

厦门法拉电子股份有限公司

600563

2009 年年度报告

目录

| | |
|---------------------|----|
| 一、重要提示..... | 2 |
| 二、公司基本情况..... | 2 |
| 三、会计数据和业务数据摘要..... | 3 |
| 四、股本变动及股东情况..... | 4 |
| 五、董事、监事和高级管理人员..... | 9 |
| 六、公司治理结构..... | 11 |
| 七、股东大会情况简介..... | 16 |
| 八、董事会报告..... | 16 |
| 九、监事会报告..... | 21 |
| 十、重要事项..... | 22 |
| 十一、财务会计报告..... | 24 |
| 十二、备查文件目录..... | 69 |

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

| | |
|-------------------|------|
| 公司负责人姓名 | 曾福生 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 欧阳超建 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 吴东升 |

公司负责人曾福生、主管会计工作负责人欧阳超建及会计机构负责人（会计主管人员）吴东升声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 公司的法定中文名称 | 厦门法拉电子股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 法拉电子 |
| 公司的法定英文名称 | XIAMEN FARATRONIC CO., LTD. |
| 公司的法定英文名称缩写 | FARATRONIC |
| 公司法定代表人 | 曾福生 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------|----------------------------|
| 姓名 | 许琼玖 | 王勇 |
| 联系地址 | 福建省厦门市新园路 99 号法拉电子董事会秘书处 | 福建省厦门市新园路 99 号法拉电子董事会秘书处 |
| 电话 | 0592-6208600 | 0592-6208778 |
| 传真 | 0592-6208555 | 0592-6208555 |
| 电子信箱 | xuqj@faratronic.com.cn | wangyong@faratronic.com.cn |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|---------------------------|
| 注册地址 | 福建省厦门市新园路 99 号 |
| 办公地址 | 福建省厦门市新园路 99 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 361022 |
| 公司国际互联网网址 | HTTP://WWW.FARATRONIC.COM |
| 电子信箱 | lhp@faratronic.com.cn |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | HTTP://WWW.SSE.COM.CN |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书处 |

(五) 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 法拉电子 | 600563 | |

(六) 其他有关资料

| | | | | |
|-----------------|-------------|---------------------------|----------------------|--|
| 公司首次注册登记日期 | | 1998 年 12 月 12 日 | | |
| 公司首次注册登记地点 | | 福建省厦门市 | | |
| 首次变更 | 公司变更注册登记日期 | | 2009 年 11 月 18 日 | |
| | 公司变更注册登记地点 | | 福建省厦门市 | |
| | 企业法人营业执照注册号 | | 350200100009965 | |
| | 税务登记号码 | | 厦征 350204260084634 号 | |
| | 组织机构代码 | | 26008463-4 | |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | | 天健正信会计师事务所有限公司 | | |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | | 厦门市曾厝垵软件园创新大厦 A 区 12-15 楼 | | |

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------------------|----------------|
| 营业利润 | 152,477,721.10 |
| 利润总额 | 157,257,337.05 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 120,310,774.83 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 116,602,551.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 169,811,810.65 |

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,709,287.54 |
| 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） | 5,847,734.00 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -36,444.46 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 641,169.49 |
| 所得税影响额 | -711,475.72 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -323,472.87 |
| 合计 | 3,708,222.90 |

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2009 年 | 2008 年 | | 本期比上年同期增减 (%) | 2007 年 |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 营业收入 | 761,839,113.91 | 643,872,582.39 | 656,446,689.62 | 18.32 | 577,916,915.77 |
| 利润总 | 157,257,337.05 | 114,401,452.10 | 119,634,256.35 | 37.46 | 149,323,978.05 |

| | | | | | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 额 | | | | | |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 120,310,774.83 | 92,349,149.93 | 98,171,193.56 | 30.28 | 133,878,450.56 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 116,602,551.93 | 87,225,901.19 | 93,047,944.82 | 33.68 | 119,837,290.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 169,811,810.65 | 202,481,627.22 | 202,481,627.22 | -16.13 | 94,205,564.85 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | | 本期末比上年同期末增减(%) | 2007 年末 |
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 总资产 | 1,208,316,917.55 | 1,080,145,103.07 | 1,085,447,146.70 | 11.87 | 924,043,136.61 |
| 所有者权益(或股东权益) | 1,022,202,046.06 | 971,721,250.46 | 952,713,314.86 | 5.19 | 854,542,121.30 |

| 主要财务指标 | 2009 年 | 2008 年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2007 年 |
|-------------------------|---------|---------|-------|----------------|---------|
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 基本每股收益(元/股) | 0.53 | 0.41 | 0.44 | 29.27 | 0.60 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.53 | 0.41 | 0.44 | 29.27 | 0.60 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.52 | 0.39 | 0.41 | 33.33 | 0.53 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 11.64 | 10.25 | 10.86 | 增加 1.39 个百分点 | 16.41 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 11.28 | 9.68 | 9.77 | 增加 1.60 个百分点 | 14.02 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.75 | 0.90 | 0.90 | -16.67 | 0.42 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | | 本期末比上年同期末增减(%) | 2007 年末 |
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 4.54 | 4.21 | 4.23 | 7.84 | 3.80 |

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|-------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 78,375,000 | 34.83 | | | | -78,375,000 | -78,375,000 | 0 | 0 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 16,875,000 | 7.5 | | | | -16,875,000 | -16,875,000 | | |
| 3、其他内资持股 | 61,500,000 | 27.33 | | | | -61,500,000 | -61,500,000 | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | 61,500,000 | 27.33 | | | | -61,500,000 | -61,500,000 | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 146,625,000 | 65.17 | | | | 78,375,000 | 78,375,000 | 225,000,000 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 146,625,000 | 65.17 | | | | 78,375,000 | 78,375,000 | 225,000,000 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 225,000,000 | 100 | | | | 0 | 0 | 225,000,000 | 100 |

2、限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------|------------|------------|----------|--------|------|------------|
| 厦门市法拉发展总公司 | 61,500,000 | 61,500,000 | | 0 | 股改 | 2009年5月15日 |
| 厦门建发集团有限公司 | 16,875,000 | 16,875,000 | | 0 | 股改 | 2009年5月15日 |
| 合计 | 78,375,000 | 78,375,000 | | 0 | / | / |

