456,284.00
低值易耗品	3,318,022.17	0.00	3,318,022.17	1,796,848.01	0.00	1,796,848.01
包装物	420,621.13	0.00	420,621.13	64,134.56	0.00	64,134.56
合 计	1,350,457,337.75	49,699,966.09	1,300,757,371.66	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	4,000,651.35	0.00	0.00	29,241,929.19
自制半成品	7,551,733.52	0.00	0.00	0.00	7,551,733.52
委托加工材料	0.00	503,354.74	0.00	0.00	503,354.74

在产品	5,665,013.04	6,737,935.60	0.00	0.00	12,402,948.64
合计	38,458,024.40	11,241,941.69	0.00	0.00	49,699,966.09

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	8,285,557.17	0.00	21,466,495.98
其他股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	13,180,938.81	8,285,557.17	0.00	21,466,495.98
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	8,285,557.17	0.00	21,466,495.98

(2) 按权益法核算的长期股权投资

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

	比例			调整	调整	额	
天津环联 电子科技有限公司	4 2.00%	5,418,0 00.00	5,133,45 7.40	-2,038,1 01.47	-2,322,6 44.07	3,612,0 00.00	6,707,35 5.93
内蒙古欧 晶石英有限公 司	4 2.00%	4,200,0 00.00	4,638,63 6.42	6,976,52 1.08	7,415,1 57.50	0.00	11,615,1 57.50
呼和浩特 市欧通能源科 技有限公司	3 5.00%	3,500,0 00.00	3,408,84 4.99	-264,8 62.44	-356,01 7.45	0.00	3,143,98 2.55
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		13,118,0 00.00	13,180,9 38.81	4,673,55 7.17	4,736,4 95.98	3,612,0 00.00	21,466,4 95.98

(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	9,030,000.00	42.0 0%		42.0 0%	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	10,000,0 00.00	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	669,394,592.47	68,266,166.42	10,845,385.99	726,815,372.90	
通用设备	2,959,271.85	1,132,612.38	16,239.32	4,075,644.91	
专用设备	1,816,502,842.78	660,499,309.32	3,000,854.69	2,474,001,297.41	
运输设备	11,577,342.63	1,803,908.57	1,483,823.34	11,897,427.86	
动力设备	266,871,755.03	141,982,207.61	21,631.58	408,832,331.06	
仪器仪表	31,189,845.50	1,011,094.34	0.00	32,200,939.84	
办公设备	13,348,169.43	1,564,697.98	144,146.33	14,768,721.08	
合 计	2,811,843,819.69	876,259,996.62	15,512,081.25	3,672,591,735.06	
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	44,636,350.43	0.00	14,268.12 0.58	1,057,532.86	57,846,938.15
通用设备	1,146,967.50	0.00	436,160.3 8	4,885.28	1,578,242.60
专用设备	347,386,273.48	0.00	204,785.6 11.20	59,950.13	552,111,934.55
运输设备	3,706,577.36	0.00	1,691,485 .84	925,205.99	4,472,857.21
动力设备		0.00	24,959.23	11,705.54	83,725,829.64

	58,778,304.76		0.42		
仪器仪表	15,833,120.90	0.00	2,902,045.32	0.00	18,735,166.22
办公设备	6,448,492.04	0.00	2,246,643.49	124,856.32	8,570,279.21
合计	477,936,086.47	0.00	251,289,297.23	2,184,136.12	727,041,247.58
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	0.00
通用设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
专用设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
动力设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
仪器仪表	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产净额	2,333,907,733.22			2,945,550,487.48	

(2) 本期固定资产的增加数中有 864,003,630.85 元为在建工程转入。

(3) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 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	183,551.8	0.00	0.00	183,551.8	2011.5.24—2015.5.23

	03.10				03.10
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	15,117.927.83	0.00	26,076,882.27
专用设备 2	3,198,856.95	0.00	23,225.602.51	0.00	26,424,459.46
动力设备	390,405.12	0.00	669,228.45	0.00	1,059,633.57
合 计	14,548,216.51	0.00	39,012.758.79	0.00	53,560,975.30
固定资产减值准备	期初数	本期增加	本期减少	本期减少	期末数
专用设备	0.00		0.00	0.00	0.00
动力设备	0.00		0.00	0.00	0.00
合 计	0.00		0.00	0.00	0.00
固定资产净额	378,119,783.49				339,107,024.70

9. 在建工程

(1) 在建工程明细

工程名称	预算总金额	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他转出	期末数	工程投入占 预算的比例(%)	资金来源
中环机器设备购置及安装		49,118,720.68	13,940,776.52	39,510,579.34	9,323.00	23,539,594.86		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	512,600.00	1,888,619.00	730,002.86	528,131.29	0.00	2,090,490.57	100.00	贷款、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二期	1,048,930,000.00	551,055.450.34	93,361,248.10	100,400.234.66	7,789.252.02	536,227,211.76	109.00	贷款、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二期扩能	2,211,050.00	253,901.110.32	761,716.546.57	613,677,739.16	20,196,088.82	381,743,828.91	48.00	贷款、自筹
环欧机器设备购置及安装	445,980.00	64,069,435.14	67,746,276.87	46,226.106.33	3,248.199.00	82,341,406.68		贷款、自筹
节能型功率电子器件用φ6"硅抛光片产业化项目	378,790.00	217,956.618.79	28,080,155.35	44,055,330.71	0.00	201,981,443.43	53.32	贷款、自筹、财政补助
02 专项	61,671,000.00	0.00	4,370,038.02	0.00	0.00	4,370,038.02	60.00	自筹
功率机器设备购置安装		17,548,749.62	567,972.71	531,770.36	635,796.71	16,949,155.26		自筹
环欧国际公司办公楼		18,499,485.00	574,254.00	19,073.739.00	0.00	0.00		贷款、自筹
合计		1,174,038,188.89	971,087,271.00	864,003,630.85	31,878,659.55	1,249,243,169.49		

(2) 在建工程本期发生额中借款利息资本化金额为 171,057,054.04 元。

(3) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10. 工程物资

项 目	期末数	期初数
功率采购专用材料	0.00	47,105.37
光伏采购设备	537,580,578.82	145,443,098.63
合计	537,580,578.82	145,490,204.00

11. 无形资产及累计摊销

(1) 无形资产

类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数	未摊销 月份	取得 方式
厂区土地使用权	63,446.93 6.54	0.00	0.00	63,446.93 6.54	462- 582	购 入
数据管理系统	1,373,753 .57	88,034. 19	900,000 .04	561,787.7 2	29	购 入
芯片生产专有技 术	3,500,000 .00	0.00	0.00	3,500,000 .00	77	股东 投入
合 计	68,320,69 0.11	88,034. 19	900,000 .04	67,508,72 4.26		

(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	1270,820.19	0.00	3,261,524.87
数据管理系统	406,016.18	92,486.47	0.00	498,502.65
芯片生产专有技 术	904166.77	350,000.04	0.00	1,254,166.81
合 计	3,300,887.	1,713,306.70	0.00	5,014,194.33

	63		
净值	65,019,802		62,494,529.93
	.48		

(3) 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

12. 开发支出

项目	期初数	本期增加	计入当期损益	确认为无形资产	期末数
光伏技术研发支出	0.00	17,781,540.02	0.00	0.00	17,781,540.02
合计	0.00	17,781,540.02	0.00	0.00	17,781,540.02

13. 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
誉	214,683,196.33	.00	214,683,196.33	214,683,196.33	.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。

14. 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	34,387,304.90	3,531,996.37
存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异	2,471,860.51	1,064,986.67
递延收益形成的可抵扣暂时性差异	2,422,175.79	3,419,757.34
应付利息形成的可抵扣暂时性差异	774,660.85	412,542.58
合并抵销未实现内部利润形成的可抵扣暂时性差异	3,764,917.62	1,088,164.43
合 计	43,820,919.67	9,517,447.39

15. 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	43,875,162.7 4	115,893.7 90.57	0.00	0.00	159,768.9 53.31
二、存货跌价准备	38,458,024.4 0	11,241.94 1.69	0.00	0.00	49,699.96 6.09
合 计	82,333,187.1 4	127,135.7 32.26	0.00	0.00	209,468.9 19.40

16. 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	2,498,841,577.65	829,626,370.67
抵押借款	0.00	90,000,000.00
保证借款	319,000,000.00	190,000,000.00
质押借款	0.00	0.00
其他	73,845,385.07	0.00
合 计	2,891,686,962.72	1,109,626,370.67

(2) 本公司为子公司天津环鑫科技发展有限公司 30,000,000.00 元的短期借款提供保证担保。

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

(4) 本公司为孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司 95,000,000.00 元的短期借款供保证担保。

(5) 本公司为孙公司天津环欧国际硅材料有限公司 130,000,000.00 元的短期借款提供保证担保。

(6) 环欧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 49,000,000.00 元短期借款提供保证担保，天津中环电子信息集团有限公司担保

金额为 24,010,000.00 元，天津环欧半导体材料技术有限公司担保金额为 24,990,000.00 元。

(7) 其他借款为子公司中环香港控股有限公司的贸易融资保理业务借款 23,845,385.07 元，孙公司内蒙古光伏材料有限公司的贸易融资保理业务借款 50,000,000.00 元。

(8) 截止 2012 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

17. 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	427,450,000.00	262,680,000.00	427,450,000.00
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00
国内信用证	94,999,992.00	0.00	94,999,992.00
合 计	522,449,992.00	262,680,000.00	522,449,992.00

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日，本公司重大的应付票据（金额壹千万元以上）按收款单位、承兑银行、票面金额、保证金等列示如下：

收款单位	承兑银行	票面金 额	保证 金
天津环欧国际硅材料有限公司	中国银行呼和浩特金桥	10,000,000.0	3,000,000.0
	支行	0	0
天津环欧国际硅材料有限公司	中国银行呼和浩特金桥	10,000,000.0	3,000,000.0
	支行	0	0

收款单位	承兑银行	票面金额	保证金
天津环欧国际硅材料有限公司	中国银行呼和浩特金桥支行	10,000,000.0 0	3,000,000.0 0
天津环欧国际硅材料有限公司	中国银行呼和浩特金桥支行	10,000,000.0 0	3,000,000.0 0
天津环欧国际硅材料有限公司	中国银行呼和浩特金桥支行	10,000,000.0 0	3,000,000.0 0
天津环欧国际硅材料有限公司	中国银行呼和浩特金桥支行	10,000,000.0 0	3,000,000.0 0
天津环欧国际硅材料有限公司	中国银行呼和浩特金桥支行	10,000,000.0 0	3,000,000.0 0
天津环欧国际硅材料有限公司	天津农商银行	10,000,000.0 0	5,000,000.0 0
天津环欧国际硅材料有限公司	天津农商银行	10,000,000.0 0	5,000,000.0 0
天津环欧国际硅材料有限公司	天津农商银行	10,000,000.0 0	5,000,000.0 0
天津环欧国际硅材料有限公司	天津农商银行	10,000,000.0 0	5,000,000.0 0
天津环欧国际硅材料有限公司	天津农商银行	10,000,000.0 0	5,000,000.0 0
天津环欧国际硅材料有限公司	天津农商银行	10,000,000.0 0	5,000,000.0 0
天津环欧国际硅材料有限公司	天津农商银行	10,000,000.0 0	5,000,000.0 0
天津环欧国际硅材料有限公司	天津农商银行	10,000,000.0 0	5,000,000.0 0

收款单位	承兑银行	票面金额	保证金
		0	0
天津市环欧半导体材料技术有限公司	中信银行天津和平支行	10,000,000.0	3,000,000.0
		0	0
合 计		160,000,000.00	64,000,000.00

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

18. 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	904,131,496.31	338,016,029.87
1 至 2 年	46,649,382.13	23,954,638.24
2 至 3 年	786,124.81	2,170,863.37
3 至 5 年	2,014,875.40	13,708,155.55
5 年以上	4,373,789.62	1,762,102.68
合 计	957,955,668.27	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 31,450,883.44 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。

19. 预收款项

(1) 预收款项账龄分析列示如下：

账 龄	期末数	期初数
1 年以内		284,428.49
	11,537,083.40	3.79
1 至 2 年	1,483,818.52	350,761.57
2 至 3 年	49,096.92	80,316.01
3 至 5 年	3,941.72	0.00
5 年以上	0.00	0.00
合 计		284,859.57
	13,073,940.56	1.37

(2) 该账户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款项，预收其他关联方的款项合计 300,000.00 元，详见附注九（三）。

(3) 期末账龄超过 1 年的预收账款主要为未结算的预收款。

20. 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		158,349,211	158,349,212.4	
贴	1.19	.22	1	0.00
二、 职工福利费	0.00	11,419,552.20	11,331,744.74	87,807.46
三、 社会保险费	2,900,207.77	45,437,601.05	48,339,932.91	-2,124.09
其中：1. 医疗保险费	672,005.21	11,784,116.75	12,456,550.87	-428.91
2. 基本养老保险费	2,015,177.86	28,666,051.80	30,682,868.40	-1,638.74

天津中环半导体股份有限公司 2012 年度报告全文

项 目	期初数	本年增加额	本年支付额	期末数
3. 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 失业保险费	201,824.06	3,012,341.3 0	3,214,221.80	-56.44
5. 工伤保险费	46,706.28	974,113.21	1,020,819.49	0.00
6. 生育保险费	48,393.87	917,078.48	965,472.35	0.00
7.大额医疗	-83,899.51	83,899.51	0.00	0.00
四、 住房公积金	1,050,56 8.31	19,632,788. 18	20,670,497.49	12,859. 00
五、 工会经费和职工教育 经费	2,446,93 3.51	1,792,577.9 4	1,470,023.22	2,769,4 88.23
六 因解除劳动关系给 予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
七 其他	1,288,16 5.60	18,494,600. 94	17,808,275.59	1,974,4 90.95
合 计	7,685,87 6.38	255,126,331 .53	257,969,686.3 6	4,842,5 21.55

21、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-387,167,202.45	-301,312,833.97
城市维护建设税	16,173.05	72,018.16
所得税	-21,555,674.10	-31,359,683.80

营业税	142,605.22	4,640.00
个人所得税	1,436,903.58	586,398.05
教育费附加	6,931.29	33,524.30
地方教育费附加	1,971.87	18,614.74
防洪费	9,564.16	9,242.01
房产税	703,965.83	1,677.41
印花税	8,023.21	7,302.25
合 计	<u>-406,396,738.34</u>	<u>-331,939,100.85</u>

22. 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	415,176,930.25	1,230,353,063.39
1 至 2 年	600,194,993.42	400,418,821.09
2 至 3 年	21,600.00	7,199.06
3 至 5 年	403,580.24	853,499.24
5 年以上	567,866.74	70,544.67

合 计	1,016,364,970.65	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 1,000,000,000.00 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天津中环电子信息集团有限公司的往来款。

23. 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	77,000,000.00	519,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	96,657,600.00	47,907,600.00
质押借款	0.00	0.00
合 计	173,657,600.00	566,907,600.00

(2) 本公司及控股母公司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一年内到期长期借款 96,657,600.00 元提供保证担保, 其中本公司担保金额为 86,857,600.00 元, 天津中环电子信息集团有限公司担保金额为 9,800,000.00 元。

24. 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	398,500,000	76,000,00
	.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	258,750,000	355,407,6
	.00	00.00
质押借款	0.00	0.00
合 计	657,250,000	431,407,6
	.00	00.00

(2) 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 30,000,000.00 元长期借款提供保证担保，本公司担保金额为 15,300,000.00 元，天津中环电子信息集团有限公司担保金额为 14,700,000.00 元。

(3) 本公司为孙公司天津中环领先材料技术有限公司 28,750,000.00 元的长期借款提供保证担保。

(4) 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。

(5) 截止 2012 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

25. 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁款	268,387,266.89	357,571,366.74
合 计	268,387,266.89	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 24 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、24 台线切机及其配套变压器出售给国银金融租赁有限公司, 售价 188,000,000.00 元人民币。租赁开始日为 2011 年 5 月 26 日, 租赁期为 4 年, 应付融资租赁款总额为 218,823,968.80 元人民币, 其中应付本金 188,000,000.00 元人民币, 未确认融资费用 30,823,968.80 元人民币。本期摊销未确认融资费用 11,145,132.09 元人民币, 累计摊销未确认融资费用 18,957,119.55 元人民币, 本期支付租金 54,884,526.29 元人民币, 累计支付租金 82,309,453.94 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 48 台凯克斯 KX170CZ 单晶生长炉、45 台多线切割机出售给中铁租赁有限公司, 售价 200,000,000.00 元人民币。租赁开始日为 2011 年 9 月 6 日, 租赁期为 4 年, 应付融资租赁款总额为 233,771,088.96 元人民币, 其中应付本金 200,000,000.00 元人民币, 未确认融资费用 33,771,088.96 元人民币。本期摊销未确认融资费用 12,874,610.37 元人民币, 累计摊销未确认融资费用 16,669,610.37 元人民币, 本期支付租金 58,319,316.02 元人民币, 累计支付租金 72,930,009.09 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。

自 2012 年 12 月 31 日起连续后三年, 每年将支付的最低租赁付款额分别为 112,505,897.20 元、112,505,897.20 元、70,740,185.44 元; 租赁期届满支付的最低租赁付款总额为 295,751,979.84 元。

26. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债按项目列示如下:

项 目	期末数	期初数
递延收益	65,981,133.62	68,732,095.26
售后租回中出售固定资产的损益	-140,737,816.36	-157,188,457.98
合计	-74,756,682.74	-88,456,362.72

(2) 递延收益按项目列示如下

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
汽车点火器高压 硅堆研发	3,375,000.00	0.00	450,000.00	2,925,000.00
电子发展基金	291,650.00	0.00	50,004.00	241,646.00
国家发改委及科 委研发经费	1,500,000.00	0.00	300,000.00	1,200,000.00
6 英寸 0.35 微米功 率半导体器件产业化 项目	6,399,992.00	0.00	800,004.00	5,599,988.00
节能型功率电子 器件用 6 英寸硅抛光 片产业化	20,656,671.00	2,000,000.00	39,996.00	22,616,675.00

科技创新专项资金	5,400,000.00	0.00	600,000.00	4,800,000.00
电子信息产业发展基金	2,000,000.00	5,000,000.00	2,500,000.00	4,500,000.00
国家发改委 IGBT 项目	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
新型平面中高压 MOSFET 芯片研发及产业化	0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
ERP 系统在企业信息化管理中的应用	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
高技术产业化新材料专项	4,000,000.00	0.00	1,200,000.00	2,800,000.00
节电治理补助项目	753,982.26	0.00	127,433.64	626,548.62
技术改造支出资金	8,640,000.00	0.00	8,640,000.00	0.00
IGBT 用 6-8 英寸区熔硅单晶的研制及应用	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00
大直径区熔硅单晶及抛光片生产工艺开发	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00
专利补助及专项	0.00	302,950.00	302,950.00	0.00

奖励		00	00	
大直径区熔硅单晶及抛光片的研发和产业化	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00
进口设备补贴	2,374,800.00	221,290.00	2,064,400.00	531,690.00
8英寸功率器件用硅片产业化项目	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
科技小巨人科研资金	0.00	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00
1200V 沟槽 IGBT 研发及产业化	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
自主创业资金	0.00	1,830,000.00	1,830,000.00	0.00
区熔硅单晶产业化技术与国产设备研制项目(02 专项)	0.00	26,320,000.00	26,320,000.00	0.00
低成本太阳能电池用硅单晶材料的研发	640,000.00	0.00	640,000.00	0.00
博士后经费		357,759.00	260,000.00	97,759.00
其他		41,827.00	0.00	41,827.00

	68,732,095.	45,373,8	48,124,7	
合计	26	26.00	87.64	65,981,133.62

具体项目说明如下：

①汽车点火器项目为天津市发展和改革委员会、天津市财政局津发改高技[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 年确认收益 450,000.00 元。

②电子发展基金为信息产业部电子发展基金管理办公室承担的电子信息产业发展基金资助贴息项目的执行而给予本公司 500,000.00 元的资助，自 2007 年至 2011 年确认收益总额为 208,350.00 元，2012 年确认收益 50,004.00 元。

