

天津中环半导体股份有限公司董事会

关于2008年发行股份购买资产运行情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]500号《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的要求，天津中环半导体股份有限公司（以下简称“本公司”）董事会编制了截至2012年12月31日止的“关于2008年发行股份购买资产运行情况的专项报告”。公司董事会保证本报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、发行股份购买资产的基本情况

根据本公司 2008 年第一次临时股东大会通过的《关于向天津市中环电子信息集团有限公司发行股票收购资产协议》，并经中国证券监督管理委员会 2008 年 5 月 4 日证监许可[2008]614 号“关于核准天津中环半导体股份有限公司向天津市中环电子信息集团有限公司发行股份购买资产的批复”核准，本公司向天津市中环电子信息集团有限公司（以下简称“中环集团”）发行 2,360 万股人民币普通股购买相关资产，发行价格为第二届董事会第二次会议决议公告日（即 2007 年 12 月 20 日）前二十个交易日公司股票均价 16.89 元。中环集团以其持有的天津市环欧半导体材料技术有限公司（以下简称“环欧公司”）31.38%的股权认购本公司本次发行的股份。本次增发后公司持有环欧公司 100%的股权。

2008 年 5 月 26 日，本公司办理完毕本次增发股份登记。本次交易后，中环集团持有本公司 46.66%的股权。公司本次增发股份业经五洲松德联合会计师事务所以五洲松德验字（2008）0117 号验资报告审验确认。本次增发的新增股份 2,360 万股于 2008 年 6 月 2 日上市。

二、前次募集资金投资项目实现效益情况

1、环欧公司 2008 年度、2009 年度、2010 年度、2011 年度、2012 年度主要财务数据列示如下：

单位：万元

资产类项目	2008 年度末	2009 年度末	2010 年度末	2011 年度末	2012 年度末
货币资金	7,943.18	25,548.25	24,135.04	66,743.72	56,593.04
应收票据	990.98	2,105.07	958.84	6,975.84	42,576.08

应收账款	2,360.75	5,839.20	12,025.80	30,722.09	81,793.73
预付款项	11,747.57	16,233.23	28,776.25	46,235.82	41,283.79
其他应收款	12.04	9.21	8,073.30	61,655.91	1,034.40
存货	9,965.25	11,403.98	28,773.24	76,264.19	112,355.97
长期股权投资				804.75	1,475.91
固定资产	29,300.27	29,822.35	123,745.55	165,702.59	229,975.60
在建工程	5,224.18	35,879.97	36,999.71	110,737.07	117,863.88
工程物资	5,530.40	4,465.26	8,018.64	14,544.31	53,758.06
固定资产清理				0.96	
无形资产	174.49	170.35	322.55	5,442.32	5,248.35
开发支出					1,778.15
长期待摊费用			204.14	182.65	164.17
递延所得税资产	253.52	293.58	1,455.85	831.19	4,211.27
资产总额	73,502.63	131,770.45	273,488.92	586,843.41	750,112.40
负债和所有者权 益类项目	2008 年度末	2009 年度末	2010 年度末	2011 年度末	2012 年度末
短期借款	13,900.00	13,500.00	39,587.76	100,962.64	147,384.16
应付票据	500.00	1,215.00	11,635.55	24,163.00	58,517.00
应付账款	2,975.22	7,068.09	18,449.56	29,059.84	88,396.52
预收账款	2,907.51	2,499.69	4,839.64	28,137.77	1,161.14
应付职工薪酬	96.65	17.27	327.50	549.19	241.01
应交税费	-1,031.39	-3,268.60	-11,577.51	-33,150.53	-40,715.55
应付利息			34.36		
应付股利				2,500.00	
其他应付款	242.23	7.95	63,057.83	251,054.63	321,723.06
一年内到期的非流 动负债			5,500.00	27,790.76	17,365.76
长期借款	7,000.00	49,794.08	67,231.52	43,140.76	65,725.00
长期应付款				35,757.14	26,838.73
其他非流动负债	1,298.62	1,160.88	4,289.14	-10,857.97	-9,877.95
实收资本	10,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
资本公积	103.14	103.14	103.14	103.14	103.14