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | | 17,645 户 | |
|-------------------------------|---------|----------|------------|-----------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 厦门市法拉发展总公司 | 境内非国有法人 | 37.33 | 84,000,000 | 0 | 0 | 无 |
| 厦门建发集团有限公司 | 国有法人 | 16.81 | 37,818,729 | 0 | 0 | 无 |
| 中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金 | 其他 | 3.15 | 7,079,769 | 7,079,769 | 0 | 未知 |
| 中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金 | 其他 | 1.88 | 4,230,064 | 4,230,064 | 0 | 未知 |
| 中国农业银行 | 其 | 1.81 | 4,068,758 | 4,068,758 | 0 | 未知 |

| | | | | | | |
|-------------------------------|--------------|------|-----------|------------|------------|----|
| —富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金 | 其他 | | | | | |
| 中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金 | 其他 | 1.78 | 3,999,913 | 3,999,913 | 0 | 未知 |
| 厦门竹正发展有限公司 | 境内非国有法人 | 1.2 | 2,695,665 | -4,421,010 | 0 | 无 |
| 中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF) | 其他 | 0.89 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 未知 |
| 大成价值增长证券投资基金 | 其他 | 0.89 | 1,999,981 | 1,999,981 | 0 | 未知 |
| 招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金 | 其他 | 0.71 | 1,599,916 | 1,599,916 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | | | 股份种类及数量 | | |
| 厦门市法拉发展总公司 | 84,000,000 | | | 人民币普通股 | 84,000,000 | |
| 厦门建发集团有限公司 | 37,818,729 | | | 人民币普通股 | 37,818,729 | |
| 中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金 | 7,079,769 | | | 人民币普通股 | 7,079,769 | |
| 中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金 | 4,230,064 | | | 人民币普通股 | 4,230,064 | |
| 中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金 | 4,068,758 | | | 人民币普通股 | 4,068,758 | |
| 中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金 | 3,999,913 | | | 人民币普通股 | 3,999,913 | |
| 厦门竹正发展有限公司 | 2,695,665 | | | 人民币普通股 | 2,695,665 | |
| 中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF) | 2,000,000 | | | 人民币普通股 | 2,000,000 | |
| 大成价值增长证券投资基金 | 1,999,981 | | | 人民币普通股 | 1,999,981 | |
| 招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型 | 1,599,916 | | | 境内上市外资股 | 1,599,916 | |

| | |
|------------------|---|
| 证券投资基金 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前十名股东中中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金、中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)的基金管理人都是富国基金管理有限公司。除此外，前十名无限售条件股东及前十名股东间无关联关系。 |

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

法拉总公司的前身“厦门竹器社”，成立于1955年；1967年更名为厦门电容器厂；1994年更名为厦门市法拉发展总公司。1998年12月，法拉总公司将其经营性资产全部投入股份公司，不再从事具体的电子元件产品生产和经营业务。法拉总公司目前主要从事对外投资业务。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

| | |
|-------------|------------|
| 名称 | 厦门市法拉发展总公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 曾福生 |
| 成立日期 | 1955年5月1日 |
| 注册资本 | 55,000,000 |
| 主要经营业务或管理活动 | 投资 |

(3) 实际控制人情况

○ 法人

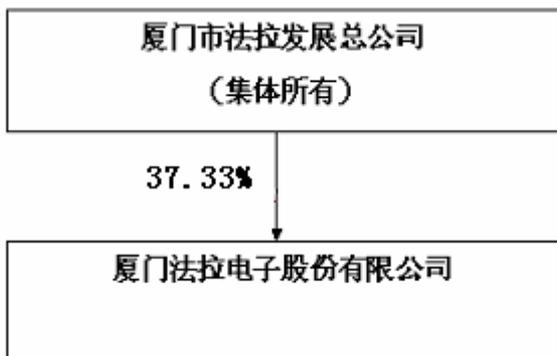
单位：元 币种：人民币

| | |
|-------------|------------|
| 名称 | 厦门市法拉发展总公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 曾福生 |
| 成立日期 | 1955年5月1日 |
| 注册资本 | 55,000,000 |
| 主要经营业务或管理活动 | 投资 |

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:亿元 币种:人民币

| 法人股东名称 | 法定代表人 | 成立日期 | 主要经营业务或管理活动 | 注册资本 |
|------------|-------|-------------|---------------------------|------|
| 厦门建发集团有限公司 | 王宪榕 | 1980年12月20日 | 经营管理授权范围内的国有资产; 从事境内外实业投资 | 32 |

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|------|---------|----|----|------------|------------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 曾福生 | 董事长 | 男 | 66 | 2008年3月31日 | 2011年3月31日 | 0 | 0 | | 82.2 | 否 |
| 郑毅夫 | 董事 | 男 | 55 | 2008年3月31日 | 2011年3月31日 | 0 | 0 | | | 是 |
| 郭锦地 | 董事 | 男 | 57 | 2008年3月31日 | 2011年3月31日 | 0 | 0 | | | 是 |
| 沈维涛 | 独立董事 | 男 | 46 | 2008年3月31日 | 2011年3月31日 | 0 | 0 | | 3.6 | 否 |
| 程文文 | 独立董事 | 男 | 45 | 2008年3月31日 | 2011年3月31日 | 0 | 0 | | 3.6 | 否 |
| 丁以秩 | 独立董事 | 男 | 66 | 2008年3月31日 | 2011年3月31日 | 0 | 0 | | 3.6 | 否 |
| 严春光 | 董事、总经理 | 男 | 46 | 2008年3月31日 | 2011年3月31日 | 0 | 0 | | 70.38 | 否 |
| 张树杰 | 董事、副总经理 | 男 | 56 | 2008年3月31日 | 2011年3月31日 | 0 | 0 | | 62.25 | 否 |
| 欧阳超建 | 董事、副总经理 | 男 | 53 | 2008年3月31日 | 2011年3月31日 | 0 | 0 | | 57.17 | 否 |
| 许琼玖 | 董秘、副总经理 | 男 | 51 | 2008年3月31日 | 2011年3月31日 | 0 | 0 | | 57.37 | 否 |
| 刘跃智 | 监事会召集人 | 男 | 51 | 2008年3月31日 | 2011年3月31日 | 0 | 0 | | 25.57 | 否 |
| 林芳 | 监事 | 女 | 39 | 2008年3月31日 | 2011年3月31日 | 0 | 0 | | | 是 |
| 陈国彬 | 监事 | 男 | 40 | 2008年3月31日 | 2011年3月31日 | 0 | 0 | | 25.62 | 否 |
| 陈宇 | 副总经理 | 男 | 48 | 2008年3月31日 | 2011年3月31日 | 0 | 0 | | 57.24 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | / | | / |

曾福生: 厦门市法拉发展总公司总经理, 厦门法拉电子股份有限公司董事长

郑毅夫: 厦门建发集团有限公司董事副总经理

郭锦地: 厦门建发集团有限公司投资部经理

沈维涛: 厦门大学管理学院副院长, 博士生导师

程文文: 厦门大学管理学院 MBA 中心副主任

丁以秩: 退休前任厦门市劳动局副局长

严春光: 厦门法拉电子股份有限公司总经理

张树杰: 厦门法拉电子股份有限公司副总经理

欧阳超建: 厦门法拉电子股份有限公司副总经理

许琼玖: 厦门法拉电子股份有限公司副总经理、董秘

刘跃智: 厦门市法拉发展总公司工会主席

林芳：厦门建发集团有限公司审计部经理
 陈国彬：厦门法拉电子股份有限公司技术中心主任
 陈宇：厦门法拉电子股份有限公司副总经理

(二) 在股东单位任职情况

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|------------|-------|------------|------------|----------|
| 曾福生 | 厦门市法拉发展总公司 | 总经理 | 1982年2月1日 | | 否 |
| 郑毅夫 | 厦门建发集团有限公司 | 副总经理 | 2000年2月1日 | | 是 |
| 郭锦地 | 厦门建发集团有限公司 | 投资部经理 | 2009年1月31日 | 2011年1月31日 | 是 |
| 林芳 | 厦门建发集团有限公司 | 审计部经理 | 2009年1月31日 | 2011年1月31日 | 是 |

其中曾福生、郑毅夫的任期终止日期为无截止日期。

在其他单位任职情况

| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|-----------------|-------|-------------|-------------|----------|
| 郭锦地 | 厦门建发股份有限公司 | 董事 | 2007年4月27日 | 2010年4月27日 | 否 |
| 林芳 | 厦门建发股份有限公司 | 监事 | 2007年4月27日 | 2010年4月27日 | 否 |
| 沈维涛 | 厦门大学管理学院 | 副院长 | 2008年2月28日 | | 是 |
| 程文文 | 厦门大学管理学院 MBA 中心 | 副主任 | 2008年10月31日 | 2011年10月31日 | 是 |

其中沈维涛的任期终止日期为无截止日期。

(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 | 公司董事、监事的报酬是由董事会提议，报股东大会审议批准；公司高级管理人员的报酬根据公司岗位工资管理规定及由董事会根据经营业绩决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司对独立董事采用津贴的方式确定报酬，对董事、监事和高级管理人员采用（岗位工资+绩效工资）的年薪制来确定报酬，绩效工资则以公司实际完成的经营业绩和目标综合确定并报请公司董事会薪酬委员会审查。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 高管人员薪酬已经结算完毕（其中董事郑毅夫、董事郭锦地、监事林芳不在公司领取报酬津贴）。 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数 | 2,467 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 销售人员 | 32 |
| 技术人员 | 417 |

| | |
|-------------|-------|
| 财务人员 | 17 |
| 行政人员 | 39 |
| 生产人员 | 1,962 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 具有硕士及以上学历人员 | 4 |
| 具有大学本科学历人员 | 160 |
| 具有大专学历人员 | 624 |
| 大专以下 | 1,677 |

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等中国证监会、上海证券交易所有关文件的要求规范运作。不断完善公司法人治理和内部控制制度，公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明确，公司法人治理结构的实际情况符合上市公司规范性文件规定和要求：

1、股东与股东大会

公司本年度内共召开一次年度股东大会、两次临时股东大会，严格按照有关法律法规和公司《股东大会议事规则》的要求履行相应的召集、召开、表决程序，律师到场见证，维护上市公司和股东的合法权益。

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

2、控股股东与上市公司关系

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、董事与董事会

报告期内公司共召开六次董事会会议（其中两次临时董事会会议），董事会会议的召集、召开以及表决程序，均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行；公司董事会的构成和人员符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求，公司董事积极参加中国证监会、上海证券交易所组织的相关培训熟悉并掌握相关法律法规，立足于维护公司和全体股东的最大利益，守法、忠实、诚信、勤勉地履行职责。

公司审计委员会对于 2009 年内所有定期报告的编制过程进行了跟踪，在审议 2009 年年度报告过程中与负责公司审计的会计师进行深度沟通和交流，形成了审计委员会意见和决议，并提交公司董事会；公司董事会还积极推进薪酬与考核委员会工作的开展使公司治理体系更加完善。

4、监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序，按照《监事会议事规则》的要求履行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、利益相关者

公司能够充分尊重和维护债权银行及其他债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益，与其积极合作，共同发展。公司能够关注所在地区的公益事业、环境保护等问题，不断增加对环保治理的投入，积极响应国家提出的“节能减排”号召，重视公司的社会责任。

6、信息披露与透明度

在信息披露方面，公司严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，并确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。公司根据监管部门的要求，结合公司实际情况，严格按照信息披露相关制度的规定履行信息披露义务。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 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 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 曾福生 | 否 | 6 | 4 | 2 | | | 否 |
| 郑毅夫 | 否 | 6 | 4 | 2 | | | 否 |
| 郭锦地 | 否 | 6 | 3 | 2 | 1 | | 否 |
| 沈维涛 | 是 | 6 | 3 | 2 | 1 | | 否 |
| 程文文 | 是 | 6 | 4 | 2 | | | 否 |
| 丁以秩 | 是 | 6 | 4 | 2 | | | 否 |
| 严春光 | 否 | 6 | 3 | 2 | 1 | | 否 |
| 张树杰 | 否 | 6 | 4 | 2 | | | 否 |
| 欧阳超建 | 否 | 6 | 4 | 2 | | | 否 |