③国家发改委研发经费由国家发展和改革委员会、财政部以发改高科[2003]2140 号文件拨入本公司用于高新技术产业技术研发经费款 3,000,000.00 元，自 2007 年至 2011 年确认收益总额为 1,500,000.00 元，2012 年确认收益 300,000.00 元；此后本公司与天津市科学技术委员会签订天津市科技发展计划项目技术开发合同，2007 年拨入经费 200,000.00 元，2007 年确认收益 200,000.00 元；2009 年天津市发展和改革委员会、天津市经济和信息化委员会津发改投资<2009>809 号文件拨入本公司用于生产技术改造银行贷款贴息 4,300,000.00 元，2009 年至 2011 年确认收益总额为 4,300,000.00 元。

④6 英寸 0.35 微米功率半导体器件产业化项目为国家发展和改革委员会办公厅发改办高技[2007]2456 号文件、天津市发展和改革委员会津发改工业[2007]834 号文件拨入本公司用于项目产业化过程中的研究开发和所需软硬件设备购置的补助资金 800 万元，2010 年至 2011 年确认收益总额为 1,600,008.00 元，2012 年确认收益 800,004.00 元。

⑤节能型功率电子器件用 6 英寸硅抛光片产业化项目为国家发展和改革委员会及工业和信息化部以发改投资[2009]2587 号文件拨付给本公司之孙公司天津中环领先材料技术有限公司的中央拨款 19,000,000.00 元，拨入本公司 200,000.00 元，用于建设大直径区熔硅抛光片生产线，研发区熔硅抛光片的抛光工艺，2010 年至 2011 年确认收益总额 43,329.00 元，2012 年确认收益 39,996.00 元；2011 年天津市经济和信息化委员会和天津市财政局向本公司之孙公司天津中环领先材料技术有限公司拨款 1,500,000.00 元贴息，用于

补助节能型功率电子器件用 6 英寸硅抛光片产业化项目。

⑥科技创新专项资金为天津市科技创新专项资金领导小组办公室津科创办[2007]1 号文件拨入本公司用于科技创新项目（6 英寸 0.35 微米功率 MOSFET 的消化吸收及产业化项目）补助资金 4,000,000.00 元，2008 年拨入补助资金 2,000,000.00 元，2012 年确认收益 600,000.00 元。

⑦电子信息产业发展基金为本公司承担 PDP 用场效应管（高压 VDMOS）研发及产业化项目，工业和信息化部授权工业和信息化部电子信息产业发展基金管理办公室给予本公司 2,000,000.00 元的资助，2012 年确认收益 2,000,000.00 元；2012 年本公司承担《IGBT 用区熔硅单晶的研发及产业化》项目，财政部（财建【2012】380 文号）、工业和信息化部（工信部财【2012】407 文号）拨入资金 5,000,000.00，2012 年确认收益 500,000.00 元。

⑧国家发改委 IGBT 项目为信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室电子信息产业发展基金资助项目，用于新型电力电子器件 IGBT 芯片研发及产业化项目的实施，2009 年拨入本公司项目资助经费 1,000,000.00 元。

⑨新型电力电子器件产业化专项项目为天津市财政局发改办高技（2011）1168 号拨入公司用于项目产业化过程的研究开发和所需软硬件设备的购置补助资金 600 万元。

⑩信息化建设专项资金项目为天津滨海新区经济和信息化委员会、滨海新区发展和改革委员会、滨海新区财政局以津滨经信【2011】3 号文件补贴给本公司之子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司 500,000.00 元，用于 ERP 系统在企业信息化管理中的应用。

⑪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 年确认收益 1,200,000.00 元。

⑫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 年确认收益 127,433.64 元。

⑬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 年确认收益 8,640,000.00。

⑭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 2,000,000.00 元，2012 年确认收益 2,000,000.00 元，2012 年天津市滨海新区财政局拨付给本公司科技创新专用资金 50,000.00 元，2012 年确认收益 50,000.00 元。

⑮大直径区熔硅单晶及抛光片生产工艺开发项目为天津市财政局 2009 年拨入本公司之孙公司天津中环领先材料技术有限公司用于天津市重点技术创新项目的拨款，拨款金额为 200,000.00 元。

⑯2012 年度本公司及所属子公司收到的各类专利补助及专利奖励 302,950.00 元，2012 年确认收益 302,950.00 元。

⑰大直径区熔硅单晶及抛光片的研发和产业化项目为天津市创新专项领导小组办公室 2008 年拨入本公司之孙公司天津中环领先材料技术有限公司的项目财政资助资金，拨款金额为 4,000,000.00 元，2010 年拨入 4,000,000.00 元。

⑱进口设备补贴为天津市财政局下拨本公司之孙公司天津中环领先材料技术有限公司 2011 年进口设备贴息 314,400.00 元；内蒙古自治区财政厅下拨本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司 2011 年进口设备贴息 2,064,400.00 元，2012 年确认收益 2,064,400.00 元；天津市财政局下拨本公司之孙公司天津市中环领先材料技术有限公司 2012 年进口产品贴息资金 221,290.00 元。

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

⑳ 科技小巨人科研资金为天津滨海高新技术产业开发区财政局发创办津滨科发[2011]14 号和津高新区科发[2012]1 号给予本公司的专项资金补助资金 1,300,000.00 元。

㉑ 1200V 沟槽 IGBT 研发及产业化项目为天津滨海新区发展和改革委员会、财政局发改津滨科发（2012）10 号给予的科技创新专项资金补助 2,000,000.00 元。

㉒ 自主创业奖励为 2012 年 1 月收到天津滨海高新技术产业开发区财政局对天津新技术产业园区扶优扶强企业的政府补助 1,830,000.00 元，2012 年确认收益 1,830,000.00 元。

②区熔硅单晶产业化技术与国产设备研制项目为 2012 年 7 月收到天津市科学技术委员会对区熔硅单晶产业化技术与国产设备研制项目的政府补助 14,320,000.00 元，2012 年 12 月收到天津滨海高新技术产业开发区财政局对区熔硅单晶产业化技术与国产设备研制项目的政府补助 12,000,000.00 元，2012 年确认收益 26,320,000.00 元。

④低成本太阳能电池用硅单晶材料的研发为呼和浩特市政府 2010 年拨付给本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司用于低成本太阳能电池用硅单晶材料研发的拨款资助 800,000.00 元，2011 年确认收益 160,000.00 元，2012 年确认收益 640,000.00 元。

27. 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	154,597,233.00	0.00	0.00	0.00	154,597,233.00	155,936,266.00	17.74
1、国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、国有法人持股	0.00	0.00	154,597,233.00	0.00	0.00	0.00	154,597,233.00	154,597,233.00	17.59
3、其他内资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境内非国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

		0							0
其中：境外法人持股	0.00	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	.00
		0							0
境外自然人持股	0.00	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	.00
	1,339,033							1,339,03	0
5、高管股份	.00	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00	.15
	722,905,3	99.						722,905,	82.
二、无限售条件股份	79.00	82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	379.00	26
	722,905,3	99.						722,905,	82.
1、人民币普通股	79.00	82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	379.00	26
		0							0
2、境内上市的外资股	0.00	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	.00
		0							0
3、境外上市的外资股	0.00	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	.00
		0							0
4、其他	0.00	.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	.00
		10	154,597,233.0					154,597,233.	10
三、股份总数	724,244,412.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	878,841,645.00	0.00

说明：本期非公开发行人民币普通股已经华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2012 年 12 月 18 日出具了华寅五洲证

验字[2012] I -0003 号验资报告。

28. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	540,913.7 80.30	1,692,673.2 55.21	0.00	2,233,587.0 35.51
其他资本公积	46,186.15 0.65	0.00	0.00	46,186.15 65
合 计	587,099.9 30.95	1,692,673.2 55.21	0.00	2,279,773.1 86.16

说明：股本溢价增加金额为 1,692,673,255.21 元，本期非公开发行人民币普通股 154,597,233 股，以每股人民币 12.28 元认购，募集资金总额为人民币 1,898,454,021.24 元，扣除各项发行费用人民币 51,183,533.03 元，实际募集资金净额为人民币 1,847,270,488.21 元，其中新增注册资本（股本）为人民币 154,597,233.00 元，资本公积为人民币 1,692,673,255.21 元。

29. 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	30,678,867.34	4,064,908.84	0.00	34,743,776.18
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	30,678,867.34	4,064,908.84	0.00	34,743,776.18

30. 未分配利润

项 目	期末数	期初数

未分配利润期初余额（调整前）	360,071,379.55	292,719,767.39
加：调整数	-10,702,888.98	-6,709,367.89
未分配利润期初余额（调整后）	349,368,490.57	286,010,399.50
加：归属于母公司股东的净利润	-98,202,515.64	178,405,154.87
减：提取法定盈余公积	4,064,908.84	3,996,253.96
提取法定公益金	0.00	0.00
应付普通股股利	8,690,932.94	14,484,888.24
转作股本的利润	0.00	96,565,921.60
未分配利润期末余额	238,410,133.15	349,368,490.57

说明：本公司 2012 年度第五次临时股东大会通过 2012 年半年度利润分配方案，按照总股本 724,244,412 股计算，每 10 股派发现金 0.12 元（含税），共分配 8,690,932.94 元。

31. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
营业收入	2,535,828,500.26	2,549,977,944.51
其中：主营业务 收入	2,497,149,586.19	2,498,965,941.29
其他业务收入	38,678,914.07	51,012,003.22
营业成本	2,282,550,432.71	2,079,316,821.71
其中：主营业务	2,252,743,633.70	2,039,215,937.9

成本		6
其他业务成本	29,806,799.01	40,100,883.75
营业毛利	253,278,067.55	470,661,122.80

(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	1,319,146.4	1,279,173.0	39,973.44
材料	60.99	17.74	3.25
半导体	869,356.26	656,283.05	213,073.2
材料	9.67	4.55	15.12
半导体	308,646.85	317,287.56	-8,640.70
器件	5.53	1.41	5.88
	38,678,914.	29,806,799.	8,872,115
其他	07	01	.06
	2,535,828.5	2,282,550.4	253,278.0
合 计	00.26	32.71	67.55
业务或 产品	上期数		
	收入	成本	毛利
新能源	1,165,629.5		221,707.89
材料	93.90	943,921,699.22	4.68
半导体	942,096.85		233,184.63
材料	5.84	708,912,222.28	3.56

半导体	320,389,87		-9,335,136.
器件	3.96	329,725,010.54	58
其他	121,861,62		25,103,731.
	0.81	96,757,889.67	14
合 计	2,549,977,9		470,661,12
	44.51	2,079,316,821.71	2.80

(3) 营业收入、成本、毛利按地区分布列示:

地区	本期数		
	收入	成本	毛利
内销	2,358,333,292.40	2,107,660,949.09	250,672,343.31
出口	177,495,207.86	174,889,483.62	2,605,724.24
合 计	2,535,828,500.26	2,282,550,432.71	253,278,067.55

地区	上期数		
	收入	成本	毛利
内销	2,298,309,806.14	1,833,098,735.63	465,211,070.51
出口	251,668,138.37	246,218,086.08	5,450,052.29
合 计	2,549,977,944	2,079,316,821.7	470,661,122.80

.51

1

(4) 本公司本期前五名客户收入合计为 1,104,937,391.09 元，占全部营业收入的 43.57%。

32. 营业税金及附加

税 种	本期数	上期数
营业税	568,303.94	23,799.01
城市维护建设税	704,237.37	2,637,266.79
教育费附加	313,619.72	1,136,732.05
地方教育费附加	206,815.86	663,581.29
合 计	1,792,976.89	4,461,379.14

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%
---------	-----------------------	----

33. 销售费用

类 别	本期数	上期数
人工费用	3,655,962.67	3,723,080.66
运输费	9,414,426.69	11,159,787.98
差旅费	1,307,942.91	1,484,819.27
业务招待费	899,522.68	579,016.26
办公费	349,087.51	347,008.13
物料消耗	1,947,021.22	314,483.49
折旧	32,414.11	39,268.08
其他	3,820,613.38	4,174,441.02
合计	21,426,991.17	21,821,904.89

34. 管理费用

类 别	本期数	上期数
研究开发费	72,048,695.19	110,281,660.53
人工费用	34,844,556.98	27,295,809.32
税费	12,247,092.14	10,754,704.83

折旧	11,941,756.00	5,074,932.19
办公费	7,791,507.20	2,284,421.67
动力服务费	7,355,249.72	853,520.56
业务招待费	3,340,291.08	2,940,665.13
物料消耗	2,238,783.16	1,544,607.54
差旅费	3,168,661.50	1,309,541.94
无形资产摊销	1,446,865.23	884,386.77
维修费	538,412.71	249,684.11
运输费	456,563.48	1,005,429.00
咨询费	427,920.00	708,700.00
其他	12,143,608.90	13,978,984.35
合计	169,989,963.29	179,167,047.94

35. 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	144,763,472.90	76,001,402.37
减：利息收入	9,612,337.70	6,104,361.27

汇兑损失	2,956,740.18	-5,235,794.29
手续费	4,252,301.37	6,841,751.85
现金折扣	-2,666,188.96	-5,943,801.94
其他	3,347,300.00	0.00
合 计	143,041,287.79	65,559,196.72

36. 投资收益

(1) 投资收益按类别列示:

项 目	本期数	上期数
成本法股权投资收益	0.00	0.00
权益法股权投资收益	4,673,557.17	43,349.35
处置股权投资收益	0.00	-702.00
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	4,673,557.17	42,647.35

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

37. 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
一、坏账损失	115,893,790.57	7,605,307.75
二、存货跌价损失	11,241,941.69	-11,289,010.84

合计	127,135,732.26	-3,683,703.09
----	----------------	---------------

38. 营业外收入

项 目	本期数	上期数	计入当期 非经常性损益 的金额
固定资产处置 利得	356,223. 14	2,341,55 9.15	356,223.14
补贴收入	74,264,2 07.64	49,208,5 90.78	74,264,207 .64
罚款收入	7,569.00	7,250.00	7,569.00
赔付金	70,603.5 8	74,037.1 6	70,603.58
废品收入	214,883. 60	357,321. 38	214,883.60
其他	18,717,7 06.70	299,475. 62	18,717,706 .70
合 计	93,631,1 93.66	52,288,2 34.09	93,631,193 .66

说明:

(1) 主要政府补助项目明细如下:

①本期补贴收入由其他非流动负债转入 48,124,787.64 元,其中:

a.本公司的子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司于 2012 年 7 月收到天津市科学技术委员会对区熔硅单晶产业化技术与国产设备研制项目的政府补助 14,320,000.00 元。

b.本公司的子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司于 2012 年 12 月收到天津滨海高新技术产业开发区财政局对区熔硅单晶产业化技术与国产设备研制项目的政府补助 12,000,000.00 元。

c.本公司的子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司于 2012 年 1 月收到天津滨海高新技术产业开发区财政局对天津新技术产业园区扶优扶强企业的政府补助 1,830,000.00 元。

d.2012 年度本公司及所属子公司收到的各类专利补助及专利奖励 302,950.00 元;收到的节能减排补贴 352,000.00 元。

②本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司于 2012 年 3 月 27 日收到呼和浩特市赛罕区财政局给予的科技补贴资金 4,182,400.00 元;于 2012 年 3 月 27 日收到呼和浩特市赛罕区财政局给予的科技补贴资金 16,573,200.00 元。共计 20,755,600.00 元。

③本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司于 2012 年 6 月收到呼和浩特市科学技术局给予的 N 型高效太阳能电池用硅单晶及钻石线切割技术研发补助 300 万元。

④本公司之孙公司内蒙古中环光伏材料有限公司于 2012 年 6 月收到税收优惠补贴 1,852,530.00 元。

(2) 其他中 12,495,277.91 元为公司未支付给 AET 公司的尾款。

39. 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	2,929.06	71,698.95	2,929.06

其中：固定资产处置损失	2,929.06	71,698.95	2,929.06
固定资产报废损失	0.00	832.01	0.00
解除合同补偿	0.00	275,710.99	0.00
赔付金支出	0.00	0.00	0.00
滞纳金	252,009.00	4,280.05	252,009.00
其他	82,995.82	86,265.50	82,995.82
合计	337,933.88	438,787.50	337,933.88

40. 所得税费用

项 目	本期数	上期数
本年所得税费用	19,879,245.23	29,469,223.74
递延所得税费用	-34,260,453.09	5,812,771.37
合计	-14,381,207.86	35,281,995.11

41. 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	-98,202.5 15.64	178,405.1 54.87	-98,202.51 5.64	178,405.1 54.87
期末股 本总额	878,841.6 45.00	724,244.4 12.00	878,841.64 5.00	724,244.4 12.00
期初股 本总额	724,244.4 12.00	482,829.6 08.00	724,244.41 2.00	482,829.6 08.00
每股收 益	-0.1356	0.2463	-0.1356	0.2463

(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。

42. 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	0.00	0.00

润金额

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

43. 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	-97,760,859.04	219,945,396.03
加: 资产减值准备	127,135,732.26	-3,683,703.09
固定资产折旧	251,289,297.23	189,003,753.87
无形资产摊销	1,713,306.70	1,226,914.53
长期待摊费用摊销	827,289.98	220,818.12
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)	-353,294.08	-2,269,860.20
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	832.01
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）	148,350,338.61	64,821,806.14
投资损失（收益以“-”填列）	4,673,557.17	-42,647.35
递所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-34,303,472.28	5,812,771.37
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)	-406,954,886.50	-498,661,520.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-582,647,588.04	-398,787,995.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	191,120,287.11	237,362,894.06
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-396,910,290.88	-185,050,540.00
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况	0.00	0.00
现金的期末余额	1,381,039,288.46	515,297,980.31
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	0.00	0.00
减:现金等价物的期初余额	0.00	0.00

现金及现金等价物的净增加额	865,741,308.15	238,014,852.91
---------------	----------------	----------------

(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	71,155,487.00	48,932,858.03
利息收入	9,612,337.70	6,437,481.25
往来款	19,444,623.39	3,209,721.49
赔款收入	78,172.58	0.00
其他	1,773,849.96	1,150,161.57
合 计	102,064,470.63	59,730,222.34

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
票据保证金	419,868,698.43	175,923,110.48
管理费用	32,231,184.61	40,689,453.21
营业费用	10,924,310.84	17,548,411.47
往来款	12,216,349.13	4,992,272.29
其他	9,336,918.74	20,647,226.72
合 计	484,577,461.75	259,800,474.17

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
银行定期存款	0.00	0.00
履约保函保证金	0.00	264,667.60
银行承兑汇票、不可撤销信用证保证金	2,001,220.28	0.00
合 计	2,001,220.28	264,667.60

(5) 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	440,000,000.00	1,230,000,000.00
收到天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司往来款	150,000,000.00	0.00
合 计	590,000,000.00	1,230,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
融资租赁保证金	0.00	13,700,000.00
融资租赁设备租金	113,203,842.31	42,035,620.72
履约保函	112,998,200.00	0.00

项目	本期数	上期数
	0	
支付天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司往来款	150,000,000.00	0.00
支付天津中环电子信息集团有限公司往来款	1,070,000,000.00	0.00
合 计	1,446,202,042.31	55,735,620.72

(7) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	575,246.73	197,895.76
可随时用于支付的银行存款	1,380,464,041.73	515,039,965.00
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	60,119.55
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月到期的债券投资	0.00	0.00
三、现金和现金等价物余额	0.00	0.00
加：汇率变动对现金的影响	0.00	0.00
四、期末现金及现金等价物余额	1,381,039,288.73	515,297,965.00

88.46

80.31

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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款:	0.00	0.00	0.00	0.00
内部关联企业	26,634,345.93	24.18	0.00	26,634,345.93
出口退税	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额重大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	69,610,342.53	63.20	5,381,395.97	72,018,930.08
组合小计	96,244,688.46	87.38	5,381,395.97	90,863,292.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,904,271.49	12.62	13,904,271.49	0.00
合 计	110,148,959.95	100.00	19,285,667.46	90,863,292.49
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	6.58	3,567,054.00	22,842,196.23
组合小计	85,453,834.57	8	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	1	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 1000 万元。

(3) 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
0-6 个月	68,932,451.56	71.62	0.00	68,932,451.56
7-12 个月	10,062,403.79	10.46	301,872.11	9,760,531.68
1-2 年	10,034,382.87	10.43	1,003,438.29	9,030,944.58
2-3 年	3,179,823.69	3.30	953,947.11	2,225,876.58
3 年以上	4,035,626.55	4.19	3,122,138.46	913,488.09
其中: 3-4 年	1,826,976.19	1.89	913,488.1	913,488.09

				0	
年	4-5	885,257.86	0.92	885,257.86	0.00
以上	5年	1,323,392.50	1.38	1,323,392.50	0.00
合计		96,244,688.46	100.00	5,381,395.97	90,863,292.49

期初数

账龄		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
年	4-5	2,581,724.08	3.02	1,290,862.04	1,290,862.04
以上	5年	300,003.51	0.35	300,003.51	0.00
合计		85,453,834.	100.00	6,315,840.	79,137,994.