盈余公积	4,133.41	4,272.02	5,384.71	6,540.65	7,535.95
未分配利润	25,010.78	13,221.35	18,944.43	32,191.38	17,082.47
少数股东权益	6,366.46	12,179.58	15,068.23	18,901.01	18,631.93
负债和所有者权益合计	73,502.63	131,770.45	273,488.92	586,843.41	750,112.40
利润表主要项目	2008 年度	2009 年度	2010 年度	2011 年度	2012 年度
营业收入	67,306.51	40,542.73	101,260.79	225,836.43	241,512.22
营业成本	46,707.84	35,402.91	68,197.06	177,817.27	215,592.98
营业税金及附加	445.74	11.72	309.92	386.74	92.30
销售费用	278.86	260.94	718.05	1,321.05	1,502.49
管理费用	4,114.10	2,466.88	7,721.54	12,695.70	10,431.57
财务费用	1,204.88	1,272.85	2,459.59	4,525.28	13,060.47
资产减值损失	-85.98	391.61	2,054.61	-180.82	13,028.40
投资收益	184.34			34.75	671.17
营业外收入	351.97	711.79	303.55	4,159.98	7,556.34
营业外支出	13.38	9.39	4.63	2.21	0.87
利润总额	15,164.00	1,438.21	20,098.94	33,463.73	-3,969.33
所得税费用	1,146.88	105.92	3,361.47	3,341.10	-1,586.66
净利润	14,017.12	1,332.29	16,737.47	30,122.63	-2,382.67
归属于母公司所有者的净利润	14,042.05	1,349.17	15,448.82	26,289.84	-2,113.60
少数股东损益	-24.93	-16.88	1,288.65	3,832.79	-269.08

2、公司发行股份购买资产的运行情况

公司非公开发行股份购买标的资产后，公司持有环欧公司的股权为100%。环欧公司成为本公司的全资子公司以后增加了本公司的产业融合，增强了公司的独立经营能力和主营业务盈利能力。目前，环欧公司生产经营稳定。

3、以资产认购股份的项目最近 5 年实现效益的情况

2008年5月26日，本公司办理完毕本次增发股份登记。2008年度，中环股份归属于母公司

所有者的净利润为14,164.51万元，其中环欧公司31.38%股权带来的收益为2,447.39万元。2008年度，环欧公司31.38%股权收益为4406.40万元，以完成股权收购日至年末口径计算的当期收益2447.39万元。2009年度，中环股份归属于母公司所有者的净利润为-9,147.48万元，其中标的资产实现的净利润423.37万元。2010年度，中环股份归属于母公司所有者的净利润为9,753.28万元，其中标的资产实现的净利润4,847.84万元。2011年度，中环股份归属于母公司所有者的净利润为18,258.73万元，其中标的资产实现的净利润8,249.75万元。2012年度，中环股份归属于母公司所有者的净利润为-9,364.75万元，其中标的资产实现的净利润-663.25万元。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：万元

实际投资项目名称	2008 年度		2009 年度		2010 年度		2011 年度		2012 年度		是否达到预计效益
	承诺效益	实际利润	承诺效益	实际利润	承诺效益	实际利润	承诺效益	实际利润	承诺效益	实际利润	
环欧公司31.38%的股权	3,772.82	4,406.40	4,329.18	423.37	4,731.16	4,847.84	无	8,249.75	无	-663.25	2008 年度及 2010 年实际利润达到预计效益，2009 年实际利润未达到预计效益，2011、2012 年没有对外承诺效益。

说明：

承诺事项的履行情况（针对 2008 年度、2009 年度、2010 年度）：

针对本次发行股份购买资产事项，中环集团承诺：本次交易的环欧公司 31.38%的股权资产对应的 2008 年度、2009 年度、2010 年度的净利润将分别不低于 3,772.82 万元、4,329.18 万元、4,731.16 万元，若某个会计年度未能达到前述相应指标，差额部分将由中环集团在该年年度报告公告后 15 日内以现金向中环股份无偿补足。

2008 年 5 月公司完成向天津市中环电子信息集团有限公司定向增发股票 2,360 万股，用于购买子公司环欧公司 31.38%的股权，2008 年度公司实际实现归属于母公司的净利润为 14,164.51 万元，环欧公司实现归属于母公司的净利润为 14,042.05 万元，完成了环欧公司盈利预测。

2009 年由于国际金融危机的影响，半导体行业受到强烈的市场冲击，极大的挤压了公司主要产品的利润空间，但是环欧公司通过技术开发、产品种类的多样化经营，提高了产量和市场占有率，在半导体材料全行业亏损的背景下环欧公司成为国内唯一实现盈利的企业，实现归属于母公司的净利润 1,349.17 万元。环欧公司 31.38%的股权资产对应的净利润为 423.37 万元，实现净利润比盈利预测少 3,905.81 万元，未能完成盈利预测。中环集团已履行承诺，于 2010 年 4 月 21 日向本公司支付补偿款 3,905.81 万元。

2010 年度环欧公司实现归属于母公司的净利润为 15,448.82 万元，环欧公司 31.38%的股权资产对应的净利润为 4,847.84 万元，实现净利润比盈利预测多 116.68 万元，完成了环欧公司盈利预测。

三、前次募集资金实际使用情况与公司信息披露情况的对照

公司对发行股份购买资产的方案及其审核、进展与完成情况及时履行了信息披露义务，募集资金实际使用情况与定期报告及其他信息披露文件的披露内容不存在差异。

天津中环半导体股份有限公司董事会

2013 年 09 月 22 日