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 6 |
| 其中：现场会议次数 | 4 |
| 通讯方式召开会议次数 | 2 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案等公司有关事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已制定了《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《审计委员会年报工作规程》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定，公司独立董事认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2009 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

(三) 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

| | 是否独立完整 | 情况说明 | 对公司产生的影响 | 改进措施 |
|------------|--------|------------------------|----------|------|
| 业务方面独立完整情况 | 是 | 公司目前从事薄膜电容器和金属化薄膜的研发、生 | | |

| | | | | |
|-------------------|----------|---|--|--|
| | | <p>产和销售，而控股股东厦门市法拉发展总公司不从事任何薄膜电容器和金属化薄膜产品的生产经营。本公司控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司在人员、资产、财务方面与控股股东相互分开，机构和业务方面与控股股东相互独立，没有通过控股股东实施采购和产品销售的行为，公司具备独立完整的业务及自主经营能力。</p> | | |
| <p>人员方面独立完整情况</p> | <p>是</p> | <p>公司设有独立的人事管理部门，并已建立独立的人事管理制度、工资管理制度等规章制度，公司的人员招聘、人事管理及考核制度完全独立；公司总经理、副总经理、董事会秘书等其他高级管理人员均未在控股股东单位担任任何行政职务。控股股东原有与本公司现有业务相关的生产、技术和管理等核心人员在本公司发起设立时已全部进入本公司，未在控股股东兼职。本公司与控股股东之间不存在人员和业务的重叠。</p> | | |
| <p>资产方面独立完整情况</p> | <p>是</p> | <p>公司资产独立于公司控股股东，没有以其资产或信誉为控股股东的债务提供担保，公</p> | | |

| | | | | |
|------------|---|--|--|--|
| | | 司对其所有资产有完全的控制支配权，不存在其资产、资金被其控股股东占用而损害公司利益的情况。 | | |
| 机构方面独立完整情况 | 是 | 根据《公司章程》，公司的各机构均独立于控股股东，依法行使各自职权。公司建立了较为完善的组织机构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套设施，已构成了一个有机的整体，并按 ISO/TS16949、ISO/9000、ISO/14000、ISO/18000 等体系运行。自公司成立以来未发生控股股东干预本公司日常经营的现象。 | | |
| 财务方面独立完整情况 | 是 | 公司设有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，拥有独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行会计核算和财务决算；公司在银行开设独立账户，依法独立纳税；公司的资金使用由经理层、董事会或股东大会作出决策，分权分级管理，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。 | | |

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

| | |
|-------------|---|
| 内部控制建设的总体方案 | <p>公司按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》要求，公司制定以下总体方案：</p> <p>公司在生产经营各环节中制定了如生产管理、物资采购、产品销售、财务管理、对外投资、行政管理等详尽的内部管理与控制制度，并得到有效贯彻执行。公司明确规定了有关机构的决策权</p> |
|-------------|---|

| | |
|-----------------------|---|
| | 限和内部控制程序，实施了经营班子的年度目标责任制考核，结合日常的重大经营活动，建立了较为全面的防范经营风险的管理机制。 |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | <p>公司从 2008 年初至 2009 年底,用了近二年的时间分四个阶段开展内控建设工作。一是启动动员阶段：公司分三个层次举办的内控基本规范动员，以及进行相关基础知识培训。二是自查、自评阶段：公司对现有制度的有效性和时效性进行评估，对管理方式进行风险评估、识别重大风险、区分风险领域和重点管理范围，查找与内控要求的差距。三是内控制度建设、补充、完善和流程设计阶段：公司根据内控要求进行相关制度的制订、补充和完善，并设计工作流程，流程充分考虑效率成本因素。四是内控制度和流程试运行和评估阶段：公司利用体系管理评审过程，组织研讨会，评审制度和流程是否能够管理有效并执行有效，确定整改负责人和整改方法。截止 2009 年 12 月，公司按照《企业内部控制基本规范》的相关要求，结合自身实际情况修订和完善了一系列行之有效的公司内部控制制度，内控制度包括重大决策、关联交易决策、财务管理、人力资源管理、绩效考核管理、物资采购、生产技术管理、工程建设管理、行政管理、投资管理、内部审计、营销管理、信息披露等各个方面。</p> |
| 内部控制检查监督部门的设置情况 | <p>董事会下设立审计委员会，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司办公室为日常内部控制检查监督部门，对公司内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。</p> |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况 | <p>公司配备有专职人员对执行公司制度和制度的有效性实施检查监督，控制并整改制度缺陷。制度执行具有记录、沟通、反馈程序，确保内控制度得到有效执行。</p> <p>公司通过全员参与内部控制制度的建立健全活动，使运行机制得到优化和创新。公司整体管理水平，管理干部的素质和能力获得提高，防范经营风险的能力得到提高。</p> |
| 董事会对内部控制有关工作的安排 | <p>继续加强和完善相关内部控制制度的制定、修订工作，完善业务流程，明确分工与责任。强化内部控制的培训宣传工作，加强公司各级管理人员及新员工对公司内控制度的学习掌握和落实。加强内部控制的监督检查，分析内部控制缺陷的性质和产生的原因，提出整改要求，并跟踪内部控制缺陷整改情况。对内部监督中发现的重大缺陷，追究相关单位或者责任人的责任。</p> |
| 与财务核算相关的内部控制制度的完善情况 | <p>公司内部财务控制在流程上已渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，避免内部控制出现空白和漏洞。公司内部财务控制体系清晰划分职责，岗位设置和权责分配上，确保了不同岗位之间权责分明，有利于相互制约、相互监督。货币资金的审批与执行，货币资金的保管与盘点清查，货</p> |

| | |
|-----------------------|--|
| <p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p> | <p>币资金的会计记录与审查监督职责全部分离。 截止 2009 年 12 月止，公司未发现内控制度设计或执行方面存在重大缺陷。内控制度的建设和执行是一项长期的，持续的，不断改进的系统工程，公司为实现这一任务目标，除对内控制度有效执行进行检查监督外，更重要的是根据环境变化，定期对内控制度及流程进行评估，对关键控制点进行评估，如若发现存在缺陷或不足，立即提出并组织相关部门进行整改。对整改情况再进行不定期复审、监督及有效性的评估。</p> |
|-----------------------|--|