57	05	52
----	----	----

(4) 欠款前五名客户金额合计为 42,390,189.89 元，占应收账款期末余额比例为 38.48%。

欠款前 5 名客户金额及账龄：

序号	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
1	18,844,362.41	0-6 个月	17.11
2	7,098,956.02	0-6 个月	6.44
3	6,141,755.64	0-6 月	5.58
4	5,959,000.00	7-12 月	5.41
5	4,346,115.82	0-6 月 2652190.03 元，1-2 年 1693925.79 元	3.95
合计	42,390,189.89		38.48

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类别	期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款：	0.00	0	0.00	0.00

天津中环半导体股份有限公司 2012 年度报告全文

			.00	
内部关联企业	3,202,841,400.89	9.70	0.00	3,202,841,400.89
出口退税	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额重大的应收账款	5,904,486.96	0.18	3,015,117.88	2,889,369.08
其他单项金额不重大的应收账款	3,335,083.70	0.11	1,794,128.01	1,540,955.69
组合小计	3,212,080,971.55	99.99	4,809,245.89	3,207,271,725.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	272,697.74	0.01	272,697.74	0.00
合 计	3,212,353,669.29	100.00	5,081,943.63	3,207,271,725.66

期初数

类 别	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款:				
单项金额重大的应收账款	2,283,331.26	9.80	3,015,117.88	2,280,316.14
其他单项金额不重大的应收账款	4,285,051.95	0.19	1,543,845.71	2,741,206.24
组合小计	2,287,616.33	9.99	4,558,963.59	2,283,057.33

	18.12	9.99	63.59	54.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	272,697.74	0.01	272,697.74	0.00
合 计	2,287,889.00	1.00	4,831,661.33	2,283,057.30

(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 50 万元。

(3) 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
0-6 个月	3,206,551.31			3,206,551.31
	2.41	99.83	0.00	2.41
7-12 个月	8,000.00	0.00	240.00	7,760.00
1-2 年	8,324.00	0.00	832.40	7,491.60
2-3 年	608,380.51	0.02	182,514.15	425,866.36
3 年以上	4,904,954.63	0.15	4,625,659.34	279,295.29
其中：3-4 年	558,590.58	0.02	279,295.29	279,295.29
4-5 年	201,380.10	0.01	201,380.10	0.00
5 年以上	4,144,983.95	0.13	4,144,983.95	0.00
合计	3,212,080.97	100.00	4,809,245.34	3,207,271.72

	1.55		89	5.66
期初数				
账龄	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	1,280,101.9			1,280,059.3
	92.23	55.96	42,674.24	17.99
1-2 年	1,002,420.1			1,002,332.3
	07.50	43.82	87,720.00	87.50
2-3 年	647,854.34	0.03	194,356.30	453,498.04
3 年以上	4,446,364.0		4,234,213.	
	5	0.19	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	4,022,062.0		4,022,062.	
	5	0.17	05	0.00
合计	2,287,616.3		4,558,963.	2,283,057.3
	18.12	100.00	59	54.53

(4) 欠款前 5 名客户金额及账龄:

序 号	金 额	0-6 月	5 年以上	占其他 应收款总额 的比例%
1	2,854,043,378.92	2,854,043,378.92	0.00	88.85

2	294,643,383.55	294,643,383.55	0.00	9.17
3	53,912,685.99	53,912,685.99	0.00	1.68
4	1,509,853.47	0.00	1,509,853.47	0.05
5	1,505,264.41	0.00	1,505,264.41	0.05
合计	3,205,614,566.34	3,202,599,448.46	3,015,117.88	99.80

欠款前五名客户金额合计 3,205,614,566.34 元，占其他应收款期末余额比例为 99.80%。

3. 长期股权投资

(1)长期股权投资明细列示如下：

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
按成本法核算之长期股权投资			0.00	
投资	0.00	0.00	0	0.00
子公司投资	687,823.00	30,000.00	0.00	717,823.00
按权益法核算之长期股权投资			0.00	
投资	0.00	0.00	0	0.00
联营公司投资	5,133,457.40	1,573,898.53	0.00	6,707,355.93

合 计	692,956,5	31,573,8	0.0	724,530,4
	22.00	98.53	0	20.53
减：减值准备	0.00			0.00
长期股权投资净额	692,956,5			724,530,4
	22.00			20.53

(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	年减 少	期末数
天津环鑫科技发展有限公司	1 00.00	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00	0.00	.00	20,000,00 0.00
天津市豪尔希科技开发有限公 司	9 0.00	450,000.0 0	450,000.0 0	0.00	.00	450,000.0 0
天津市环欧半导体材料技术有 限公司	1 00.00	667,373,0 64.60	667,373,0 64.60	0.00	.00	667,373,0 64.60
中环能源（内蒙古）有限公司	1 00.00	30,000,00 0.00	0.00	30,000,0 00.00	.00	30,000,00 0.00
合 计		717,823,0 64.60	687,823,0 64.60	30,000,0 00.00	.00	717,823,0 64.60

(3) 联营公司投资

被投资单位名称	投 资 比 例	初始投 资额	期初数	本年权益 调整	累计权益 调整	本年增 (减) 投资额	期末数
天津环联电子科技有限公司	42.	5,418,0 00.00	5,133,4	-2,038,1	-2,322,644.	3,612,00	6,707,355

	00%	57.40	01.47	07	0.00	.93
合 计	5,418,000.00	5,133,457.40	-2,038,101.47	-2,322,644.07	3,612,000.00	6,707,355.93

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期数	上期数
营业收入	406,059,652.90	386,026,286.06
其中：主营业务收入	263,238,257.31	287,869,987.48
其他业务收入	142,821,395.59	98,156,298.58
营业成本	426,804,340.58	411,193,146.84
其中：主营业务成本	286,968,982.34	317,949,329.11
其他业务成本	139,835,358.24	93,243,817.73
营业毛利	-20,744,687.68	-25,166,860.78

(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	263,238,2	286,968,9	-23,730,72
器件	57.31	82.34	5.03
其他	142,821,3	139,835,3	2,986,037.
	95.59	58.24	35
合 计	406,059,6	426,804,3	-20,744,68
	52.90	40.58	7.68
业务或 产品	上期数		
	收入	成本	毛利
半导体	281,514,87	310,295,86	-28,780,98
器件	9.49	7.60	8.11
其他	104,511,40	100,897,27	3,614,127.
	6.57	9.24	33
合 计	386,026,28	411,193,14	-25,166,86
	6.06	6.84	0.78

(2) 本公司本期前五名客户收入合计为 240,547,433.91 元，占全部营业收入的 62.31%。

5. 投资收益

项 目	本期数	上期数
-----	-----	-----

成本法股权投资收益	120,000,000.00	125,000,000.00
权益法股权投资收益	-2,038,101.47	-304,132.06
处置股权投资收益	0.00	-702.00
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	117,961,898.53	124,695,165.94

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	40,649,088.40	39,962,539.63
加：资产减值准备	-955,782.18	-1,569,934.33
固定资产折旧	65,315,194.68	63,374,351.34
无形资产摊销	228,796.63	263,505.36
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-31,551.04	-2,169,766.69
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）	78,789,055.76	68,937,660.34
投资损失（收益以“-”填列）	-117,961,898.53	-124,695,165.94
递所得税资产的减少（增加以“-”填列）	0.00	0.00
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)	-23,033,365.07	-16,508,737.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-61,846,264.06	-862,440.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	294,070,347.31	28,568,139.01
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	275,223,621.90	55,300,151.41
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况	0.00	0.00
现金的期末余额	1,165,570,755.13	12,278,611.77
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	0.00	0.00
减:现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物的净增加额	1,153,292,1	-112,181,8

43.36

40.06

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

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

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
天津中环电子信息集团有限公司	天津经济技术开发区第三大街 16 号	对授权范围内的国有资产依法进行经营管理	控股股东	有限责任公司(国有独资)	由华东
天津市豪尔希科技开发有限公司	天津华苑产业区(环外)海泰东路 12 号 1106-1108 室	技术开发、咨询、服务	控股子公司	有限责任公司	白建珉
天津市环欧半导体材料技术有限公司	天津华苑产业区(环外)海泰东路 12 号	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）	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	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开发区	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	控股子公司之子公司	有限责任公司	沈浩平

		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)			
天津鑫天和电子科技有限公司	天津市华苑产业园区海泰发展六道6号海泰绿色产业基地G座901室	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	王锐
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
中环香港控股有限公司	中国香港	半导体材料、太阳能、器件的进出口贸易等	控股子公司	有限责任公司	吴世国
中环能源(内蒙古)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	太阳能光伏电站项目、矿产资源产业、太阳能光伏电站项目、矿产资源产业、能源项目的技术开发及投资；光伏发电设备的购销；技术转让。(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)	控股子公司	有限责任公司	沈浩平

(2) 存在控制关系的关联方实收资本及其变化

关联方名称	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
天津中环电子信息集团有限公司	1,673,750,000.00	353,830,000.00	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

	200,000,00		0.0	200,000,00
内蒙古中环光伏材料有限公司	0.00	0.00	0	0.00
	13,200,000.		0.0	13,200,000.
天津鑫天和电子科技有限公司	00	0.00	0	00
	60,000,000.		0.0	60,000,000.
天津环欧国际硅材料有限公司	00	0.00	0	00
		30,000,000	0.0	30,000,000.
中环能源（内蒙古）有限公司	0.00	.00	0	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	股份	%
天津中环电子信息集团有限公司	329,077,165.00	45.44	32,546,786.00	-4.29	0.00	0.00	361,623,951.00	41.15
天津市豪尔希科技开发有限公司	450,000.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	450,000.00	9.00
天津市环欧半导体材料技术有限公司	667,373,064.60	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	667,373,064.60	1.00
天津环鑫科技发展有限公司	20,000,000.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	1.00
天津中环领先材料技术有限公司	102,000,000.00	5.10	0.00	0.00	0.00	0.00	102,000,000.00	5.10
内蒙古中环光伏材料有限公司	160,000,000.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,000,000.00	8.00
天津鑫天和电子科技有限公司	7,000,000.00	5.30	0.00	0.00	0.00	0.00	7,000,000.00	5.30
天津环欧国际硅材料有限公司	60,000,000.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000,000.00	1.00

中环能源（内蒙古）有限公司	0.00	0.00	30,000,000.00	10.00	0.00	0.00	30,000,000.00	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
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
天津市中环亚光电子有限责任公司	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
天津市中环精冲电子数码有限公司	同受一方控制
天津中环新光科技有限公司	同受一方控制
中环三峰电子有限公司	同受一方控制
天津市电视技术研究所	同受一方控制
天津通广集团数字通信有限公司	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
天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司	非控股股东

(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	24,934,287.62	0.9833	30,787,955.64	1.207
成都青洋电子材料有限公司	10,322,967.89	0.4071	17,486,660.30	0.686
中环三峰电子有限公司	8,957.26	0.0004	8,403.42	0.000
天津通信广播集团有限公司	0.00	0.0000	14,076.92	0.001
天津环联电子科技有限公司	7,299,898.36	0.2879	1,440,393.48	0.056
内蒙古欧晶石英有限公司	7,408,709.78	0.2922	703,758.93	0.028
天津市中环天磁电子有限公司	11,666.67	0.0005	0.00	0.000
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	1,644,094.62	0.0648	0.00	0.000
天津通广集团数字通信有限公司	4,700.85	0.0002	0.00	0.000
天津中环新光科技有限公司	1,068.38	0.0000	0.00	0.000
合计	51,636,351.43	2.0364	50,441,248.69	1.978

B、购货及接受劳务

本期数	上期数
-----	-----

天津中环半导体股份有限公司 2012 年度报告全文

关联方名称	金额	占当期购货 比例 (%)	金额	占上期购货 比 (%)
	1,048,544	0.	7,840,65	0.3
天津市中环天磁电子有限公司	.81	0390	1.21	051
		0.	105,973.	0.0
成都佳阳硅材料技术有限公司	0.00	0000	93	041
	462,168.8	0.	741,459.	0.0
成都青洋电子材料有限公司	9	0172	73	289
	5,766,368	0.	14,660,7	0.5
中环天仪股份有限公司	.91	2144	74.93	705
		0.	69,914.5	0.0
天津市电视技术研究所	0.00	0000	3	027
		0.		0.0
天津新艺电子有限公司	0.00	0000	609,829.15	237
	673,642.3	0.	2,211,36	0.0
天津市中环亚光电子有限责任公 司	3	0250	4.28	861
		0.	90,427.3	0.0
天津市中环华祥电子有限公司	0.00	0000	5	035
		0.	133,572.	0.0
天津市中环精冲电子数码有限公 司	0.00	0000	64	052
	94,265,65	3.	10,905,4	0.4
内蒙古欧晶石英有限公司	3.96	5049	44.44	244
	367,696.9	0.		0.0
天津环联电子科技有限公司	2	0137	0.00	000
合 计	102,584,0	3.	37,369,4	1.4

75.82	8142	12.19	541
-------	------	-------	-----

C、担保

(1) 截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司为子公司银行借款提供担保事项如下：

关联方名称	担保金额	担保债权期限	担保期限
天津中环领先材料技术有限公司	15,300,000.00	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	10,200,000.00	2010.12.15-2013 年	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	17,400,000.00	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	15,000,000.00	2009.8.14-2013.8.13	单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该合同项下的债务履行期限届满日后两年止
天津中环领先材料技术有限公司	5,000,000.00	2009.10.30-2013.10.29	单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该合同项下的债务履行期限届满日后两年止
天津中环领先材料技术有限公司	1,450,000.00	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	950,000.00	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	8,107,600.00	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	13,750,000.00	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	13,750,000.00	2010.3.5-2013.3.4	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	15,000,000.00	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	15,000,000.00	2010.5.19-2013.5.17	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
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	50,000,000.00	2012.11.8-2013.11.6	主债权发生期间届满之日起两年
内蒙古中环光伏材料有限公司	45,000,000.00	2012.10.29-2013.10.29	主债权发生期间届满之日起两年
天津环鑫科技发展有限公司	15,000,000.00	2012.3.14-2013.3.13	自主合同确定的借款到期之次日起两年
天津环鑫科技发展有限公司	15,000,000.00	2012.12.7-2013.12.6	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	2012.3.14-2013.3.13	自主合同确定的借款到期之次日起两年
天津环欧国际硅材料有限公司	30,000,000.00	2012.8.24-2013.8.23	自主合同确定的借款到期之次日起两年
天津环欧国际硅材料有限公司	70,000,000.00	2012.9.19-2013-3-18	自主合同确定的借款到期之次日起两年

天津鑫天和电子科技有限公司	15,000,000.00	2012.12.7-2013.12.7	主合同项下每笔债务履行期届满之日起两年
---------------	---------------	---------------------	---------------------

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止，天津中环电子信息集团有限公司为本公司银行借款其他担保事项如下：

关联方名称	担保金额	担保债权期限	担保期限
天津中环领先材料技术有限公司	14,700,000.00	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	9,800,000.00	2010.12.15-2013年	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	2012.1.18-2013.1.17	借款人履行债务的期限届满之日起两年

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日止，其他担保事项如下：

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

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

③ 本公司为本公司之子公司内蒙古中环光伏材料有限公司的国内信用证提供 95,000,000.00 元担保。

④ 本公司为本公司之子公司内蒙古中环光伏材料有限公司的银行承兑汇票提供 84,980,000.00 元担保。

⑤ 本公司之子公司天津市环欧半导体材料技术有限公司为本公司之子公司天津中

环领先材料技术有限公司提供 24,990,000.00 元的贷款担保，贷款期限 2012.1.18-2013.1.17。

D、接受控股股东资金及利息支付

(1) 本公司于 2011 年度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股份有限公司天津微电子工业区支行发放的委托贷款 400,000,000.00 元。本公司分别于 2012 年 3、4 月归还控股股东天津中环电子信息集团有限公司委托贷款 400,000,000.00 元。

(2) 本公司于 2011 年度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。本公司分别于 2012 年 5 月归还控股股东天津中环电子信息集团有限公司的委托贷款 400,000,000.00 元。

(3) 本公司于 2012 年 6 月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委托贷款 400,000,000.00 元。

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

(5) 本公司之孙公司内蒙古光伏材料有限公司于 2011 年 12 月收到本公司控股股东天津中环电子信息集团有限公司委托天津银行股份有限公司第三中心支行发放的借款 230,000,000.00 元。孙公司内蒙古光伏材料有限公司已于 2012 年 12 月归还上述借款。

(6) 本公司 2012 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 92,758,610.71 元。

E、接受非控股股东资金及资金支付

本公司于 2012 年 6 月收到非控股股东天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司非公开发行股票的认购保证金 150,000,000.00 元，并于 2012 年 12 月归还该笔款项。

(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	3,745,420.60	0.3515	货款
应收账款	成都青洋电子材料有限公司	230,443.93	0.0216	货款
应收账款	呼和浩特市欧通能源科技有限公司	1,923,590.70	0.1805	货款
应收账款	内蒙古欧晶石英有限公司	2,673,985.90	0.2509	货款
应收账款	天津环联电子科技有限公司	1,707,552.34	0.1602	货款
应收账款	天津市中环亚光电子有限责任公司	49,902.00	0.0047	货款
预付账款	内蒙古欧晶石英有限公司	12,920,000.60	3.3392	货款
其他应收款	内蒙古欧晶石英有限公司	8,277.25	0.0407	货款
其他应收款	天津环联电子科技有限公司	1,323,900.00	6.5092	货款
应付账款	成都青洋电子材料有限公司	540,737.60	0.0564	货款
应付账款	内蒙古欧晶石英有限公司	24,259,084.37	2.5324	货款
应付账款	天津环联电子科技有限公司	373,105.40	0.0389	货款
应付账款	天津市电视技术研究所	21,800.00	0.0023	货款
应付账款	天津市中环亚光电子有限责任公司	650,394.07	0.0679	货款
应付账款	天津中环华祥电子有限公司	93,000.00		货款

所属账户	关联方名称	期末数	占该账项百分	款项内容
			比 (%)	
			0.0097	
应付账款	中环天仪股份有限公司	5,512,762.00	0.5755	货款
预收账款	呼和浩特市欧通能源科技有限公司	300,000.00	2.2946	货款
其他应付款	天津中环电子信息集团有限公司	1,000,000,000.00	98.3899	往来借款

所属账户	关联方名称	期初数	占该账项百分	款项内容
			比 (%)	
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

所属账户	关联方名称	期初数	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	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	1,630,000.00	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

2013年4月2日，本公司全资子公司天津环欧国际硅材料有限公司（以下简称“环欧国际”）就尚德太阳能电力有限公司（以下简称“上海尚德”）合同纠纷事项向上海市闵行区人民法院提交了诉讼申请和财产保全申请，要求判令上海尚德给付环欧国际货款人民币97,430,276.80元，要求冻结被告上海尚德的银行存款人民币97,430,276.80元或查封、扣押其

相应价值的财产，公司已收到《上海市闵行区人民法院民事裁定书》[(2013)闵民二(商)初字第 593 号]，法院裁定冻结被告尚德太阳能电力有限公司的银行存款人民币 97,430,276.80 元或查封、扣押其相应价值的财产，截至本报告报出日为止，本次诉讼事项尚未开庭审理。

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
		2,268,326
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	353,294.08	.19
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	74,264,207.64	49,208,590.78
	18,675,758.06	371,827.62
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	.06	2
合 计	93,293,259.78	51,848,744.59
减:非经常性损益相应的所得税	13,980,407.58	7,837,952.45
减:少数股东享有部分	7,483,913.03	6,453,236.49
非经常性损益影响的净利润	71,828,939.17	37,557,555.65
报表净利润	-97,760,859.04	219,945,396.03

减:少数股东损益		41,540,24
	441,656.60	1.16
归属于母公司股东的净利润	-98,202,51	178,405,1
	5.64	54.87
非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例	-73.14%	21.05%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-170,031,4	140,847,5
	54.81	99.22

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	-2.86%	-5.98%	-0.1356	-0.1356
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.95%	-10.36%	-0.2347	-0.2347
上期数	归属于公司普通股股东的净利润	10.55%	11.08%	0.2463	0.2463
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.33%	8.75%	0.1945	0.1945

计算过程:

计算指标	1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	-98,202,515.64
“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	2	-170,031,454.81

损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额

期初股份总数		724,244,41
	3	2.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	4	0.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		154,597,23
	5	3.00
报告期因回购等减少股份数	6	0.00
报告期缩股数	7	0.00
报告期月份数	8	12
增加股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	0
减少股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	1	
	0	2
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用	1	
	1	0.00
所得税率	1	
	2	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	1	
	3	0.00
“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额	1	3,431,768,7
	4	40.49
归属于公司普通股股东的期初净资产	1	1,691,391,7
	5	00.86
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	1	1,847,270,4
	6	88.21
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	1	8,690,932.9
	7	4
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	1	
	8	0.00
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	1	0.00
	9	

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

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

全面摊薄净资产收益率=1 (或2) ÷14

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

3. 年度间数据变动幅度较大的合并财务报表主要项目说明

报表项目	期末数 (本期发 生数)	期初数 (上期发 生数)	变动 率 (%)	主要变动原因
货币资金	1,915,907,407.17	691,485,758.39	177.07%	主要是公司收到非公开增发股票募集资金所致
应收票据	31,089,743.35	81,984,386.97	-62.08%	公司将持有的银行票据背书转让使期末余额减少
应收账款	910,964,070.06	386,694,133.52	135.58%	主要是客户信用期内欠款增加所致
其他应收款	15,228,147.22	6,086,361.03	150.20%	主要是出口退税款增加所致
存货	1,300,757,371.66	905,044,426.85	43.72%	主要是营运规模加大、生产储备增加所致
长期股权投资	21,466,495.98	13,180,938.81	62.86%	主要是新增投资、损益调整所致
工程物资	537,580,578.82	145,490,204.00	269.50%	主要是子公司工程项目建设所准备的物资增加所致
递延所得税资产	43,820,919.67	9,517,447.39	360.43%	主要是公司应收账款坏账准备计提、存货跌价准备增加，对应的递延所得税资产增加所致
短期借款	2,891,686,962.	1,109,626,370.	160.60	主要是短期流动资金贷款、贸易

	72	67	%	融资增加所致
应付票据	522,449,992.0	262,680,000.0	98.89%	主要是公司开具银行承兑汇票的数量增加，期末未到期额增加所致
应付账款	957,955,668.2	379,611,789.7	152.35%	主要系营运规模加大、采购增加所致
预收款项	13,073,940.56	284,859,571.3	-95.41%	主要是预收款客户实现销售增加，新增预收款较少所致
应付职工薪酬	4,842,521.55	7,685,876.38	-36.99%	主要是应付工资减少所致
应付利息	6,557,110.87	3,258,779.44	101.21%	计提结息日至报表日银行借款利息导致应付利息所致
其他应付款	1,016,364,970.65	1,631,703,127.45	-37.71%	主要是归还控股母公司借款导致期末余额减少
一年内到期的非流动负债	173,657,600.0	566,907,600.0	-69.37%	主要是长期借款到期归还，新增一年内到期的银行借款减少所致
长期借款	657,250,000.0	431,407,600.0	52.35%	主要是公司向银行长期借入款增加所致
资本公积	2,279,773,186.16	587,099,930.9	288.31%	主要是公司非公开增发股票，发行溢价增加所致
未分配利润	238,410,133.1	349,368,490.5	-31.76%	主要是对尚德系公司计提坏账准备导致
营业税金及附加	1,792,976.89	4,461,379.14	-59.81%	主要是应交增值税减少相关附税减少所致

财务费用	143,041,287.79	65,559,196.72	118.19%	主要是银行借款增加，相关银行利息支出增加所致
资产减值损失	127,135,732.26	-3,683,703.09	3551.30%	主要是对尚德系公司计提坏账准备及存货减值增加所致
投资收益	4,673,557.17	42,647.35	10858.61%	主要是联营公司的盈利增加，相关投资收益增加所致
营业外收入	93,631,193.66	52,288,234.09	79.07%	主要是政府补助增加所致
所得税费用	-14,381,207.86	35,281,995.11	-140.76%	主要是公司对资产减值损失计提递延所得税资产所致

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

日期：2013年11月18日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

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	1,915,907,407.17	691,485,758.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	31,089,743.35	81,984,386.97
应收账款	910,964,070.06	386,694,133.52
预付款项	386,916,095.86	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	15,228,147.22	6,086,361.03
买入返售金融资产		
存货	1,300,757,371.66	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	4,560,862,835.32	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	21,466,495.98	13,180,938.81
投资性房地产	9,787,853.13	
固定资产	2,945,550,487.48	2,333,907,733.22
在建工程	1,249,243,169.49	1,174,038,188.89
工程物资	537,580,578.82	145,490,204.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	62,494,529.93	65,019,802.48
开发支出	17,781,540.02	
商誉	214,683,196.33	214,683,196.33
长期待摊费用	1,641,703.99	1,846,778.95
递延所得税资产	43,820,919.67	9,517,447.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,104,050,474.84	3,957,684,290.07
资产总计	9,664,913,310.16	6,507,938,619.69
流动负债：		
短期借款	2,891,686,962.72	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	522,449,992.00	262,680,000.00
应付账款	957,955,668.27	379,611,789.71
预收款项	13,073,940.56	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	4,842,521.55	7,685,876.38
应交税费	-406,396,738.34	-331,939,100.85
应付利息	6,557,110.87	3,258,779.44
应付股利		
其他应付款	1,016,364,970.65	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	173,657,600.00	566,907,600.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,180,192,028.28	3,914,394,014.17
非流动负债：		
长期借款	657,250,000.00	431,407,600.00
应付债券		
长期应付款	268,387,266.89	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	-74,756,682.74	-88,456,362.72
非流动负债合计	850,880,584.15	700,522,604.02
负债合计	6,031,072,612.43	4,614,916,618.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	878,841,645.00	724,244,412.00
资本公积	2,279,773,186.16	587,099,930.95
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	34,743,776.18	30,678,867.34
一般风险准备		
未分配利润	238,410,133.15	349,368,490.57
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,431,768,740.49	1,691,391,700.86
少数股东权益	202,071,957.24	201,630,300.64
所有者权益（或股东权益）合计	3,633,840,697.73	1,893,022,001.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,664,913,310.16	6,507,938,619.69

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

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	1,250,570,755.13	18,593,611.77
交易性金融资产		
应收票据	3,460,985.96	9,604,663.20
应收账款	90,863,292.49	79,137,994.52
预付款项	16,743,255.50	22,601,874.06
应收利息		
应收股利		25,000,000.00
其他应收款	3,207,271,725.66	2,283,057,354.53
存货	139,363,710.59	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	4,708,273,725.33	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	724,530,420.53	692,956,522.00
投资性房地产	9,787,853.13	
固定资产	643,501,028.52	674,887,254.24
在建工程	40,488,750.12	66,667,470.30
工程物资		47,105.37
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,748,782.72	7,977,579.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,426,056,835.02	1,442,535,931.26
资产总计	6,134,330,560.35	3,996,612,267.31
流动负债：		
短期借款	1,349,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	337,000,000.00	21,050,000.00
应付账款	51,651,083.20	95,938,088.68
预收款项	34,121,706.22	17,598,832.27
应付职工薪酬	2,416,402.77	2,193,972.75
应交税费	981,873.03	216,188.14
应付利息	1,564,973.33	550,588.89
应付股利		

其他应付款	1,001,336,457.52	2,026,836,998.97
一年内到期的非流动负债		289,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,778,072,496.07	2,523,384,669.70
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		0.00
其他非流动负债	23,925,136.00	20,123,313.00
非流动负债合计	23,925,136.00	20,123,313.00
负债合计	2,801,997,632.07	2,543,507,982.70
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	878,841,645.00	724,244,412.00
资本公积	2,358,797,167.09	666,123,911.88
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,743,776.18	30,678,867.34
一般风险准备		
未分配利润	59,950,340.01	32,057,093.39
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,332,332,928.28	1,453,104,284.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,134,330,560.35	3,996,612,267.31
项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,250,570,755.13	18,593,611.77

交易性金融资产		
应收票据	3,460,985.96	9,604,663.20
应收账款	90,863,292.49	79,137,994.52
预付款项	16,743,255.50	22,601,874.06
应收利息		
应收股利		25,000,000.00
其他应收款	3,207,174,085.26	2,283,057,354.53
存货	139,363,710.59	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	4,708,176,084.93	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	724,530,420.53	692,956,522.00
投资性房地产		
固定资产	648,610,438.24	671,290,055.71
在建工程	45,387,429.27	70,373,357.99
工程物资		47,105.37
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,748,782.72	7,977,579.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,252,374.30	8,682,100.85
其他非流动资产		

非流动资产合计	1,435,529,445.06	1,451,326,721.27
资产总计	6,143,705,529.99	4,005,403,057.32
流动负债：		
短期借款	1,349,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	337,000,000.00	21,050,000.00
应付账款	51,651,083.20	95,938,088.68
预收款项	34,121,706.22	17,598,832.27
应付职工薪酬	2,416,402.77	2,193,972.75
应交税费	624,909.75	216,188.14
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,001,336,457.52	2,026,836,998.97
一年内到期的非流动负债		289,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,776,150,559.46	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		0.00
其他非流动负债	23,925,136.00	20,123,313.00
非流动负债合计	23,925,136.00	20,123,313.00
负债合计	2,800,075,695.46	2,542,957,393.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	878,841,645.00	724,244,412.00
资本公积	2,357,691,079.74	666,123,911.88

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	35,984,075.54	31,613,005.23
一般风险准备		
未分配利润	71,113,034.25	40,464,334.40
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,343,629,834.53	1,462,445,663.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,143,705,529.99	4,005,403,057.32

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

3、合并利润表

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,535,828,500.26	2,549,977,944.51
其中：营业收入	2,535,828,500.26	2,549,977,944.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,745,937,384.11	2,346,642,647.31
其中：营业成本	2,282,550,432.71	2,079,316,821.71
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	1,792,976.89	4,461,379.14
销售费用	21,426,991.17	21,821,904.89
管理费用	169,989,963.29	179,167,047.94
财务费用	143,041,287.79	65,559,196.72
资产减值损失	127,135,732.26	-3,683,703.09
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）	4,673,557.17	42,647.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,673,557.17	43,349.35
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-205,435,326.68	203,377,944.55
加：营业外收入	93,631,193.66	52,288,234.09
减：营业外支出	337,933.88	438,787.50
其中：非流动资产处置损失	2,929.06	72,530.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-112,142,066.90	255,227,391.14
减：所得税费用	-14,381,207.86	35,281,995.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-97,760,859.04	219,945,396.03
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	-98,202,515.64	178,405,154.87

少数股东损益	441,656.60	41,540,241.16
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.1356	0.2463
（二）稀释每股收益	-0.1356	0.2463
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-97,760,859.04	219,945,396.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	-98,202,515.64	178,405,154.87
归属于少数股东的综合收益总额	441,656.60	41,540,241.16

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

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

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	406,059,652.90	386,026,286.06
减：营业成本	426,804,340.58	411,193,146.84
营业税金及附加	842,380.37	538,027.72
销售费用	5,897,977.65	7,845,170.34
管理费用	60,392,136.66	46,866,777.80
财务费用	7,884,829.73	15,521,951.77
资产减值损失	-955,782.18	-1,569,934.33
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）	117,961,898.53	124,695,165.94

其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	-2,038,101.47	-304,132.06
二、营业利润（亏损以“－”号填 列）	23,155,668.62	30,326,311.86
加：营业外收入	17,572,611.85	10,051,894.52
减：营业外支出	79,192.07	415,666.75
其中：非流动资产处置 损失	2,929.06	68,769.77
三、利润总额（亏损总额以“－” 号填列）	40,649,088.40	39,962,539.63
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填 列）	40,649,088.40	39,962,539.63
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0561	0.0552
（二）稀释每股收益	0.0561	0.0552
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	40,649,088.40	39,962,539.63

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

5、合并现金流量表

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

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	1,287,987,485.93	2,237,453,655.43
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	16,849,052.36	16,827,448.20
收到其他与经营活动有关的现金	102,064,470.63	59,730,222.34
经营活动现金流入小计	1,406,901,008.92	2,314,011,325.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,036,473,837.96	1,901,694,587.82
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	246,430,051.59	212,665,859.63
支付的各项税费	36,329,948.50	124,900,944.35
支付其他与经营活动有关的现金	484,577,461.75	259,800,474.17
经营活动现金流出小计	1,803,811,299.80	2,499,061,865.97
经营活动产生的现金流量净额	-396,910,290.88	-185,050,540.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		74,404.85
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	165,792.51	115,900.00
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	165,792.51	190,304.85

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,183,439,880.81	1,436,046,794.94
投资支付的现金	3,612,000.00	13,118,000.00
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	2,001,220.28	264,667.60
投资活动现金流出小计	1,189,053,101.09	1,449,429,462.54
投资活动产生的现金流量净额	-1,188,887,308.58	-1,449,239,157.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,852,540,351.74	
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	3,847,405,336.68	2,692,551,634.22
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	590,000,000.00	1,230,000,000.00
筹资活动现金流入小计	6,289,945,688.42	3,922,551,634.22
偿还债务支付的现金	2,236,005,316.29	1,801,480,353.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	153,242,682.03	198,266,903.61
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	1,446,202,042.31	55,735,620.72
筹资活动现金流出小计	3,835,450,040.63	2,055,482,877.91
筹资活动产生的现金流量净额	2,454,495,647.79	1,867,068,756.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,956,740.18	5,235,794.29
五、现金及现金等价物净增加额	865,741,308.15	238,014,852.91
加：期初现金及现金等价物余额	515,297,980.31	277,283,127.40
六、期末现金及现金等价物余额	1,381,039,288.46	515,297,980.31

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

6、母公司现金流量表

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

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	536,753,520.41	469,781,614.16
收到的税费返还	5,382,811.36	8,535,468.86
收到其他与经营活动有关的现金	44,312,979.61	163,715,822.97
经营活动现金流入小计	586,449,311.38	642,032,905.99
购买商品、接受劳务支付的现金	112,069,774.95	398,791,320.77
支付给职工以及为职工支付的现金	78,117,712.78	88,648,586.05
支付的各项税费	4,280,705.90	5,794,590.22
支付其他与经营活动有关的现金	116,757,495.85	93,498,257.54
经营活动现金流出小计	311,225,689.48	586,732,754.58
经营活动产生的现金流量净额	275,223,621.90	55,300,151.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		74,404.85
取得投资收益所收到的现金	145,000,000.00	100,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额	31,551.04	
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	145,031,551.04	100,074,404.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	6,051,535.44	16,116,516.42
投资支付的现金	33,612,000.00	5,418,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,636,946,200.00
投资活动现金流出小计	39,663,535.44	2,658,480,716.42
投资活动产生的现金流量净额	105,368,015.60	-2,558,406,311.57

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,852,540,351.74	
取得借款收到的现金	1,765,000,000.00	840,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	590,000,000.00	2,533,796,279.79
筹资活动现金流入小计	4,207,540,351.74	3,373,796,279.79
偿还债务支付的现金	810,000,000.00	900,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,869,818.31	81,715,392.71
支付其他与筹资活动有关的现金	2,542,418,202.46	
筹资活动现金流出小计	3,435,288,020.77	981,715,392.71
筹资活动产生的现金流量净额	772,252,330.97	2,392,080,887.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	448,174.89	-1,156,566.98
五、现金及现金等价物净增加额	1,153,292,143.36	-112,181,840.06
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	1,165,570,755.13	12,278,611.77

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

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	724,24	587,09	0.00	0.00	31,613	0.00	360,07	0.00	201,630,	1,904,65

	4,412.00	9,930.95			,005.23		1,379.55		300.64	9,028.37
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正					-934,137.89		-10,702,888.98			-11,637,026.87
其他										
二、本年年初余额	724,244,412.00	587,099,930.95	0.00		30,678,867.34	0.00	349,368,490.57		201,630,300.64	1,893,022,001.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	154,597,233.00	1,692,673,255.21	0.00	0.00	4,064,908.84	0.00	-110,958,357.42	0.00	441,656.60	1,740,818,696.23
(一) 净利润							-98,202,515.64		441,656.60	-97,760,859.04
(二) 其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-98,202,515.64	0.00	441,656.60	-97,760,859.04
(三) 所有者投入和减少资本	154,597,233.00	1,692,673,255.21	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	1,847,270,488.21
1. 所有者投入资本	154,597,233.00	1,692,673,255.21								1,847,270,488.21
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00

(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00		4,064,908.84	0.00	-12,755,841.78		0.00	-8,690,932.94
1. 提取盈余公积					4,064,908.84	0.00	-4,064,908.84		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,690,932.94			-8,690,932.94
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00			0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(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	878,841,645.00	2,279,773,186.16	0.00	0.00	34,743,776.18	0.00	238,410,133.15	0.00	202,071,957.24	3,633,840,697.73

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	所有者

	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	东权益	权益合计
一、上年年末余额	482,829,608.00	731,948,813.35	0.00	0.00	27,428,098.70	0.00	292,719,767.39	0.00	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										0.00
前期差错更正					-745,485.32		-6,709,367.89			-7,454,853.21
其他										
二、本年年初余额	482,829,608.00	731,948,813.35	0.00		26,682,613.38	0.00	286,010,399.50		160,090,059.48	1,687,561,493.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	241,414,804.00	-144,848,882.40	0.00	0.00	3,996,253.96	0.00	63,358,091.07	0.00	41,540,241.16	205,460,507.79
(一) 净利润							178,405,154.87		41,540,241.16	219,945,396.03
(二) 其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	178,405,154.87	0.00	41,540,241.16	219,945,396.03
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四) 利润分配	96,565,921.60	0.00	0.00		3,996,253.96	0.00	-115,047,063.80		0.00	-14,484,888.24
1. 提取盈余公积					3,996,253.96		-3,996,253.96			0.00

					3.96		53.96			
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	96,565,921.60						-111,050,809.84			-14,484,888.24
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	144,848,882.40	-144,848,882.40	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	144,848,882.40	-144,848,882.40								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（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	724,244,412.00	587,099,930.95	0.00	0.00	30,678,867.34	0.00	349,368,490.57	0.00	201,630,300.64	1,893,022,001.50

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：天津中环半导体股份有限公司

本期金额

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	724,244,412.00	666,123,911.88	0.00	0.00	31,613,005.23	0.00	40,464,334.40	1,462,445,663.51
加：会计政策变更								
前期差错更正					-934,137.89		-8,407,241.01	-9,341,378.90
其他								
二、本年年初余额	724,244,412.00	666,123,911.88	0.00		30,678,867.34		32,057,093.39	1,453,104,284.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	154,597,233.00	1,692,673,255.21	0.00		4,064,908.84		27,893,246.62	1,879,228,643.67
（一）净利润							40,649,088.40	40,649,088.40
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00		0.00		40,649,088.40	40,649,088.40
（三）所有者投入和减少资本	154,597,233.00	1,692,673,255.21	0.00		0.00		0.00	1,847,270,488.21
1. 所有者投入资本	154,597,233.00	1,692,673,255.21						1,847,270,488.21
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00		4,064,908.84		-12,755,841.78	-8,690,932.94
1. 提取盈余公积					4,064,908.84		-4,064,908.84	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,690,932.94	-8,690,932.94