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会依据公司年度经营业绩状况，高级管理人员的岗位职责和年度工作计划完成情况，由董事会薪酬与考核委员会对各高级管理人员的工作业绩进行考评，并根据考评结果确定对高级管理人员工资及奖金的分配方案。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

截止报告期末公司尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|-------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 2008 年度股东大会 | 2009 年 3 月 30 日 | 《上海证券报》 | 2009 年 3 月 31 日 |

会议全票通过：一、《2008 年度财务决算报告》；二、《关于利润分配的方案》；三、《2008 年董事会工作报告》；四、《2008 年监事会工作报告》；五、《2008 年年度报告及其摘要》；六、《关于修改公司章程的议案》；七、《关于续聘天健光华（北京）会计师事务所有限公司并确定其报酬的议案》

(二) 临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|-----------------|------------------|-------------|------------------|
| 2009 年第一次临时股东大会 | 2009 年 11 月 16 日 | 《上海证券报》 | 2009 年 11 月 17 日 |
| 2009 年第二次临时股东大会 | 2009 年 12 月 2 日 | 《上海证券报》 | 2009 年 12 月 3 日 |

2009 年第一次临时股东大会全票通过：一《关于修改公司章程的议案》、二《授权董事长曾福生先生在公司住所地址变更手续中签字有效议案》。

2009 年第二次临时股东大会全票通过：《关于变更公司聘请的会计报表审计机构的议案》

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况。

报告期，公司的生产销售数据呈现出前低后高的走势。进入 4 月份以后，随着各国政府刺激经济的政策逐步落实到位以及目标市场的逐步复苏，公司生产销售逐月回升，呈现了较好的势头。

公司的经营业绩能够很快在 2009 年实现增长,这是与公司长期以来,进行产品与运行的结构调整,各项成本的精细化管理分不开。公司把经济形势的起伏当成一种常态规律去面对,看到了危机背后蕴藏着的机遇。这次金融危机,在生产经营面临较大困难情况下,公司并不是去等待观望,而是做自己该做的事,苦练内功,锤炼实力,凝聚优势,在下半年市场回暖的时候,能够迅速发挥出产能,较好地处理了订单与产能的矛盾,基本满足了客户的需求。经过这次金融危机的洗礼,公司的核心竞争力得到提升,也变得更加的稳固。

报告期,公司还经历一件大事,就是公司的整体搬迁。我们从 7 月初开始搬迁,到 11 月底结束,历时 4 个多月,按照既定的计划,顺利完成搬迁,较大改善了生产条件,解决制约产能充分发挥的瓶颈,奠定了满足生产高潮来临的硬件基础。

公司拥有 ISO/TS16949 质量体系,ISO/14000 环境管理体系和 ISO/18000 职业卫生安全体系,这些体系的有效运行提高了企业管理水平,在市场竞争中起到积极作用。报告期,公司努力完善和持续改进体系运行中的过程与要素的有效控制,取得 BSI 认证机构对公司体系证书的换证复审和监督审核。

公司在报告期内获得全国高新技术企业认定。

2、公司主营业务及其经营状况。

公司的主营业务依然是薄膜电容器及金属化膜的生产及销售,在产品构成及市场细分上并未发生重大变化。但是由于新客户的开发、新产品的推出,部分市场的配套领域在悄然发生变化在新能源领域方面,与众多用户之间的技术交流合作已经展开。

前 5 名供应商合计的采购金额 9759 万元,占年度采购总额的比例为 45.43%,前 5 名客户销售额合计 13674 万元占公司销售总额的比例为 23.78%。

3、报告期公司资产构成同比发生重大变动的项目及产生变化的主要影响因素。

货币资金年末数为 23915 万元,年初数为 17258 万元,增幅为 38.58%,增加的主要原因是公司本报告期产生的经营性收益。

应收账款年末数为 20662 万元年初数为 16135 万元,增幅为 28.06%,增加的主要原因是公司第四季度销售额的增长幅度大。

预付款项年末数为 722 万元,年初数为 1620 万元,增幅为-55.41%,减少的主要原因是预付的设备款减少。

应付账款年末数为 10668 万元,年初数为 6647 万元,增幅为 60.50%,增加的主要原因是未到付款期限的原材料及设备采购款。

应付职工薪酬年末数为 1845 万元,年初数为 1237 万元,增幅为 49.15%,增加的主要原因是员工人数增长和用工成本增加。

报告期公司管理费用 8256 万元比去年同期 6534 万元增加 1722 万元,增加的主要原因是上海美星电子技术开发费支出增加 560 万元,母公司存货报废支出 274 万,搬迁费用及新厂区折旧及摊销费用增加支出 266 万元。

报告期公司财务费用-163 万元比去年同期 485 万元减少支出 648 万元,减少的主要原因是利息支出减少 334 万元,汇兑损益减少 292 万元。

4、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况,及发生变化的主要影响因素。

公司报告期内经营活动产生的现金净流量为 1.36 亿元,较去年同期 1.80 亿元有所下降,下降的主要原因是本报告期第四季度销售额增加幅度较大,应收账款增长。

报告期内投资活动产生的现金净流量为-0.33 亿元,较去年同期-1.75 亿元流出量大幅下降,净流出量减少的主要原因是本报告期新厂区的建设支出大幅减少。

报告期内筹资活动产生的现金净流量为-0.48 亿元,去年同期净流量为 0.12 亿元,净流出量减少的主要原因是报告期内支付股利 0.45 亿元。

5、公司设备利用情况、订单的获取情况、产品的销售或积压情况、主要技术人员变动情况。

报告期初由于经融危机的继续漫延,公司出现订单不足,销售下降,设备未能充分利用的情况.下半年经济逐步复苏,出现订单逐月增长,产品供不应求的状况。

公司注重人性化管理,提供让技术人员展现的舞台和较为和谐的工作环境,在金融危机的情况下,主要专业技术人员基本稳定。

6、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析。

公司的子公司上海美星电子有限公司主营业务未发生变化,报告期内实现销售收入 17,830 万元,

报告期末的总资产为 10,436 万元,净资产为 4,758 万元。

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局。

电子元器件作为基础元器件,在整体经济恢复中可能领先于其它行业先行复苏.随着公司整体搬迁的顺利完成,生产经营空间得到充分改善,公司进一步发挥经济规模优势,提高市场占有率。