4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)								0.00
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	878,841,645.00	2,358,797,167.09	0.00	0.00	34,743,776.18	0.00	59,950,340.01	3,332,332,928.28

上年金额

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	482,829,608.00	810,972,794.28			27,428,098.70		113,850,985.45	1,435,081,486.43
加：会计政策变更								
前期差错更正					-745,485.32		-6,709,367.89	-7,454,853.21
其他								
二、本年年初余额	482,829,608.00	810,972,794.28			26,682,613.38		107,141,617.56	1,427,626,633.22

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	241,414.8	-144,848.8			3,996.25		-75,084.52	25,477,651.
	04.00	82.40			3.96		4.17	39
(一) 净利润							39,962.53	39,962,539.
							9.63	63
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							39,962.53	39,962,539.
							9.63	63
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	96,565.92				3,996.25		-115,047.0	-14,484.88
	1.60				3.96		63.80	8.24
1. 提取盈余公积					3,996.25		-3,996.253	
					3.96		.96	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	96,565.92						-111,050.8	-14,484.88
	1.60						09.84	8.24
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	144,848.8	-144,848.8						
	82.40	82.40						
1. 资本公积转增资本(或股本)	144,848.8	-144,848.8						
	82.40	82.40						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	724,244.4	666,123.9			30,678.8		32,057.09	1,453,104.2
	12.00	11.88			67.34		3.39	84.61

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

三、公司基本情况

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。

2012 年 12 月 18 日，公司经 2012 年第三次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】1414 号”文《关于核准天津中环半导体股份有限公司非公开发行股票批复》核准，非公开发行人民币普通股 154,597,233 股，每股面值 1 元。本公司实际收到非公开发行人民币普通股 154,597,233 股，分别由天津中环电子信息集团有限公司、天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司以每股人民币 12.28 元认购，募集资金总额为人民币 1,898,454,021.24 元。扣除各项发行费用人民币 51,183,533.03 元，实际募集资金净额为人民币 1,847,270,488.21 元。其中新增注册资本（股本）为人民币 154,597,233.00 元，资本公积为人民币 1,692,673,255.21 元。

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）。

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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。

2、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 12 月 31 日的财务状况，以及 2012 年 1-12 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。

3、会计期间

采用公历制，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

(a) 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。

(b) 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(a)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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(2) 外币财务报表的折算

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：

a、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。

b、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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的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：

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。

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。

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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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：

- ①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；
- ②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。

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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额超过 1000 万，其他应收账款单项金额超过 50 万。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
出口退税	账龄分析法	
单项金额重大的应收账款	账龄分析法	
其他单项金额不重大的应收账款	账龄分析法	
同一控制范围的内部单位		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用□不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
0-6 个月	0%	0%
7-12 个月	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不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。

11、存货

(1) 存货的分类

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。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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）后续计量及损益确认

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。

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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。本公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为本公司合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-50年	5%	1.90%-3.17%
机器设备	5-18年	4%-5%	5.28%-19.00%
电子设备	5-7年	4%-5%	13.57%-19.20%
运输设备	6-8年	4%-5%	11.88%-16.00%
通用设备	5-10年	5%	9.50%-19.00%
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) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括建筑支出、机器设备的购置成本及其他直接费用，以及建设期间符合资本化条件的借款费用与汇兑损益，在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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) 借款费用资本化期间

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）暂停资本化期间

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。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

①外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及其他直接归属于使该资产达到预定

用途所发生支出的实际成本入账；

②投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；

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

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

b、该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况。

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及企业预计支付有关支出的能力；

⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	使用年限
专利权、非专利技术	10	按受益期或合同约定
其他无形资产	受益年限	按受益期

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为本

公司带来经济利益的期限。

- ①与同行业的情况进行比较；
- ②参考历史经验；
- ③聘请相关专家进行论证等。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。

（4）无形资产减值准备的计提

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。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段研究阶段是探索性的，为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

（6）内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

判断无形资产的开发在技术上是否具有可行性，应当以目前阶段的成果为基础，并提供相关证据和材料，证明公司进行开发所需的技术条件等已经具备，不存在技术上的障碍或其他不确定性。比如，公司已经完成了全部计划、设计和测试活动，这些活动是使资产能够达到设计规划书中的功能、特征和技术所必需的活动，或经过专家鉴定等。

- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

公司能够说明其开发无形资产的目的。

- ③无形资产产生经济利益的方式。

无形资产是否能够为公司带来经济利益，应当对运用该无形资产生产产品的市场情况进行可靠预计，以证明所生产的产品存在市场并能够带来经济利益，或能够证明市场上存在对该无形资产的需求。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

公司能够证明可以取得无形资产开发所需的技术、财务和其他资源，以及获得这些资源的相关计划。公司自有资金不足以提供支持的，应能够证明存在外部其他方面的资金支持，如银行等金融机构声明愿意为该无形资产的开发提供所需资金等。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司对研究开发的支出应当单独核算，比如，直接发生的研发人员工资、材料费，以及相关设备折旧费等。同时从事多项研究开发活动的，所发生的支出应当按照合理的标准在各项研究开发活动之间进行分配；无法合理分配的，应当计入当期损益。

20、长期待摊费用

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。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法。

26、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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。

（2）确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

（3）售后租回的会计处理

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
调整应收款项中单项重大金额的确认及“根据账龄分析法坏账准备计提标准”的会计估计	第三届董事会第三十次会议决议批准	归属于母公司 净利润影响	31,585,127.00

变更日期：

2012 年 12 月 21 日，经中环股份第三届董事会第三十次会议决议批准，确定本次会计估计变更日期为 2012 年 12 月 1 日。

(一) 会计估计变更的原因：

随着公司快速发展，营业规模不断扩大，公司战略布局及产品结构变化较大。

公司太阳能产品的销售收入占公司总体销售收入的比重已超过 50%，公司由上市时以半导体器件、半导体材料为主的产品结构，逐步转型为以光伏新能源产品为主，以半导体材料、半导体器件为辅的经营格局，公司的战略目标是将公司打造成世界一流的新能源公司。公司在市场经营战略布局方面，积极开拓海外市场，现已与美国 Sunpower 公司签署了规模化供应

N 型片的战略合作备忘录，同时公司正积极进军日本、韩国、台湾新能源市场，进一步开拓高附加值的海外市场将是公司的一项长期战略。由于出、进口程序、运输周期、产品交付验收程序的延长，按照国际惯例一般回款期限在 3—6 个月左右。公司如果依然按照调整前的坏账计提比例，在内部经营管理中几乎不能实施有效的国际营销，几乎是出库运输过程就开始提坏账，将不能真实反映公司的实际经营情况。为适应公司产业结构的调整和国际化营销的市场规划并从公司的长期发展战略考虑，同时为了更加清晰、公允的反映公司财务状况及经营成果，根据公司实际情况及国家相关规定，并参照太阳能行业坏账计提水平，公司对应收款项坏账准备计提比例的会计估计进行了变更。

（二）会计估计变更情况

1. 变更前采用的会计估计

（1）单项金额重大的应收款项的确认标准

本公司将余额大于或等于 100 万元的应收账款确定为单项金额重大的应收款项。将余额大于或等于 30 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的其他应收款项。

（2）应收账款账龄划分及坏账准备计提比例：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上
计提比例	5%	10%	30%	50%	100%

2. 变更后采用的会计估计

（1）单项金额重大的应收款项的确认标准

本公司将余额大于或等于 1000 万元的应收账款确定为单项金额重大的应收款项。将余额大于或等于 50 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的其他应收款项。

（2）应收账款账龄划分及坏账准备计提比例：

账龄	0-6 个月	7-12 月	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4 年以上
计提比例	0%	3%	10%	30%	50%	100%

（三）会计估计变更的影响

根据《企业会计准则第 28 号：会计政策、会计估计变更和差错更正》及相关的规定，

公司对上述会计估计变更采用未来适用法处理，对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。

本次会计估计变更增加 2012 年度归属于母公司所有者的净利润 3,158.51 万元。

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

根据《财政部关于组织专员办开展 2013 年会计监督检查工作的通知》（财监[2013]19 号）要求，财政部驻天津市财政监察专员办事处（以下简称“专员办”）于 2013 年 5 月 10 日至 9 月 23 日对公司会计信息质量进行了现场检查。公司近日收到专员办《关于对中环半导体股份有限公司会计监督检查的处理决定》（财驻津监 [2013] 112 号）。

根据上述处理决定的要求，本公司已按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行的公司信息披露编报规则第 19 号》的规定重新编制了 2012 年度财务报表，并对 2011 年数据进行追溯调整。

详细说明

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
多计提递延所得税资产冲回	已经第三届董事会第五十三次会议审议批准	递延所得税资产	-8,269,558.27
少计提财务借款利息	已经第三届董事会第五十三次会议审议批准	应付利息	3,258,779.44
未及时结转已使用固定资产	已经第三届董事会第五十三次会议审议批准	固定资产	3,597,198.53

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	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。	17%
营业税	技术服务费、资产租赁等	5%-6%
城市维护建设税	按实际应缴纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率：

(1) 公司于 2011 年 10 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 2011 年 10 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%。

2、税收优惠及批文

(1) 公司于 2011 年 10 月被批准为高新技术企业，证书号：GF201112000179，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 2011 年 10 月被批准为高新技术企业，证书号：GF201112000106，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，证书号：GR201112000132，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，证书号：GR201112000118，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，证书号：GR201115000021，所得税税率为 15%。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

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。

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。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资 本	经营范围	期末 实际投 资额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持股比 例(%)	表决 权比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少数 股东 权益	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	从母公司 所有者权 益冲减子 公司少数 股东分担 的本期亏 损超过少 数股东在 该子公司 年初所有 者权益中 所享有份 额后的余 额
天津市 环欧半	控股子 公司	天津华苑产 业区(环外)	生产、销 售、技术	300,00 0,000	法律、法规禁止的不得 经营；应经审批的未获	667,373, 100.00		100%	100 %	是	0.00		

导体材料技术有限公司		海泰东路 12 号	开发、咨询		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）								
天津市豪尔希科技开发有限公司	控股子公司	天津华苑产业区(环外)海泰东路 12 号	生产、销售	500,000	技术开发、咨询、服务	450,000.00	90%	90%	是	0.00			
天津环鑫科技发展有限公司	控股子公司	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	技术开发、咨询、服务、销售	20,000,000	半导体材料、半导体器件的技术开发、制造、销售	20,000,000.00	100%	100%	是	0.00			
天津中环领先材料技术有限公司	控股子公司	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；制造；	200,000,000	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	102,000,000.00	51%	51%	是	0.00			
内蒙古中环光伏材料有限公司	控股子公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥经济开发区宝力尔街	制造、销售和技术研发；	200,000,000	"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)"	160,000,000.00	80%	80%	是	0.00			
天津鑫天和电子科技有限公司	控股子公司	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-806	技术开发、咨询、服务；批发兼零售；	13,200,000	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	7,000,000.00	53.03%	53.03%	是	0.00			
天津环欧国际硅材料	控股子公司	天津东疆保税港区美洲路一期封关	贸易、加工	60,000,000	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	60,000,000.00	100%	100%	是	0.00			

有限公司		区内联检服务中心六层 6026-33			法规未规定审批的自主经营								
中环香港控股有限公司	控股子公司	中国香港	贸易	1000000	半导体材料、太阳能、器件的进出口贸易等	0.00		100%	100%	是	0.00		
中环能源（内蒙古）有限公司	控股子公司	内蒙古自治区呼和浩特市金桥经济开发区宝力尔街	光伏电站、矿产资源、能源项目	3000000	太阳能光伏电站项目、矿产资源产业、能源项目的技术开发及投资；光伏发电设备的购销；技术转让。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、为获许可不得生产经营）	3,000,000.00		100%	100%	是	0.00		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√适用□不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

公司新设立全资子公司，分别是中环能源（内蒙古）有限公司、中环香港控股有限公司。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
中环香港控股有限公司	17,837.20	17,837.20
中环能源（内蒙古）有限公司	30,000,000.00	0.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	575,246.73	--	--	197,895.76
人民币	--	--	575,246.73	--	--	
银行存款：	--	--	1,380,464,041.73	--	--	515,039,965.00
人民币	--	--	1,335,235,645.53	--	--	512,008,823.88
美元	3,443,572.28	628.55%	21,644,573.61	480,967.59	630.09%	3,030,528.69
欧元	12.13	831.49%	100.86	75.03	1,216.09%	612.43
日元	322,847,975.00	7.3%	23,583,721.73			
其他货币资金：	--	--	534,868,118.71	--	--	176,247,897.63
人民币	--	--	505,052,171.29	--	--	175,983,230.03

美元				42,004.73	629.47%	264,667.60
欧元						
日元	408,163,663.00		29,815,947.42			
合计	--	--	1,915,907,407.17	--	--	691,485,758.39

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

项目	人民币金额
银行承兑汇票保证金	372,291,000.00
不可撤销信用证保证金	49,579,918.71
履约保函包真金	112,997,200.00
商务卡	-
其他货币小计	534,868,118.71

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,343,050.05	50,959,746.97

商业承兑汇票	1,746,693.30	31,024,640.00
国际信用证		0.00
合计	31,089,743.35	81,984,386.97

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无锡尚德太阳能电力有限公司	2012年12月20日	2013年06月20日	10,000,000.00	
尚德太阳能电力有限公司（上海）	2012年09月10日	2013年03月09日	15,000,000.00	
无锡尚德太阳能电力有限公司	2012年12月13日	2013年04月13日	2,000,000.00	
无锡尚德太阳能电力有限公司	2012年12月24日	2013年04月24日	2,000,000.00	
无锡尚德太阳能电力有限公司	2012年12月14日	2013年04月14日	2,000,000.00	
无锡尚德太阳能电力有限公司	2012年12月28日	2013年04月28日	2,000,000.00	
无锡尚德太阳能电力有限公司	2012年12月04日	2013年04月04日	2,000,000.00	
无锡尚德太阳能电力有限公司	2012年12月06日	2013年04月06日	2,000,000.00	
无锡尚德太阳能电力有限公司	2012年12月25日	2013年04月25日	2,000,000.00	
无锡尚德太阳能电力有限公司	2012年12月27日	2013年04月27日	2,000,000.00	
无锡尚德太阳能电力有限公司	2012年12月18日	2013年04月18日	2,000,000.00	
无锡尚德太阳能电力有限公司	2012年12月11日	2013年04月11日	2,000,000.00	
合计	--	--	45,000,000.00	--

说明：

无锡尚德太阳能电力有限公司申请破产，相关公司无法承兑到期商业汇票，转为应收账款

款管理。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江向日葵光能科技股份有限公司	2012年11月16日	2013年05月16日	3,455,054.18	
常州亿晶光电科技有限公司	2012年10月31日	2013年04月30日	2,000,000.00	
雅辉（清远）纸品有限公司	2012年08月14日	2013年02月14日	2,000,000.00	
东方日升新能源股份有限公司	2012年09月28日	2013年03月27日	1,587,035.40	
桑德斯微电子器件（南京）有限公司	2012年09月10日	2013年03月07日	1,500,000.00	
合计	--	--	10,542,089.58	--

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	150,172,590.00	14.1%	128,799,216.80	12.09%	12,393,812.57	2.91%	12,393,812.57	100%
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	572,357,086.70	53.71%	906,376.58	0.09%	344,572,794.42	80.98%	19,728,753.15	5.73%
其他单项金额不重大的应收账款	329,188,281.38	30.89%	11,048,294.64	1.04%	67,016,733.21	15.75%	5,166,640.96	7.71%
组合小计	901,545,368.08	84.6%	11,954,671.22	1.12%	411,589,527.63	96.73%	24,895,394.11	6.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,904,271.49	1.3%	13,904,271.49	1.3%	1,532,571.76	0.36%	1,532,571.76	100%
合计	1,065,622,229.57	--	154,658,159.51	--	425,515,911.96	--	38,821,778.44	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
尚德太阳能电力有限公司(上海)	106,866,866.00	85,493,492.80	80%	进行诉讼, 预计 80%无法收回

洛阳尚德太阳能电力有限公司	32,549,088.00	32,549,088.00	100%	涉及诉讼, 丧失还款能力, 预计无法收回
无锡尚德太阳能电力有限公司	10,756,636.00	10,756,636.00	100%	申请破产, 预计无法收回
合计	150,172,590.00	128,799,216.80	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
0-6 个月	793,596,354.12	88.04%	0.00			
7-12 个月	59,175,284.35	6.56%	1,775,258.54			
1 年以内小计	852,771,638.47	94.59%	1,775,258.54	382,938,173.59	93.04%	19,146,908.68
1 至 2 年	32,156,389.48	3.57%	3,215,638.95	20,002,745.19	4.86%	2,000,274.52
2 至 3 年	12,479,710.10	1.38%	3,743,913.03	3,636,106.34	0.88%	1,090,831.90
3 年以上	4,137,630.03	0.45%	3,219,860.70	5,012,502.51	1.22%	2,657,379.01
3 至 4 年	1,835,538.67	0.2%	917,769.34	2,025,510.37	0.49%	1,012,755.18
4 至 5 年	925,297.86	0.1%	925,297.86	2,684,736.63	0.65%	1,342,368.32
5 年以上	1,376,793.50	0.15%	1,376,793.50	302,255.51	0.08%	302,255.51
合计	901,545,368.08	--	11,954,671.22	411,589,527.63	--	24,895,394.11

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√适用□不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Anyon Electronics (TIANJIN)Co.,Ltd	4,060,647.78	4,060,647.78	100%	客户经营不善, 丧失还款能力
Anyon Electronics (Thailand)Co.,Ltd	3,263,670.57	3,263,670.57	100%	客户经营不善, 丧失还款能力
ANYON CO.,LTD (KOREA)	1,481,502.16	1,481,502.16	100%	客户经营不善, 丧失还款能力
东杰(数码)电子科技有限公司	615,215.71	615,215.71	100%	客户经营不善, 丧失还款能力
无锡新中亚电讯电器有限公司	183,580.00	183,580.00	100%	客户经营不善, 丧失还款能力
DONGGUAN BUKANG ELECTRONICS CO.LTD.	137,448.36	137,448.36	100%	客户经营不善, 丧失还款能力
深圳市南柏实业有限公司石岩分公司	90,790.00	90,790.00	100%	客户经营不善, 丧失还款能力
CST ELEC TRONICS COMPANY LTD (KCH 或 DONG GUAN BUGANG ELECTRONICS)	56,017.70	56,017.70	100%	客户经营不善, 丧失还款能力
广州市广芳电器有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	客户经营不善, 丧失还款能力
SBTP-SOC BOBINADOS	26,060.94	26,060.94	100%	客户经营不善, 丧失还款能力
东莞普思电子有限公司(普泰)	17,486.20	17,486.20	100%	客户经营不善, 丧失还款能力
山东巴通您电器有限公司	3,566,417.07	3,566,417.07	100%	客户经营不善, 丧失还款能力
威海敬珍电子有限公司	355,435.00	355,435.00	100%	客户经营不善, 丧失还款能力
合计	13,904,271.49	13,904,271.49	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	销售客户	106,866,866.00	0-1 年	10.02%
客户二	销售客户	103,750,637.04	0-1 年	9.74%
客户三	销售客户	80,433,706.50	0-1 年	7.55%
客户四	销售客户	72,201,310.64	0-1 年	6.78%
客户五	销售客户	52,687,647.86	0-1 年	4.94%
合计	--	415,940,168.04	--	39.03%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
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	3,745,420.60	0.35%
成都青洋电子材料有限公司	关联自然人及其控制的法人	230,443.93	0.02%
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	联营公司	1,923,590.70	0.18%
内蒙古欧晶石英有限公司	联营公司	2,673,985.90	0.25%

天津环联电子科技有限公司	联营公司	1,707,552.34	0.16%
天津市中环亚光电子有限责任公司	同受一方控制	49,902.00	0%
合计	--	10,330,895.47	0.94%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
出口退税	9,041,228.19	44.45 %	0.00	0%	0.00	0%		0%
单项金额重大的其他应收账款	6,644,583.07	32.67 %	3,015,117.88	45.38%	5,634,468.61	50.58%	3,163,311.27	56.14 %
其他单项金额不重大的应收账款	4,380,432.03	21.54 %	1,822,978.19	41.62%	5,232,578.98	46.97%	1,617,375.29	30.91 %
组合小计	20,066,243.2	98.66	4,838,096.07	24.11%	10,867,047.59	97.55%	4,780,686.56	43.99