2、公司发展战略,以及拟开展的新业务、拟开发的新产品、拟投资的新项目等。

公司的发展战略依然以能源为主线,在新产品的开发中继续围绕节能及配套新能源展开,顺应全球范围内推行低碳经济的潮流。

3、公司新年度的经营计划,为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划,以及资金来源情况。

2010 年公司面临更为复杂的经济形势的严峻挑战,经营中的不确定因素比较多,初步计划实现营业收入 8.3 亿元,营业成本控制在 5.5 亿元以内,三项费用控制在 1.1 亿元以内。为此,公司将努力做好以下工作:

- 1) 公司进一步巩固现有的市场格局,继续发挥规模配套、系列配套和市场服务的优势,努力开发和培育新的市场领域,特别是新能源和节能减排领域。
- 2) 今年公司将“大胆开发、科学论证、细心推进、成效可信”作为研发方针,将新能源产品作为研发的最主要的方向。完成部分镀膜设备的性能升级,满足电容器升级换代的需求。
- 3) 完善法人治理结构及企业内部控制制度,规范经营运做,使股东、经营者和劳动者的各方利益都得到平衡统一,保证公司财务和经营活动的合法性和规范化,降低了管理风险。
- 4) 继续推进岗位创新和精细化管理,利用创新成果的普及应用和 ERP 系统采集到的信息,进行分析,寻找降低成本的有效途径。

为完成 2010 年度的经营计划和工作目标,预计公司 2010 年全年资金需求为 7.2 亿元,主要以经营性收入予以解决,不足部分,以银行短期借款进行补充。

4、公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素及采取的对策和措施。

1. 主要原材料的价格较大幅度上升的风险。

由于本公司的主要原材料为有色金属材料及化工材料,市场价格波动较大.在经历一段时期的低潮后,基于对通胀的预期,均存在较大的涨价风险。

对于原材料价格上涨的风险,公司采取的措施主要是:与供应商的形成战略伙伴减少价格传导;通过技术改造及技术创新,降低材料的耗用量;改进生产工艺,寻求更为合适的材料;适时应变,合理库存减少采购成本。

2. 人力成本上升,劳动力供应不足的风险。

由于人口红利的逐步消失,劳动力人口的减少,及宏观经济回暖,出现招工难,人工成本增加的状况。

针对这一风险,公司采取的措施是改善职工工作及生活环境,从招工环节开始,在用工,留工等环节,体现人性化管理,以及提高劳动者报酬等手段,让员工感到实惠,增强员工对企业的归属感及企业对员工的凝聚力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 营业利润率比上年增减 (%) |
|---------|----------------|----------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 电子元器件 | 752,945,015.64 | 507,498,615.96 | 32.60 | 19.23 | 12.68 | 增加 13.67 个百分点 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|-------|-------|-------|-------------------|
| 分产品 | | | | | | |
| 电子元 器件 | 752,945,015.64 | 507,498,615.96 | 32.60 | 19.23 | 12.68 | 增加 13.67 个百分 点 |

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|----------------|--------------|
| 国内 | 428,872,283.15 | 5.79 |
| 国外 | 324,072,732.49 | 43.33 |

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

| 收入计划(亿元) | 费用计划(亿元) | 新年度经营目标 | 为达目标拟采取的策略和行动 |
|-------------------|-----------------------------------|-------------|---------------|
| 初步计划实现营业收入 8.3 亿元 | 营业成本控制在 5.5 亿元以内 三项费用控制在 1.1 亿元以内 | 同“管理层讨论与分析” | 同“管理层讨论与分析” |

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(3) 资金需求、使用计划及来源情况

| 资本支出承诺 | 合同安排 | 时间安排 | 融资方式 | 资金来源安排 | 资金成本及使用说明 |
|--------|------|------|------|--------|-------------|
| | | | | | 同“管理层讨论与分析” |

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果
公司作出会重要前期差错更正的,董事会应讨论、分析变更、更正的原因及影响。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

| 会议届次 | 召开日期 | 决议内容 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|--------------------|----------------|---|-------------|----------------|
| 第四届董事会 2009 年第一次会议 | 2009 年 3 月 5 日 | 通过决议: 一、《2008 年总经理工作报告》; 二、《2008 年度财务决算报告》; 三、《利润分配的预案》; 四、《2008 年董事会工作报告》; 五、《关于修改公司章程的议案》六、审计委员会《关于天健光华(北京)会计师事务所有限公司对公司 2008 年度审计工作的总结报告》; 七、《2008 年年度报告》及报告摘要; 八、《关于续聘天健光华(北京)会计师事务所有限公司并确定其报酬的议案》; 九、《关于向厦门市法拉发展总公司租赁厂房的议案》; 十、《关于向中国民生银行厦门市分行申请授信额度的议案》; 十一、《关于召开 2008 年度股东大会的议案》 | 《上海证券报》 | 2009 年 3 月 7 日 |

| | | | | |
|-------------------------------------|---------------------------|---|---------|---------------------------|
| 第四届 董事会 2009 年 第二次 会议 | 2009 年 4 月 24 日 | 通过决议：《2009 年第一季度报告》 | 《上海证券报》 | 2009 年 4 月 27 日 |
| 第四届 董事会 2009 年 第三次 会议 | 2009 年 8 月 13 日 | 通过《2009 年半年报》及其摘要 | 《上海证券报》 | 2009 年 8 月 14 日 |
| 第四届 董事会 2009 年 第一次 临时会议 | 2009 年 10 月 16 日 | 通过 1、《关于修改《公司章程》的议案》；2、授权董事长曾福生先生在公司住所地变更手续中签字有效；3、《关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》。 | 《上海证券报》 | 2009 年 10 月 17 日 |
| 第四届 董事会 2009 年 第四次 会议 | 2009 年 10 月 30 日 | 通过《2009 年第三季度报告》 | 《上海证券报》 | 2009 年 10 月 31 日 |
| 第四届 董事会 2009 年 第二次 临时会议 | 2009 年 11 月 16 日 | 通过 1、《关于变更公司聘请的会计报表审计机构的议案》2、《关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》。 | 《上海证券报》 | 2009 年 11 月 17 日 |