	9	%						%
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	1.34%	272,697.74	100%	272,697.74	2.45%	272,697.74	100%
合计	20,338,941.03	--	5,110,793.81	--	11,139,745.33	--	5,053,384.30	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
0-6 个月	14,486,159.14	72.19%				
7-12 个月	17,045.70	0.08%	511.37			
1 年以内小计	14,503,204.84	72.27%	511.37	4,789,929.72	44.08%	239,496.49
1 至 2 年	8,324.00	0.04%	832.40	952,225.17	8.76%	95,222.52
2 至 3 年	615,620.51	3.07%	184,686.15	659,854.34	6.07%	197,956.30
3 年以上	4,939,093.94	24.62%	4,652,066.15	4,465,038.36	41.09%	4,248,011.25
3 至 4 年	574,055.58	2.86%	287,027.79	211,132.32	1.94%	105,566.16
4 至 5 年	125,854.41	0.63%	125,854.41	222,921.90	2.05%	111,460.95
5 年以上	4,239,183.95	21.13%	4,239,183.95	4,030,984.14	37.1%	4,030,984.14
合计	20,066,243.29	--	4,838,096.07	10,867,047.59	--	4,780,686.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津中环电子进出口有限公司	272,697.74	272,697.74	100%	
合计	272,697.74	272,697.74	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户一	出口退税业务	8,275,930.20	0-6 个月	40.7%
客户二	一般客户	1,509,853.47	5 年以上	7.42%
客户三	一般客户	1,505,264.41	5 年以上	7.4%
客户四	联营企业	1,323,900.00	0-6 个月	6.51%
客户五	工程项目	1,300,000.00	0-6 个月	6.39%
合计	--	13,914,948.08	--	68.42%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
内蒙古欧晶石英有限公司	联营公司	8,277.25	0.04%
天津环联电子科技有限公司	联营公司	1,323,900.00	6.51%
合计	--	1,332,177.25	6.18%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	

负债：

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	323,600,097.44	83.64%	471,937,944.20	98.54%
1 至 2 年	60,996,744.21	15.76%	6,333,641.64	1.32%
2 至 3 年	2,318,654.21	0.6%	685,266.00	0.14%
3 年以上	600.00	0%	2,411.02	0%
合计	386,916,095.86	--	478,959,262.86	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商一	采购供应商	80,343,911.00	0-1 年	按采购合同
供应商二	采购供应商	51,768,662.31	0-1 年	按采购合同
供应商三	采购供应商	43,546,039.73	0-1 年	按采购合同
供应商四	采购供应商	39,444,066.59	0-1 年	按采购合同
供应商五	融资租赁	30,000,000.00	1-2 年	按合同执行
合计	--	245,102,679.63	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	443,472,407.72	0.00	443,472,407.72	454,027,925.80	0.00	454,027,925.80
在产品	486,603,210.12	20,458,036.90	466,145,173.22	265,785,687.78	13,216,746.56	252,568,941.22
库存商品	420,381,719.91	29,241,929.19	391,139,790.72	223,688,837.67	25,241,277.84	198,447,559.83
合计	1,350,457,337.75	49,699,966.09	1,300,757,371.66	943,502,451.25	38,458,024.40	905,044,426.85

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00	0.00			0.00
在产品	13,216,746.56	7,241,290.34			20,458,036.90
库存商品	25,241,277.84	4,000,651.35			29,241,929.19
合计	38,458,024.40	11,241,941.69			49,699,966.09

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津环联电子科技有限公司	权益法	9,030,000.00	5,133,457.40	1,573,898.53	6,707,355.93	42%	42%		0.00	0.00	0.00
内蒙古欧晶石英有限公司	权益法	4,200,000.00	4,638,636.42	6,976,521.08	11,615,157.50	42%	42%				
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	权益法	3,500,000.00	3,408,844.99	-264,862.44	3,143,982.55	35%	35%				
合计	--	16,730,000.00	13,180,938.81	8,285,557.17	21,466,495.98	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	10,845,385.99	0.00	10,845,385.99
1.房屋、建筑物	0.00	10,845,385.99	0.00	10,845,385.99
二、累计折旧和累计摊销合计		1,057,532.86		1,057,532.86
1.房屋、建筑物		1,057,532.86		1,057,532.86
三、投资性房地产账面净值合计		9,787,853.13		9,787,853.13
1.房屋、建筑物		9,787,853.13		9,787,853.13
五、投资性房地产账面价值合计		9,787,853.13		9,787,853.13
1.房屋、建筑物		9,787,853.13		9,787,853.13

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	244,696.33

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或 存货转入	公允价值 变动损益	处置	转为自用 房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,811,843,819.69	876,259,996.62	15,512,081.25	3,672,591,735.06

其中：房屋及建筑物	669,394,592.47	68,266,166.42	10,845,385.99	726,815,372.90	
机器设备	1,816,502,842.78	660,499,309.32	3,000,854.69	2,472,931,497.39	
运输工具	11,577,342.63	1,803,908.57	1,483,823.34	11,897,427.86	
通用设备	2,959,271.85	1,132,612.38	16,239.32	4,075,644.91	
动力设备	266,871,755.03	141,982,207.61	21,631.58	408,832,331.06	
仪器仪表	31,189,845.50	1,011,094.34	0.00	32,200,939.84	
办公设备	13,348,169.43	1,564,697.98	144,146.33	14,768,721.08	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	477,936,086.47		251,289,297.23	2,184,136.12	727,041,247.58
其中：房屋及建筑物	44,636,350.43		14,268,120.58	1,057,532.86	57,846,938.15
机器设备	347,386,273.48		204,785,611.20	59,950.13	552,111,934.55
运输工具	3,706,577.36		1,691,485.84	925,205.99	4,472,857.21
通用设备	1,146,967.50		436,160.38	4,885.28	1,578,242.60
动力设备	58,778,304.76		24,959,230.42	11,705.54	83,725,829.64
仪器仪表	15,833,120.90		2,902,045.32	0.00	18,735,166.20
办公设备	6,448,492.04		2,246,643.49	124,856.32	8,570,279.21
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,333,907,733.22		--		2,945,550,487.48
其中：房屋及建筑物	624,758,242.04		--		668,968,434.76
机器设备	1,469,116,569.30		--		1,921,889,362.86
运输工具	7,870,765.27		--		7,424,570.65
通用设备	1,812,304.35		--		2,497,402.31
动力设备	208,093,450.27		--		325,106,501.46
仪器仪表	15,356,724.60		--		13,465,773.64
办公设备	6,899,677.39		--		6,198,441.87
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
通用设备			--		
动力设备			--		
仪器仪表			--		

办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	2,333,907,733.22	--	2,945,550,487.48
其中：房屋及建筑物	624,758,242.04	--	668,968,434.76
机器设备	1,469,116,569.30	--	1,921,889,362.86
运输工具	7,870,765.27	--	7,424,570.65
通用设备	1,812,304.35	--	2,497,402.31
动力设备	208,093,450.27	--	325,106,501.46
仪器仪表	15,356,724.60	--	13,465,773.64
办公设备	6,899,677.39	--	6,198,441.87

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	392,668,000.00	53,560,975.30	339,107,024.70

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中环机器设备购置及安装	23,539,594.86		23,539,594.86	49,118,720.68		49,118,720.68
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	2,090,490.57		2,090,490.57	1,888,619.00		1,888,619.00
绿色可再生能源太阳能电池用硅单晶材料产业化工程二期	536,227,211.76		536,227,211.76	551,055,450.34		551,055,450.34
绿色可再生能源太阳能电池用硅单晶材料产业化工程二期扩能	381,743,828.91		381,743,828.91	253,901,110.32		253,901,110.32
环欧机器设备购置及安装	82,341,406.68		82,341,406.68	64,069,435.14		64,069,435.14
节能型功率电子器件用φ6"硅抛光片产业化项目	201,981,443.43		201,981,443.43	217,956,618.79		217,956,618.79
02 专项	4,370,038.02		4,370,038.02	0.00		0.00
功率机器设备购置安装	16,949,155.26		16,949,155.26	17,548,749.62		17,548,749.62
环欧国际公司办公楼				18,499,485.00		18,499,485.00
合计	1,249,243,169.49		1,249,243,169.49	1,174,038,188.89		1,174,038,188.89

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
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	512,600,000.00	1,888,619.00	730,002.86	528,131.29	0.00	100%	100%	10,631,000.00			贷款、自筹	2,090,490.57
绿色可再生能源太阳能电池用硅单晶材料产业化工程二期	1,048,930,000.00	551,055,450.34	93,361,248.10	100,400,234.66	7,789,252.02	109%	100%	109,794,060.34	24,019,742.46	6.83%	贷款、自筹	536,227,211.76
绿色可再生能源太阳能电池用硅单晶材料产业化工程二期扩能	2,211,050,000.00	253,901,110.32	761,716,546.57	613,677,739.16	20,196,088.82	48%	50.55%	145,851,471.70	134,874,785.58	6.83%	贷款、自筹	381,743,828.91
节能型功率电子器件用 φ6” 硅抛光片产业化项目	378,790,000.00	217,956,618.79	28,080,155.35	44,055,330.71	0.00	53.32%		34,943,272.32	12,162,526.00	6.57%	贷款、自筹	201,981,443.43
合计	4,151,370,000.00	1,024,801,798.45	883,887,952.88	758,661,435.82	31,878,659.55	--	--	301,219,804.36	171,057,054.04	--	--	

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

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		47,105.37	0.00
光伏采购设备及工程物资	145,443,098.63	392,137,480.19		537,580,578.82
合计	145,490,204.00	392,137,480.19	47,105.37	537,580,578.82

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
----	--------	------	------	--------

一、种植业
二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	68,320,690.11	88,034.19	900,000.04	67,508,724.26
厂区土地使用权	63,446,936.54			63,446,936.54
数据管理系统	1,373,753.57	88,034.19	900,000.04	561,787.72
芯片生产专有技术	3,500,000.00			3,500,000.00
二、累计摊销合计	3,300,887.63	1,713,306.70		5,014,194.33
厂区土地使用权	1,990,704.68	1,270,820.19		3,261,524.87
数据管理系统	406,016.18	92,486.47		498,502.65
芯片生产专有技术	904,166.77	350,000.04		1,254,166.81
三、无形资产账面净值合计	65,019,802.48	-1,625,272.51	900,000.04	62,494,529.93
厂区土地使用权	61,456,231.86	-1,270,820.19	0.00	60,185,411.67
数据管理系统	967,737.39	-4,452.28	900,000.04	63,285.07
芯片生产专有技术	2,595,833.23	-350,000.04	0.00	2,245,833.19
厂区土地使用权				
数据管理系统				
芯片生产专有技术				
无形资产账面价值合计	65,019,802.48	-1,625,272.51	900,000.04	62,494,529.93

厂区土地使用权	61,456,231.86	-1,270,820.19	0.00	60,185,411.67
数据管理系统	967,737.39	-4,452.28	900,000.04	63,285.07
芯片生产专有技术	2,595,833.23	-350,000.04	0.00	2,245,833.19

本期摊销额 1,713,306.70 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
光伏公司研究开发项目	0.00	17,781,540.02			17,781,540.02
合计		17,781,540.02			17,781,540.02

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
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	214,683,196.33			214,683,196.33	
合计	214,683,196.33			214,683,196.33	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
热力公司入网费	1,846,778.95		205,074.96		1,641,703.99	
合计	1,846,778.95		205,074.96		1,641,703.99	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	36,859,165.41	4,596,983.04
递延收益形成的可抵扣暂时性差异	2,422,175.79	3,419,757.34
合并抵销未实现内部利润形成的可抵扣暂时性差异	3,764,917.62	1,088,164.43
应付利息形成的可抵扣暂时性差异	774,660.85	412,542.58
小计	43,820,919.67	9,517,447.39
递延所得税负债：		
厂区土地使用权		
数据管理系统		
芯片生产专有技术		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	43,820,919.67		9,517,447.39	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	43,875,162.74	115,893,790.57			159,768,953.31
二、存货跌价准备	38,458,024.40	11,241,941.69			49,699,966.09
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
合计	82,333,187.14	127,135,732.26			209,468,919.40

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		90,000,000.00
保证借款	319,000,000.00	190,000,000.00
信用借款	2,498,841,577.65	829,626,370.67
其他	73,845,385.07	
合计	2,891,686,962.72	1,109,626,370.67

短期借款分类的说明：

其他借款为子公司中环香港控股有限公司的贸易融资保理业务借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	522,449,992.00	262,680,000.00
合计	522,449,992.00	262,680,000.00

下一会计期间将到期的金额 522,449,992.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	904,131,496.31	338,016,029.87
1 至 2 年	46,649,382.13	23,954,638.24
2 至 3 年	786,124.81	2,170,863.37
3 至 5 年	2,014,875.40	13,708,155.55
5 年以上	4,373,789.62	1,762,102.68
合计	957,955,668.27	379,611,789.71

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

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尾款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,537,083.40	284,428,493.79

1 至 2 年	1,483,818.52	350,761.57
2 至 3 年	49,096.92	80,316.01
3 至 5 年	3,941.72	
5 年以上		
合计	13,073,940.56	284,859,571.37

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末账龄超过 1 年的预收账款主要为未结算的预收款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1.19	158,349,211.22	158,349,212.41	
二、职工福利费	0.00	11,419,552.20	11,331,744.74	87,807.46
三、社会保险费	2,900,207.77	45,437,601.05	48,339,932.91	-2,124.09
1. 医疗保险费	672,005.21	11,784,116.75	12,456,550.87	-428.91
2. 基本养老保险费	2,015,177.86	28,666,051.80	30,682,868.40	-1,638.74
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	201,824.06	3,012,341.30	3,214,221.80	-56.44
5. 工伤保险费	46,706.28	974,113.21	1,020,819.49	
6. 生育保险费	48,393.87	917,078.48	965,472.35	
7. 大额医疗	-83,899.51	83,899.51		
四、住房公积金	1,050,568.31	19,632,788.18	20,670,497.49	12,859.00
六、其他	3,735,099.11	20,287,178.88	19,278,298.81	4,743,979.18

工会经费和职工教育经费	2,446,933.51	1,792,577.94	1,470,023.22	2,769,488.23
其他	1,288,165.60	18,494,600.94	17,808,275.59	1,974,490.95
合计	7,685,876.38	255,126,331.53	257,969,686.36	4,842,521.55

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,792,577.94 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 529,782.46 元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-387,167,202.45	-301,312,833.97
营业税	142,605.22	4,640.00
企业所得税	-21,555,674.10	-31,359,683.80
个人所得税	1,436,903.58	586,398.05
城市维护建设税	16,173.05	72,018.16
教育费附加	6,931.29	33,524.30
地方教育费附加	1,971.87	18,614.74
防洪费	9,564.16	9,242.01
房产税	703,965.83	1,677.41
印花税	8,023.21	7,302.25
合计	-406,396,738.34	-331,939,100.85

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	995,995.23	663,996.82

短期借款应付利息	5,561,115.64	2,594,782.62
合计	6,557,110.87	3,258,779.44

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	415,176,930.25	1,230,353,063.39
1 至 2 年	600,194,993.42	400,418,821.09
2 至 3 年	21,600.00	7,199.06
3 至 5 年	403,580.24	853,499.24
5 年以上	567,866.74	70,544.67
合计	1,016,364,970.65	1,631,703,127.45

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
天津中环电子信息集团有限公司	1,000,000,000.00	1,630,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	1,630,000,000.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	173,657,600.00	566,907,600.00
合计	173,657,600.00	566,907,600.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	96,657,600.00	47,907,600.00
信用借款	77,000,000.00	519,000,000.00
合计	173,657,600.00	566,907,600.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
天津市环欧半导体材料技术有限公司	2011.1.18	2013.1.18	人民币 元	6.4%		30,000,000.00		0.00
天津市环欧半导体材料技术有限公司	2011.2.24	2013.1.18	人民币 元	6.4%		30,000,000.00		0.00
天津中环领先材料技术有限公司	2009.08.07	2013.8.6	人民币 元	5.76%		17,400,000.00		0.00

天津市环欧半导体材料技术有限公司	2010.1.21	2013.1.4	人民币 元	5.38%		16,000,000.00		0.00
天津中环领先材料技术有限公司	2009.08.14	2013.8.13	人民币 元	6.4%		15,000,000.00		0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付 利息	本期应计 利息	本期已付 利息	期末应付 利息	期末余额
------	----	------	------	------	------------	------------	------------	------------	------

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	258,750,000.00	355,407,600.00
信用借款	398,500,000.00	76,000,000.00
合计	657,250,000.00	431,407,600.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
内蒙古中环光伏材料 有限公司	2009年09 月17日	2014年09 月17日	人民币 元	6.9%		200,000,000.00		200,000,000.00
天津市环欧半导体材 料技术有限公司	2012年04 月27日	2014年03 月27日	人民币 元	6.98%		200,000,000.00		0.00
天津市环欧半导体材 料技术有限公司	2012年03 月28日	2014年03 月27日	人民币 元	6.98%		199,500,000.00		0.00
天津中环领先材料技 术有限公司	2010年12 月15日	2014年12 月22日	人民币 元	6.4%		50,000,000.00		50,000,000.00
天津市环欧半导体材 料技术有限公司	2011年01 月18日	2013年01 月18日	人民币 元	6.4%		30,000,000.00		30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	679,500,000.00	--	280,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付 利息	本期应计 利息	本期已付 利息	期末应付 利息	期末余额
------	----	------	------	------	------------	------------	------------	------------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

国银金融租赁有限公司	4 年	188,000,000.00	7.32%	30,823,968.80		融资租赁
中铁租赁有限公司	4 年	200,000,000.00	7.59%	33,771,088.96		融资租赁

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
国银金融租赁有限公司		124,647,665.60		168,387,059.80
中铁租赁有限公司		143,739,601.29		189,184,306.94
合计		268,387,266.89		357,571,366.74

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

子公司内蒙古中环光伏材料有限公司于 2011 年 5 月 4 日与国银金融租赁有限公司签订编号为国金租[2011]租字第（B-007）号融资租赁合同，以售后租回形式将 72 台全自动单晶炉、3 台多线切方机、11 台数控单晶硅专用平面磨床及其配套变压器出售给国银金融租赁有限公司，售价 188,000,000.00 元人民币。租赁开始日为 2011 年 5 月 26 日，租赁期为 4 年，应付融资租赁款总额为 218,823,968.80 元人民币，其中应付本金 188,000,000.00 元人民币，未确认融资费用 30,823,968.80 元人民币。本期摊销未确认融资费用 11,145,132.09 元人民币，支付租金 54,884,526.29 元人民币。租赁期届满，由本公司子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。

子公司内蒙古中环光伏材料有限公司于 2011 年 8 月 29 日与中铁租赁有限公司签订编号为中铁租字[2011]第 3-007 号融资租赁合同，以售后租回形式将 42 台凯克斯 KX170CZ 单晶生长炉、45 台多线切割机出售给中铁租赁有限公司，售价 200,000,000.00 元人民币。租赁开始日为 2011 年 9 月 6 日，租赁期为 4 年，应付融资租赁款总额为 233,771,088.96 元人民币，其中应付本金 200,000,000.00 元人民币，未确认融资费用 33,771,088.96 元人民币。本期摊销未确认融资费用 12,874,610.37 元人民币，支付租金 58,319,316.02 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，本公司子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。

自 2012 年 12 月 31 日起连续后三年,每年将支付的最低租赁付款额分别为 112,505,897.20 元、112,505,897.20 元、70,740,185.44 元;租赁期届满支付的最低租赁付款总额为 295,751,979.84 元。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	65,981,133.62	68,732,095.26
售后租回中出售固定资产的损益	-140,737,816.36	-157,188,457.98
合计	-74,756,682.74	-88,456,362.72

其他非流动负债说明,包括本报告期取得各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	724,244,412.00	154,597,233.00				154,597,233.00	878,841,645.00