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和《厦门法拉电子股份有限公司章程》要求，严格按照股东大会各项决议和授权，认真执行通过的相关决议。

2008 年年度股东大会审议通过了 2008 年度《关于利润分配的方案》：经天健光华（北京）会计师事务所有限公司审计，本公司报告期实现净利润 98,171,193.56 元人民币，根据《公司法》及《公司章程》规定，按 10%提取法定公积金 9,460,271.06 元，余 88,710,922.50 元，加年初未分配利润 283,499,357.26 元，2008 年度未分配利润为 372,210,279.76 元。

公司 2008 年度利润分配方案为：以 2008 年度末股本 22,500 万股为基数，向全体股东实施每 10 股派送红利 2.00 元（含税）的分配预案，派发现金总额为人民币 45,000,000 元，利润分配后结存未分配利润为 327,210,279.76 元。

该方案经 2009 年 3 月 30 日召开的 2008 年度股东大会审议通过，并于 2009 年 04 月 27 日进行分红派息公告；股权登记日：2009 年 4 月 30 日；除息日：2009 年 5 月 4 日；现金红利发放日：2009 年 5 月 8 日；该次分配已按期完成。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

2009 年，董事会审计委员会积极开展工作，密切与公司的内审人员和外审机构进行沟通。审计委员会于 2010 年 1 月 5 日就公司 2009 年度财务报告审计工作安排与天健正信会计师事务所有限公司（以下简称“审计事务所”）进行了协商，结合公司年度报告披露的整体安排，确定了 2009 年度审计报告的初稿完成时间和正式报告出具时间。之后，三位委员审阅了公司编制的 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、2009 年度利润表、现金流量表和所有者权益变动表，并向公司管理层和财务负责人进行了询问，认为报表符合《企业会计准则》的规定；选择的会计政策和做出的会计估计恰当合理；会计报表在所有重大方面能够公允反映公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量，可以提交审计事务所审计。

审计事务所对公司财务报告出具初步审计意见后，审计委员会于 2010 年 2 月 8 日再一次审阅了公司财务会计报表，并形成书面意见。

审计委员会于 2010 年 2 月 8 日与审计事务所进行了沟通，督促审计事务所按时出具审计报告。

审计报告完成后，审计委员会形成决议同意将公司财务会计报表提交董事会审议。

董事会审计委员会对审计事务所在对公司 2009 年度财务会计报表审计过程中体现的良好执业水平和职业道德表示满意，一致同意公司续聘该审计事务所为公司下一年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬委员会在报告期内积极履职，评议和审查公司薪酬制度，特别是董事、监事和高管人员的薪酬确定与考核机制。对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬提出了审核意见。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计，本公司报告期实现净利润 120,310,774.83 元人民币，根据《公司法》及《公司章程》规定，按 10%提取法定公积金 11,782,744.33 元，余 108,528,030.5 元，加年初未分配利润 366,970,440.49 元，减去 2009 年度分配股利 4500 万元，2009 年度未分配利润为 430,498,470.99 元。

公司 2009 年度利润分配预案为：拟以 2009 年度末股本 22,500 万股为基数，向全体股东实施每 10 股派送红利 4.00 元（含税）的分配预案，派发现金总额为人民币 90,000,000 元，利润分配后结存未分配利润为 340,498,470.99 元。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%） |
|--------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2006 年 | 67,500,000 | 107,243,954.11 | 62.94 |
| 2007 年 | 0 | 133,878,450.56 | 0 |
| 2008 年 | 45,000,000 | 98,171,193.56 | 45.84 |

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《厦门法拉电子股份有限公司信息披露管理制度》的规定，加强对需向外部单位信息报送或披露的管理。

2010 年 3 月 16 日召开的厦门法拉电子股份有限公司第四届董事会 2010 年第一次会议将审议《内幕信息知情人登记制度》、《重大信息内部报告制度》及《外部信息使用人管理制度》。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

| 召开会议的次数 | 2 |
|----------------------------------|--|
| 监事会会议情况 | 监事会会议议题 |
| 二 00 九年三月五日召开第四届监事会 2009 年第一次会议 | 审议通过《2008 年监事会工作报告》、《2008 年度公司财务决算报告》、《2008 年年度报告及其摘要》并出具对董事会编制 2008 年年度报告的审核意见。 |
| 二 00 九年八月十三日召开第四届监事会 2009 年第二次会议 | 审议通过《2009 年半年度报告及其摘要》并出具书面审核意见。 |

报告期内，监事会成员通过列席公司董事会会议、股东大会会议参与了公司重大经营决策讨论，并对公司财务状况、经营情况进行了监督。分别于二 00 九年四月二十四日出具对董事会编制 2009 年第一季度报告的审核意见、于十月三十日出具对董事会编制 2009 年第三季度报告的审核意见。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年公司董事会和经营班子严格根据《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求及《公司章程》的有关规定进行经营决策，依法规范运作，决策程序符合《公司章程》的有关规定。公司的董事、高级管理人员执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司 2009 年年度会计报表公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果。经天健正信会计师事务所有限公司审计的《厦门法拉电子股份有限公司 2009 年度审计报告》是实事求是、客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金实际投入项目和承诺项目一致，严格按照招股说明书披露的募集资金项目用途进行投资，未发生变更事项。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司未发生收购或出售资产的交易，未发现内幕交易，也没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司的关联交易合法、公平、公开、公正，关联交易价格合理，没有损害公司利益的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、资产置换情况

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 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 | 承诺内容 | 履行情况 |
|------|---|-------------------------------------|
| 股改承诺 | 公司股东厦门市法拉发展总公司、厦门建发集团有限公司承诺将按照中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》的规定履行相应的法定承诺，除此之外没有其他特别承诺事项。 | 截止本报告发布之日，上述股东已严格履行了在股权分置改革时所作出的承诺。 |