股本变动情况说明,本报告期内有增资或减资行为的,应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号;运行不足 3 年的股份有限公司,设立前的年份只需说明净资产情况;有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

说明:

本期非公发开人民币普通股已经华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)审验,于 2012

年 12 月 18 日出具了华寅五洲证验字[2012] I -0003 号验资报告。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	540,913,780.30	1,692,673,255.21		2,233,587,035.51
其他资本公积	46,186,150.65			46,186,150.65
合计	587,099,930.95	1,692,673,255.21		2,279,773,186.16

资本公积说明：

股本溢价增加金额为 1,692,673,255.21 元，本期非公开发行人民币普通股 154,597,233 股，以每股人民币 12.28 元认购，募集资金总额为人民币 1,898,454,021.24 元，扣除各项发行费用人民币 51,183,533.03 元，实际募集资金净额为人民币 1,847,270,488.21 元，其中新增注册资本（股本）为人民币 154,597,233.00 元，资本公积为人民币 1,692,673,255.21 元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,678,867.34	4,064,908.84		34,743,776.18
合计	30,678,867.34	4,064,908.84		34,743,776.18

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	360,071,379.55	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-10,702,888.98	--
调整后年初未分配利润	349,368,490.57	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-98,202,515.64	--
减：提取法定盈余公积	4,064,908.84	10%
应付普通股股利	8,690,932.94	3%
期末未分配利润	238,410,133.15	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润-10,702,888.98 元。

本公司 2012 年度第五次临时股东大会通过 2012 年半年度利润分配方案，按照总股本 724,244,412 股计算，每 10 股派发现金 0.12 元（含税），共分配 8,690,932.94 元。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,497,149,586.19	2,498,965,941.29
其他业务收入	38,678,914.07	51,012,003.22
营业成本	2,282,550,432.71	2,079,316,821.71

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新能源行业	1,319,146,460.99	1,279,173,017.74	1,165,629,593.90	943,921,699.22
半导体行业	1,178,003,125.20	973,570,615.96	1,262,486,729.80	1,038,528,543.66
其他			70,849,617.59	56,657,005.92
合计	2,497,149,586.19	2,252,743,633.70	2,498,965,941.29	2,039,107,248.80

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新能源材料	1,319,146,460.99	1,279,173,017.74	1,165,629,593.90	943,921,699.22
半导体材料	869,356,269.67	656,283,054.55	942,096,855.84	708,912,222.28
半导体器件	308,646,855.53	317,287,561.41	320,389,873.96	329,616,321.38
其他			70,849,617.59	56,657,005.92
合计	2,497,149,586.19	2,252,743,633.70	2,498,965,941.29	2,039,107,248.80

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	2,319,654,378.33	2,077,854,150.08	2,247,297,802.92	1,792,889,162.72
出口	177,495,207.86	174,889,483.62	251,668,138.37	246,218,086.08
合计	2,497,149,586.19	2,252,743,633.70	2,498,965,941.29	2,039,107,248.80

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	387,366,381.32	15.28%

客户二	322,379,784.99	12.71%
客户三	167,515,798.98	6.61%
客户四	138,999,667.65	5.48%
客户五	88,675,758.15	3.5%
合计	1,104,937,391.09	43.57%

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	568,303.94	23,799.01	营业收入 5%
城市维护建设税	704,237.37	2,637,266.79	营业税额、本期应交增值税、免抵税额 7%
教育费附加	313,619.72	1,136,732.05	营业税额、本期应交增值税、免抵税额 3%
地方教育费附加	206,815.86	663,581.29	营业税额、本期应交增值税、免抵税额 2%
合计	1,792,976.89	4,461,379.14	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人工费用	3,655,962.67	3,723,080.66
运输费	9,414,426.69	11,159,787.98
差旅费	1,307,942.91	1,484,819.27
业务招待费	899,522.68	579,016.26
办公费	349,087.51	347,008.13
物料消耗	1,947,021.22	314,483.49
折旧	32,414.11	39,268.08
其他	3,820,613.38	4,174,441.02
合计	21,426,991.17	21,821,904.89

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	72,048,695.19	110,281,660.53
人工费用	34,844,556.98	27,295,809.32
税费	12,247,092.14	10,754,704.83
折旧	11,941,756.00	5,074,932.19
业务招待费	3,340,291.08	2,940,665.13
动力服务费	7,355,249.72	853,520.56
办公费	7,791,507.20	2,284,421.67
物料消耗	2,238,783.16	1,544,607.54
差旅费	3,168,661.50	1,309,541.94
运输费	456,563.48	1,005,429.00
无形摊销	1,446,865.23	884,386.77
咨询费	427,920.00	708,700.00
维修费	538,412.71	249,684.11
其他	12,143,608.90	13,978,984.35
合计	169,989,963.29	179,167,047.94

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	144,763,472.90	76,001,402.37
减：利息收入	-9,612,337.70	-6,104,361.27
汇兑损失	2,956,740.18	-5,235,794.29
手续费	4,252,301.37	6,841,751.85
现金折扣	-2,666,188.96	-5,943,801.94
其他	3,347,300.00	
合计	143,041,287.79	65,559,196.72

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,673,557.17	43,349.35
处置长期股权投资产生的投资收益		-702.00
合计	4,673,557.17	42,647.35

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	115,893,790.57	7,605,307.75
二、存货跌价损失	11,241,941.69	-11,289,010.84
合计	127,135,732.26	-3,683,703.09

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	356,223.14	2,341,559.15	356,223.14
其中：固定资产处置利得	356,223.14	2,341,559.15	2,341,559.15
政府补助	74,264,207.64	49,208,590.78	74,264,207.64
其他	19,010,762.88	738,084.16	19,010,762.88
合计	93,631,193.66	52,288,234.09	93,371,193.66

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
国家发改委"汽车点火器用高压硅堆研发与产业化"	450,000.00	450,000.00	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元，2012年确认收益450,000元。
电子发展基金	50,004.00	50,004.00	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 年确认收益 50,004 元。
国家发改委经费"超快恢复高压硅堆产业化"	300,000.00	300,000.00	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 年确认收益 300,000.00 元
6 英寸 0.35 微米功率半导体器件研发和产业化工程	800,004.00	800,004.00	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，自 2010 年至 2011 年确认收益 1,600,008.00 元，2012 年确认收益 800,004.00 元。
采用变频等新技术改造重点动力设备项目	39,996.00	39,996.00	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子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 年确认收益 39996.00 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子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"	600,000.00	600,000.00	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 年确认收益 600,000.00 元。
节能减排补贴款	352,000.00	1,210,100.00	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 449,000.00 元，拨付给本公司之子公司内蒙古中环光伏材料有限公司 350,000.00 元，拨付给本公司之

			子公司天津环欧半导体材料技术有限公司 763,100.00 元, 2011 年确认收益 1,210,100 元, 2012 年确认收益 352,000.00 元。
专利补贴款	252,950.00	231,000.00	专利资助
节电治理补助资金	127,433.64	127,433.64	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 年确认收益 127,433.64 元。
低成本太阳能电池用硅单晶材料的研发	640,000.00	160,000.00	低成本太阳能电池用硅单晶材料的研发为呼和浩特市政府 2010 年拨付给本公司之子公司内蒙古中环光伏材料有限公司用于低成本太阳能电池用硅单晶材料研发的拨款资助 800,000.00 元, 2012 年确认收益 640,000.00 元。
02 专项	26,320,000.00	12,677,950.00	极大规模集成电路制造装备及成套工艺(简称 02 专项)项目由中央财政核定资金总额并逐年下拨资金, 2011 年-2012 年度下拨本公司之子公司天津环欧半导体科技技术有限公司 29,960,000 元用于 6-8 英寸区熔硅单晶研发, 2012 年确认收益 21,810,000 元; 中央财政下拨本公司 1,017,950 元用于 1200V-6500VIGBT 产品区熔硅片的器件工艺的开发和验证, 2012 年确认收益 500,000.00 元; 中央财政下拨给本公司之子公司天津中环领先材料技术有限公司 8,020,000 元用于 6-8 英寸区熔硅抛光片工艺的研发, 2012 年确认收益 4,010,000.00 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 年确认收益 2,000,000.00 元。
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

			公司之子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 年确认收益 20,755,600.00 元。
电子发展基金	1,200,000.00	1,200,000.00	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 年确认收益 1,200,000.00 元。
电子基金	500,000.00		工信部财[2012]407 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 5,000,000 元,2012 年确认收益 50,000 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 英寸熔单晶硅的研制及应用的财政拨款，拨款金额为 2,000,000.00 元，2012 年确认收益 2,000,000.00 元。
自主创业奖励	1,830,000.00		2012 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自主创业奖励资金，拨款金额为 1,830,000.00 元，2012 年确认收益 1,830,000.00 元。
科技扶持基金	3,000,000.00		N 型高效太阳能电池用单晶硅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子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单晶硅及钻石线切割技术的研究与开发，2012 年确认收益 3,000,000.00 元。

高校毕业生补助	90,000.00	252,000.00	收到高校毕业生补助，2011 年确认收益 252,000 元，2012 年确认收益 90,000.00 元。
商委贴息	39,290.00	85,200.00	天津市财政局，商委进口贴息
科技中心建设奖励	100,000.00		科技中心建设奖励
收税收优惠补贴款	1,852,530.00		收税收优惠补贴款
进口贴息补贴收入	2,064,400.00		进口贴息补贴收入
博士后经费	260,000.00		博士后科学基金经费
国家发改委肖特基项目“6 英寸 SBD/FRD 生产线技术改造项目”		1,433,328.00	国家发改委研发经费由国家发展和改革委员会、财政部以发改高科[2003]2140 号文件拨入本公司用于高新技术产业技术研发经费款 3,000,000.00 元，自 2007 年至 2010 年确认收益总额为 1,200,000.00 元，2011 年确认收益 300,000.00 元；此后本公司与天津市科学技术委员会签订天津市科技发展计划项目技术开发合同，2007 年拨入经费 200,000.00 元，2007 年确认收益 200,000.00 元；2009 年天津市发展和改革委员会、天津市经济和信息化委员会津发改投资<2009>809 号文件拨入本公司用于生产技术改造银行贷款贴息 4,300,000.00 元，2009 年至 2010 年确认收益总额为 2,866,672.00 元，2011 年确认收益 1,433,328.00 元。
财政局拨款		420,401.11	财政局补助款
节能技术改造项目政府奖励		172,366.00	节能技术改造项目政府奖励
硅态流器		200,000.00	硅态流器项目款
天津经信委“6 英寸 SBD/FRD 生产线技术改造项目”		1,500,000.00	天津市经济和信息化委员会下拨本公司津经信投资【2011】19 号文件关于 6 英寸 SBD/FRD 生产线技术改造项目贴息资金 1,500,000.00 元，该项贴息对应的国家发改委肖特基项目拨款已于 2011 年 8 月摊销结束，2011 年确认收益

			1,500,000.00 元。
2010 年重点项目 建设贡献奖励金		910,000.00	
落地补贴款		10,000,000.00	本公司之子公司内蒙古中环光伏材料有限公司于 2011 年 6 月 15 日取得呼市金桥经济技术开发区财政局的建设资金 10,000,000.00 元，2011 年度计入收益金额 10,000,000.00 元。该项补贴依据呼和浩特市人民政府、天津市中环电子信息集团有限公司、上海航天技术研究院共同签署的《共同建设“内蒙古光伏产业基地”框架协议》的规定给予公司的一次性项目落地奖励。
外贸发展基金		600,000.00	外贸发展基金为财政部财企[2005]259 号文件拨入本公司用于高新技术出口产品技术更新改造的贷款贴息资金和研究开发资金 600,000.00 元，2011 年确认收益 600,000.00 元。
瞬间电压抑制二 极管扩散片、芯片 研发及产业化		150,000.00	瞬间电压抑制二极管扩散片、芯片研发及产业化项目为中环科技基金专项，用于 TVS 二极管扩散片技术的研发工作，于 2009 年拨入本公司项目资助经费 150,000.00 元，2011 年确认收益 150,000.00 元。
承接产业转移项 目《绿色可再生能 源太阳能电池用 硅单晶材料产业 化工程一期项目》		1,370,000.00	收到产业转移项目《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项目》的资助款
高效率 6&6.5&8 英寸 N 型太阳能 硅单晶的研发		3,000,000.00	收到高效率 6&6.5&8 英寸 N 型太阳能硅单晶的研发资助
产业技术研究与 开发（科技扶持基 金）		11,268,808.03	本公司之子公司内蒙古中环光伏材料有限公司分别于 2011 年 12 月 27 日收到呼和浩特赛罕区财政局的征地和拆迁补偿支出（科技扶持基金）2,006,153.36 元，于 2011 年 12 月 28 日收到呼市金桥经济技术开发区财政局的产业技

			术研究与开发（科技扶持基金）金额 9,262,654.67 元，两项补贴共计 11,268,808.03 元，2011 年度计入收益金额 11,268,808.03 元。上述补贴是依据呼和浩特市人民政府、天津市中环电子信息集团有限公司、上海航天技术研究院共同签署的《共同建设“内蒙古光伏产业基地”框架协议》的规定，给予公司 2011 年度科研经费补贴。该项补贴主要用于补偿磁场单晶拉制试验、复投试验项目。
合计	74,264,207.64	49,208,590.78	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,929.06	72,530.96	2,929.06
其中：固定资产处置损失	2,929.06	71,698.95	2,929.06
其他	335,004.82	366,256.54	335,004.82
合计	337,933.88	438,787.50	337,933.88

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,879,245.23	29,469,223.74
递延所得税调整	-34,260,453.09	5,812,771.37
合计	-14,381,207.86	35,281,995.11

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	-98,202,515.64
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	2	-170,031,454.81

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		
期初股份总数	3	724,244,412.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	4	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	5	154,597,233.00
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	12
增加股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	0
减少股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	10	2
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	3,431,768,740.49
归属于公司普通股股东的期初净资产	15	1,691,391,700.86
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	1,847,270,488.21
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	8,690,932.94
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)

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

全面摊薄净资产收益率=1 (或 2) ÷ 14

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

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00

减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	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
减：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产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
专项拨款	71,155,487.00
利息收入	9,612,337.70
往来款	19,444,623.39
赔款收入	78,172.58

其他	1,773,849.96
合计	102,064,470.63

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	32,231,184.61
营业费用	10,924,310.84
往来款	12,216,349.13
制造费用	4,035,728.50
其他	5,301,190.24
票据保证金	419,868,698.43
合计	484,577,461.75

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
大股东补亏款	0.00
其他	0.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行定期存款	0.00
履约保函保证金	0.00
银行承兑汇票、不可撤销信用证保证金	2,001,220.28
合计	2,001,220.28

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到天津中环电子信息集团有限公司往来款	440,000,000.00
收到天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司往来款	150,000,000.00
合计	590,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租赁保证金	0.00
融资租赁设备租金	113,203,842.31
履约保函	112,998,200.00
支付天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司往来款	150,000,000.00
支付天津中环电子信息集团有限公司往来款	1,070,000,000.00
合计	1,446,202,042.31

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-97,760,859.04	219,945,396.03
加：资产减值准备	127,135,732.26	-3,683,703.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	251,289,297.23	189,003,753.87
无形资产摊销	1,713,306.70	1,226,914.53
长期待摊费用摊销	827,289.98	220,818.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-353,294.08	-2,269,860.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	832.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00

财务费用（收益以“-”号填列）	148,350,338.61	64,821,806.14
投资损失（收益以“-”号填列）	4,673,557.17	-42,647.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,303,472.28	5,812,771.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-406,954,886.50	-498,661,520.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-582,647,588.04	-398,787,995.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	191,120,287.11	237,362,894.06
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-396,910,290.88	-185,050,540.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,381,039,288.46	515,297,980.31
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	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	865,741,308.15	238,014,852.91

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	1,381,039,288.46	515,297,980.31
其中：库存现金	575,246.73	197,895.76
可随时用于支付的银行存款	1,380,464,041.73	515,039,965.00
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	60,119.55
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	
存放同业款项	0.00	
拆放同业款项	0.00	
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	
三、期末现金及现金等价物余额	1,381,039,288.46	515,297,980.31

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津中环电子信息集	控股股东	有限公司	天津经济技术开发区	由华东	对授权范围内的国有资产依	2,027,580,000	41.15%	41.15%	天津市人民政府国有资产监	103069027

团有限 公司			第三大 街 16 号	法进行经 营管理				督管理委 员会	
-----------	--	--	---------------	-------------	--	--	--	------------	--

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司 全称	子公 司类 型	企业 类型	注册地	法定 代表 人	业务性质	注册资本	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	组织机构 代码
天津市环 欧半导体 材料技术 有限公司	控股 子公 司	有限 公司	天津华苑产业区 (环外)海泰东路 12 号	秦克 景	生产、销售、 技术开发、咨 询	300,000,00 0	100%	100%	72447351 -6
天津市豪 尔希科技 开发有限 公司	控股 子公 司	有限 公司	天津华苑产业区 (环外)海泰东路 12 号 1106-1108 室	白建 珉	技术开发、咨 询、服务	500,000	90%	90%	23899714 -6
天津环鑫 科技发展 有限公司	控股 子公 司	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	初亚 东	技术开发、咨 询、服务、销 售	20,000,000	100%	100%	67596710 -5
天津中环 领先材料 技术有限 公司	控股 子公 司	有限 公司	天津华苑产业区 (环外)海泰东路 12 号	沈浩 平	技术开发、咨 询、服务、转 让；制造；	200,000,00 0	51%	51%	67595792 -7
内蒙古中 环光伏材 料有限公 司	控股 子公 司	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	沈浩 平	制造、销售和 技术研发；	200,000,00 0	80%	80%	68344116 -2

天津鑫天和电子科技有限公司	控股子公司	有限公司	天津市华苑产业园区海泰发展六道6号海泰绿色产业基地G座901室	王锐	技术开发、咨询、服务；批发兼零售；	13,200,000	53.03%	53.03%	68774147 X
天津环欧国际硅材料有限公司	控股子公司	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	汪雨田	贸易、加工	60,000,000	100%	100%	57831801 5
中环香港控股有限公司	控股子公司	有限公司	中国香港	吴世国	贸易	1,000,000	100%	100%	60564466 -000-11-1 2-6
中环能源（内蒙古）有限公司	控股子公司	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	沈浩平	电站、矿产资源、能源开发投资	30000000	100%	100%	05784377 -0

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
天津环联电子科技有限公司	中外合资	天津新技术产业园区华苑产业区海泰发展六道6号海泰绿色产业	初亚东	半导体器件的研发、生产、销售及相关技术咨询、服务	21,500,000	42%	42%	直接或间接持有另一方的股份总和达	55949071 -7

		基地 G-401-24						到 25%以上	
内蒙古欧晶石英有限公司	有限公司	呼和浩特市金桥开发区世纪十八路(内蒙古中环光伏材料有限公司院内)	张良	石英坩埚生产	10,000,000	42%	42%	直接或间接持有另一方的股份总和达到 25%以上	57326848-5
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	有限公司	内蒙古呼和浩特市	张红梅	硅材料切削液的开发、回收、加工及销售;硅材料销售。	10,000,000	35%	35%	直接或间接持有另一方的股份总和达到 25%以上	57544427-8

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
天津市中环天磁电子有限公司	同受一方控制	666104535
中环天仪股份有限公司	同受一方控制	746682765
天津市电视技术研究所	同受一方控制	401201970
天津市中环亚光电子有限责任公司	同受一方控制	783338357
天津新艺电子有限公司	同受一方控制	600555122
天津市中环华祥电子有限公司	同受一方控制	700426045
天津市中环三峰电子有限公司	同受一方控制	700515419
天津市中环精冲电子数码有限公司	同受一方控制	687724856
天津通信广播集团有限公司	同受一方控制	103065683
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	785433972
成都青洋电子材料有限公司	关联自然人及其控制的法人	720387485
天津中环新光科技有限公司	同受一方控制	671489476

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
成都青洋电子材料有限公司	辅料	市场定价原则	462,168.89	0.02%	741,459.73	0.03%
内蒙古欧晶石英有限公司	石英锅、辅料	市场定价原则	94,265,653.96	3.5%	10,905,444.44	0.42%
天津环联电子科技有限公司	主料、辅料	市场定价原则	367,696.92	0.01%		0%
天津市中环天磁电子有限公司	辅料	市场定价原则	1,048,544.81	0.04%	7,840,651.21	0.31%
天津市中环亚光电子有限责任公司	辅料	市场定价原则	673,642.33	0.03%	2,211,364.28	0.09%
中环天仪股份有限公司	工程设备	市场定价原则	5,766,368.91	0.21%	14,660,774.93	0.57%
成都佳阳硅材料技术有限公司	单晶、硅片、加工费	市场定价原则		0%	105,973.93	0%
天津市电视技术研究所	设备款	市场定价原则		0%	69,914.53	0%
天津市中环华祥电子有限公司	框架	市场定价原则		0%	90,427.35	0%
天津市中环精冲	框架	市场定价原则		0%	133,572.64	0%

电子数码有限公司						
天津新艺电子有限公司	半导体器件	市场定价原则		0%	609,829.15	0.01%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
成都佳阳硅材料技术有限公司	加工费、半导体材料	市场定价原则	24,934,287.62	0.98%	30,787,955.64	1.21%
成都青洋电子材料有限公司	加工费、半导体材料	市场定价原则	10,322,967.89	0.41%	17,486,660.30	0.69%
呼和浩特市欧通能源科技有限公司	废砂浆	市场定价原则	1,644,094.62	0.06%		0%
内蒙古欧晶石英有限公司	压缩空气	市场定价原则	7,408,709.78	0.29%	703,758.93	0.03%
天津环联电子科技有限公司	半导体器件	市场定价原则	7,299,898.36	0.29%	1,440,393.48	0.06%
天津市中环天磁电子有限公司	半导体材料	市场定价原则	11,666.67	0%		0%
天津通广集团数字通信有限公司	其他	市场定价原则	4,700.85	0%	14,076.92	0%
天津中环新光科技有限公司	加工费	市场定价原则	1,068.38	0%		0%
中环三峰电子有限公司	纯净水	市场定价原则	8,957.26	0%	8,403.42	0%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益 定价依据	本报告期确认的 托管收益/承包收 益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------------	--------------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费 定价依据	本报告期确认的 托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-----------------	--------------------

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本报告期确认的 租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	--------------	-----------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的 租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	----------------

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
天津中环电子信息集团有限公司	天津中环领先材料技术有限公司	24,010,000.00	2012年01月18日	2013年01月17日	是
天津中环电子信息集团有限公司	天津中环领先材料技术有限公司	24,500,000.00	2010年12月15日	2014年12月15日	是

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
天津中环电子信息集团有限公司	600,000,000.00	2011年12月08日	2014年12月02日	中期票据
天津中环电子信息集团有限公司	400,000,000.00	2012年05月29日	2013年05月28日	渤海银行委托贷款

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都佳阳硅材料技术有限公司	3,745,420.60			
应收账款	成都青洋电子材料有限公司	230,443.93			
应收账款	呼和浩特市欧通能源科技有限公司	1,923,590.70			
应收账款	内蒙古欧晶石英有限公司	2,673,985.90		69,286.91	3,464.35
应收账款	天津环联电子科技有限公司	1,707,552.34	15,069.00	282,238.60	14,111.93
应收账款	天津市中环亚光电子有限责任公司	49,902.00	10,920.60	49,902.00	2,495.10

其他应收款	内蒙古欧晶石英有限公司	8,277.25			
其他应收款	天津环联电子科技有限公司	1,323,900.00			
预付款项	内蒙古欧晶石英有限公司	12,920,000.60		11,500,000.00	
预付款项	天津市中环精冲电子数码有限公司			25,476.31	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	成都青洋电子材料有限公司	540,737.60	101,930.50
应付账款	内蒙古欧晶石英有限公司	24,259,084.37	8,050,470.00
应付账款	天津环联电子科技有限公司	373,105.40	1,118,688.28
应付账款	天津市电视技术研究所	21,800.00	81,800.00
应付账款	天津市中环亚光电子有限责任公司	650,394.07	75,000.00
应付账款	天津中环华祥电子有限公司	93,000.00	123,363.15
应付账款	中环天仪股份有限公司	5,512,762.00	582,213.33
应付账款	天津市中环天磁电子有限公司		1,053,394.14
应付账款	成都佳阳硅材料技术有限公司		2,940.00
其他应付款	天津中环电子信息集团有限公司	1,000,000,000.00	1,630,000,000.00
预收款项	呼和浩特市欧通能源科技有限公司	300,000.00	

十、股份支付

- 1、股份支付总体情况
- 2、以权益结算的股份支付情况
- 3、以现金结算的股份支付情况
- 4、以股份支付服务情况
- 5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

- 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
尚德的诉讼事项	公司全资子公司环欧国际就上海尚德合同纠纷事项向上海市闵行区人民法院提交了诉讼申请和财产保全申请。环欧国际已收到《上海市闵行区人民法院受理案件通知书》[(2013)闵民二(商)初字第 593 号]及《上海市闵行区人民法院民事裁定书》[(2013)闵民二(商)初字第 593 号]。法院裁定如下：冻结被告尚德太阳能电力有限公司的银行存款人民币 97,430,276.80 元或查封、扣押其相应价值的财产。		案件正在审理过程中。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计公允 价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计公允 价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提					12,393,812.	12.47	12,393,812.	61.23

坏账准备的应收账款					57	%	57	%
按组合计提坏账准备的应收账款								
内部关联企业	26,634,345.9 3	24.18 %		0%				
出口退税		0%						
单项金额重大的应收账款	0.00	0%			59,044,584. 34	59.41 %	2,748,786.0 5	13.58 %
其他单项金额不重大的应收账款	69,610,342.5 3	63.2%	5,381,395.9 7	7.73%	26,409,250. 23	26.58 %	3,567,054.0 0	17.62 %
组合小计	96,244,688.4 6	87.38 %	5,381,395.9 7	5.59%	85,453,834. 57	85.99 %	6,315,840.0 5	31.2% %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,904,271.4 9	12.62 %	13,904,271. 49	100%	1,532,571.7 6	1.54%	1,532,571.7 6	7.57% %
合计	110,148,959. 95	--	19,285,667. 46	--	99,380,218. 90	--	20,242,224. 38	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-6 个月	68,932,451.56	71.62%	0.00			

7-12 个月	10,062,403.79	10.46%	301,872.11			
1 年以内小计	78,994,855.35	82.08%	301,872.11	72,778,568.47	85.17%	2,222,393.91
1 至 2 年	10,034,382.87	10.43%	1,003,438.29	3,724,951.73	4.36%	372,495.17
2 至 3 年	3,179,823.69	3.3%	953,947.11	3,980,103.86	4.66%	1,085,843.96
3 年以上	4,035,626.55	4.19%	3,122,138.46	4,970,210.51	5.82%	2,635,107.01
3 至 4 年	1,826,976.19	1.89%	913,488.10	2,088,482.92	2.44%	1,044,241.46
4 至 5 年	885,257.86	0.92%	885,257.86	2,581,724.08	3.02%	1,290,862.04
5 年以上	1,323,392.50	1.38%	1,323,392.50	300,003.51	0.35%	300,003.51
合计	96,244,688.46	--	5,381,395.97	85,453,834.57	--	6,315,840.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Anyon Electronics (TIANJIN)Co.,Ltd	4,060,647.78	4,060,647.78	100%	客户经营不善，丧失还款能力
山东巴通您电器有限公司	3,566,417.07	3,566,417.07	100%	客户经营不善，丧失还款能力
Anyon Electronics (Thailand)Co.,Ltd	3,263,670.57	3,263,670.57	100%	客户经营不善，丧失还款能力
ANYON CO.,LTD (KOREA)	1,481,502.16	1,481,502.16	100%	客户经营不善，丧失还款能力
东杰（数码）电子科技有限公司	615,215.71	615,215.71	100%	客户经营不善，丧失还款能力
威海敬珍电子有限公司	355,435.00	355,435.00	100%	客户经营不善，丧失还款能力
无锡新中亚电讯电器有限公司	183,580.00	183,580.00	100%	客户经营不善，丧失还款能力

DONGGUAN BUKANG ELECTRONICS CO.LTD.	137,448.36	137,448.36	100%	客户经营不善，丧失还款能力
深圳市南柏实业有限公司石岩分公司	90,790.00	90,790.00	100%	客户经营不善，丧失还款能力
CST ELEC TRONICS COMPANY LTD (KCH 或 DONG GUAN BUGANG ELECTRONICS)	56,017.70	56,017.70	100%	客户经营不善，丧失还款能力
广州市广芳电器有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	客户经营不善，丧失还款能力
SBTP-SOC BOBINADOS	26,060.94	26,060.94	100%	客户经营不善，丧失还款能力
东莞普思电子有限公司(普泰)	17,486.20	17,486.20	100%	客户经营不善，丧失还款能力
合计	13,904,271.49	13,904,271.49	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

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的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	子公司	18,844,362.41	0-6 个月	17.11%
客户二	子公司	7,098,956.02	0-6 个月	6.44%
客户三	销售客户	6,141,755.64	0-1 年	5.58%
客户四	销售客户	5,959,000.00	0-1 年	5.41%
客户五	销售客户	4,346,115.82	0-1 年	3.95%
合计	--	42,390,189.89	--	38.48%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
天津鑫天和电子科技有限公司	子公司	18,844,362.41	17.11%
天津环鑫科技发展有限公司	子公司	7,098,956.02	6.44%
天津中环领先材料技术有限公司	子公司	478,422.37	0.43%
天津市环欧半导体材料有限公司	子公司	212,605.13	0.19%
天津环联电子科技有限公司	联营公司	1,149,484.24	1.04%
天津市中环亚光电子有限责任公司	同受一方控制	49,902.00	0.05%
合计	--	27,833,732.17	25.27%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
内部关联企业	3,202,841,400.8 9	99.7 %						
出口退税		0%						
单项金额重大的其他应 收账款	5,904,486.96	0.18 %	3,015,117.88	59.3 3%	2,283,331,266. 17	99.8 %	3,015,117.88	62.4 %
其他单项金额不重大的 应收账款	3,335,083.70	0.11 %	1,794,128.01	35.3 %	4,285,051.95	0.19 %	1,543,845.71	31.9 5%
组合小计	3,212,080,971.5 5	99.9 9%	4,809,245.89	94.6 3%	2,287,616,318. 12	99.9 9%	4,558,963.59	94.3 6%
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	5.37 %	272,697.74	0.01 %	272,697.74	5.64 %
合计	3,212,353,669.2 9	--	5,081,943.63	--	2,287,889,015. 86	--	4,831,661.33	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
0-6 个月	3,206,551,312.41	99.83%	0.00			
7-12 个月	8,000.00	0%	240.00			
1 年以内小计	3,206,559,312.41	99.83%	240.00	1,280,101,992.23	55.96%	42,674.24
1 至 2 年	8,324.00	0%	832.40	1,002,420,107.50	43.82%	87,720.00
2 至 3 年	608,380.51	0.02%	182,514.15	647,854.34	0.03%	194,356.30
3 年以上	4,904,954.63	0.15%	4,625,659.34	4,446,364.05	0.19%	4,234,213.05
3 至 4 年	558,590.58	0.02%	279,295.29	201,380.10	0.01%	100,690.05
4 至 5 年	201,380.10	0.01%	201,380.10	222,921.90	0.01%	111,460.95
5 年以上	4,144,983.95	0.13%	4,144,983.95	4,022,062.05	0.17%	4,022,062.05
合计	3,212,080,971.55	--	4,809,245.89	2,287,616,318.12	--	4,558,963.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津中环电子进出口有限公司	272,697.74	272,697.74	100%	客户经营不善，丧失还款能力
合计	272,697.74	272,697.74	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户一	子公司	2,854,043,378.92	0-6 个月	88.85%
客户二	子公司	294,643,383.55	0-6 个月	9.17%
客户三	子公司	53,912,685.99	0-6 个月	1.68%
客户四	一般往来客户	1,509,853.47	5 年以上	0.05%
客户五	一般往来客户	1,505,264.41	5 年以上	0.05%
合计	--	3,205,614,566.34	--	99.8%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
天津环联电子科技有限公司	联营公司	1,323,900.00	0.04%
内蒙古中环光伏材料有限公司	子公司	2,854,012,053.13	88.85%
天津环欧国际硅材料有限公司	子公司	294,643,383.55	9.17%
天津中环领先材料技术有限公司	子公司	53,912,685.99	1.68%
天津市豪尔希科技开发有限公司	子公司	171,725.45	0.01%
天津市环欧半导体材料技术有限公司	子公司	70,226.98	0%
内蒙古中环光伏材料有限公司	子公司	31,325.79	0%
合计	--	3,204,165,300.89	99.75%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津市环欧半导体材料技术有限公司	成本法	667,373,064.60	667,373,064.60	0.00	667,373,064.60	100%	100%				120,000,000.00

天津环鑫科技发展有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	100%	100%			
天津市豪尔希科技开发有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00	0.00	450,000.00	90%	90%			
中环能源（内蒙古）有限公司	成本法	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%			
中环香港控股有限公司	成本法	0.00	0.00	0.00	0.00	100%	100%			
天津环联电子科技有限公司	权益法	9,030,000.00	5,133,457.40	1,573,898.53	6,707,355.93	42%	42%			
合计	--	726,853,064.60	692,956,522.00	31,573,898.53	724,530,420.53	--	--	--		120,000,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	263,238,257.31	287,869,987.48
其他业务收入	142,821,395.59	98,156,298.58
合计	406,059,652.90	386,026,286.06
营业成本	426,804,340.58	411,193,146.84

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半导体器件	263,238,257.31	286,968,982.34	281,514,879.49	310,187,178.44

其他			6,355,107.99	7,653,461.51
合计	263,238,257.31	286,968,982.34	287,869,987.48	317,840,639.95

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半导体器件	263,238,257.31	286,968,982.34	281,514,879.49	310,187,178.44
其他			6,355,107.99	7,653,461.51
合计	263,238,257.31	286,968,982.34	287,869,987.48	317,840,639.95

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口	59,009,410.61	66,508,154.80	74,712,802.50	78,763,012.20
内销	204,228,846.70	220,460,827.54	213,157,184.98	239,077,627.75
合计	263,238,257.31	286,968,982.34	287,869,987.48	317,840,639.95

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	95,980,313.08	24.86%
客户二	69,353,204.81	17.97%
客户三	34,362,031.54	8.9%
客户四	24,300,346.73	6.29%
客户五	16,551,537.76	4.29%
合计	240,547,433.91	62.31%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	120,000,000.00	125,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,038,101.47	-304,132.06
处置长期股权投资产生的投资收益		-702.00
合计	117,961,898.53	124,695,165.94

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津市环欧半导体材料技术有限公司	120,000,000.00	125,000,000.00	
合计	120,000,000.00	125,000,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津环联电子科技有限公司	-2,038,101.47	-284,542.60	被投资企业开始试投产，产量没有释放， 亏损加大
合计	-2,038,101.47	-284,542.60	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	40,649,088.40	39,962,539.63
加：资产减值准备	-955,782.18	-1,569,934.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,315,194.68	63,374,351.34

无形资产摊销	228,796.63	263,505.36
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-31,551.04	-2,169,766.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	78,789,055.76	68,937,660.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-117,961,898.53	-124,695,165.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,033,365.07	-16,508,737.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-61,846,264.06	-862,440.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	294,070,347.31	28,568,139.01
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	275,223,621.90	55,300,151.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,165,570,755.13	12,278,611.77
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	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	1,153,292,143.36	-112,181,840.06

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.98%	-0.1356	-0.1356
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.36%	-0.2347	-0.2347

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数	期初数	幅度	说明
货币资金	1,915,907,407.17	691,485,758.39	177.07%	报告期内，货币资金较期初增加 177.07%，主要系公司收到非公开增发股票募集资金所致。
应收票据	31,089,743.35	81,984,386.97	-62.08%	报告期内，应收票据较期初减少 62.08%，公司将持有的银行票据背书转让使期末余额减少所致。
应收账款	910,964,070.06	386,694,133.52	135.58%	报告期内，应收账款较期初增加 135.58%，主要系客户信用期内欠款增加所致。
其他应收款	15,228,147.22	6,086,361.03	150.20%	报告期内，其他应收款较期初增加 150.20%，主要系出口退税款增加所致。
存货	1,300,757,371.66	905,044,426.85	43.72%	报告期内，存货较期初增加 43.72%，主要系营运规模加大、生产储备增加所致。
长期股权投资	21,466,495.98	13,180,938.81	62.86%	报告期内，长期股权投资较期初增加 62.86%，主要系新增投资、损益调整所致。

工程物资	537,580,578.82	145,490,204.00	269.50%	报告期内，工程物资较期初增加 269.50%，主要系子公司工程项目建设所准备的物资增加所致。
递延所得税资产	43,820,919.67	9,517,447.39	360.43%	报告期内，递延所得税资产较期初增加 360.43%，主要系公司应收账款坏账准备计提、存货跌价准备增加，相对应的递延所得税资产增加所致。
短期借款	2,891,686,962.72	1,109,626,370.67	160.60%	报告期内，短期借款较期初增加 160.60%，主要系银行短期流动资金贷款、贸易融资增加。
应付票据	522,449,992.00	262,680,000.00	98.89%	报告期内，应付票据较期初增加 98.89%，主要系公司开具银行承兑汇票的数量增加，期末未到期额增加。
应付账款	957,955,668.27	379,611,789.71	152.35%	报告期内，应付账款较期初增加 152.35%，主要系营运规模加大、采购增加所致。
预收款项	13,073,940.56	284,859,571.37	-95.41%	报告期内，预收账款较期初减少 95.41%，主要系预收款客户实现销售增加，新增预收款减少所致。
应付职工薪酬	4,842,521.55	7,685,876.38	-36.99%	报告期内，应付职工薪酬较期初减少 36.99%，主要系应付工资减少所致。
应付利息	6,557,110.87	3,258,779.44	101.21%	计提结息日至报表日银行借款利息导致应付利息增加
其他应付款	1,016,364,970.65	1,631,703,127.45	-37.71%	报告期内，其他应付款较期初减少 37.71%，主要系归还大股东借款导致期末余额减少所致。
一年内到期的非流动负债	173,657,600.00	566,907,600.00	-69.37%	报告期内，一年内到期的非流动负债较期初减少 69.37%，主要系归还了一年内到期的长期借款所致。
长期借款	657,250,000.00	431,407,600.00	52.35%	报告期内，长期借款较期初增加 52.35%，主要系公司向银行长期借入款增加所致。
资本公积	2,279,773,186.16	587,099,930.95	288.31%	报告期内，资本公积较期初增加 288.31%，主要系公司定向增发，发行溢价增加所致。
未分配利润	238,410,133.15	349,368,490.57	-31.76%	主要是对尚德系公司计提坏账准备导致

营业税金及附加	1,792,976.89	4,461,379.14	-59.81%	报告期内，营业税金及附加较上年同期减少 59.81%，主要系应交增值税减少相关附税减少所致。
财务费用	143,041,287.79	65,59,196.67	118.19%	报告期内，财务费用较上年同期增加 118.19%，主要系银行借款增加，相关银行利息支出增加所致。
资产减值损失	127,135,732.26	-3,683,703.09	3551.30%	报告期内，资产减值损失较上年同期增加 3551.30%，主要系对无锡尚德及其关联公司个别计提坏账准备及计提存货减值增加所致。
投资收益	4,673,557.17	42,647.35	10858.61%	报告期内，投资收益较上年同期增加 10858.61%，主要系联营公司的盈利增加，相关投资收益增加所致。
营业外收入	93,631,193.66	52,288,234.09	79.07%	报告期内，营业外收入较上年同期增加 79.07%，主要系政府补助增加所致。
所得税费用	-14,381,207.86	35,281,995.11	-140.76%	报告期内，所得税费用较上年同期减少 140.76%，主要系公司对资产减值损失计提递延所得税资产增加所致。

第十一节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(三) 载有董事长签名的 2012 年年度报告文本原件。

(四) 以上备查文件的备置地点：公司投资证券部。