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

| | |
|--------------|----------------|
| 是否改聘会计师事务所: | 否 |
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 天健正信会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬 | 37 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 11 |

报告期内，公司原聘任天健光华（北京）会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，其已于 2009 年 9 月 28 日与中和正信会计师事务所有限责任公司合并，并更名为“天健正信会计师事务所有限公司”，有鉴于此，本公司 2009 年度财务报表审计机构亦相应地变更为天健正信会计师事务所有限公司。具体详见公司 2009 年 12 月 3 日在《上海证券报》上刊登的《2009 年第二次临时股东大会决议公告》（临 2009-013 号）。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|--------------------------|-------------|-----------------|------------------------|
| 《2008 年年报摘要》 | 上海证券报 27 版 | 2009 年 3 月 7 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |
| 《第四届董事会 2009 年第一次会议决议公告》 | 上海证券报 27 版 | 2009 年 3 月 7 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |
| 《第四届监事会 2009 年第一次会议决议公告》 | 上海证券报 27 版 | 2009 年 3 月 7 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |
| 《关于召开 2008 年度股东大会的通知》 | 上海证券报 27 版 | 2009 年 3 月 7 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |
| 《2008 年度股东大会决议公告》 | 上海证券报 C14 版 | 2009 年 3 月 31 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |
| 《2009 年第一季度报告摘要》 | 上海证券报 A28 版 | 2009 年 4 月 27 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |
| 《2008 年度分红派息公告》 | 上海证券报 A28 版 | 2009 年 4 月 27 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |

| | | | |
|--|----------------|---------------------|------------------------|
| 《有限售条件的流通股上市公告》 | 上海证券报 26 版 | 2009 年 5 月 9 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |
| 《关于变更办公地址的公告》 | 上海证券报 35 版 | 2009 年 8 月 1 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |
| 《2009 年半年度报告摘要》 | 上海证券报 C14 版 | 2009 年 8 月 14 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |
| 《第四届董事会 2009 年第一次临时会议决议公告》 | 上海证券报 10 版 | 2009 年 10 月 17 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |
| 《关于召开 2009 年第一次临时股东大会的公告》 | 上海证券报 10 版 | 2009 年 10 月 17 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |
| 《2009 年第三季度报告摘要》 | 上海证券报 21 版 | 2009 年 10 月 31 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |
| 《澄清公告》 | 上海证券报 B29 版 | 2009 年 11 月 10 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |
| 《2009 年第一次临时股东大会决议公告》 | 上海证券报 B17 版 | 2009 年 11 月 17 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |
| 《第四届董事会 2009 年第二次临时会议决议暨召开 2009 年第二次临时股东大会的公告》 | 上海证券报 B17 版 | 2009 年 11 月 17 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |
| 《2009 年第二次临时股东大会决议公告》 | 上海证券报 B21 版 | 2009 年 12 月 3 日 | HTTP://www.sse.com.cn/ |

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

天健正信审（2010）GF 字第 020038 号

厦门法拉电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门法拉电子股份有限公司（以下简称法拉电子公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是法拉电子公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，法拉电子公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了法拉电子公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李建彬、吴美丽

中国 · 北京

2010 年 3 月 16 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位: 厦门法拉电子股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 239,151,624.32 | 172,577,995.02 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 77,211.00 | 69,875.89 |
| 应收票据 | | 59,838,451.81 | 48,850,078.81 |
| 应收账款 | | 206,624,446.62 | 161,349,533.32 |
| 预付款项 | | 7,222,507.82 | 16,197,514.20 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | 1,291,923.70 | 601,320.00 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 11,254,112.04 | 7,843,946.76 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 150,535,674.27 | 140,091,899.69 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 675,995,951.58 | 547,582,163.69 |
| 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 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 479,169,947.63 | 343,914,879.43 |
| 在建工程 | | 1,910,368.63 | 140,822,079.99 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 25,919,543.25 | 26,510,124.57 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 19,154,867.23 | 19,154,867.23 |
| 长期待摊费用 | | 4,189,365.71 | |
| 递延所得税资产 | | 1,976,873.52 | 2,160,988.16 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 532,320,965.97 | 532,562,939.38 |
| 资产总计 | | 1,208,316,917.55 | 1,080,145,103.07 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 11,640,587.98 | 14,342,896.84 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 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 | | | 194,905.76 |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 106,680,306.78 | 66,465,944.42 |
| 预收款项 | | 3,130,049.40 | 1,578,236.78 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 18,454,034.93 | 12,372,807.60 |
| 应交税费 | | 6,953,347.90 | 5,043,559.09 |
| 应付利息 | | 20,577.41 | 14,540.01 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 1,669,408.91 | 796,986.93 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | 9,000,000.00 | 7,600,000.00 |
| 流动负债合计 | | 157,548,313.31 | 108,409,877.43 |
| 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 | | 11,581.65 | 13,975.18 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 11,581.65 | 13,975.18 |
| 负债合计 | | 157,559,894.96 | 108,423,852.61 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 225,000,000.00 | 225,000,000.00 |
| 资本公积 | | 261,968,788.03 | 261,968,788.03 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 104,734,787.04 | 92,952,042.71 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 430,498,470.99 | 366,970,440.49 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,022,202,046.06 | 946,891,271.23 |
| 少数股东权益 | | 28,554,976.53 | 24,829,979.23 |
| 所有者权益合计 | | 1,050,757,022.59 | 971,721,250.46 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,208,316,917.55 | 1,080,145,103.07 |

法定代表人：曾福生 主管会计工作负责人：欧阳超建 会计机构负责人：吴东升

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位: 厦门法拉电子股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 205,086,723.47 | 147,969,150.05 |
| 交易性金融资产 | | 77,211.00 | 69,875.89 |
| 应收票据 | | 59,838,451.81 | 48,850,078.81 |
| 应收账款 | | 179,083,972.00 | 127,304,422.79 |
| 预付款项 | | 6,721,672.90 | 16,197,514.20 |
| 应收利息 | | 1,291,923.70 | 601,320.00 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 725,071.19 | 2,330,359.44 |
| 存货 | | 126,921,149.54 | 123,645,185.82 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 579,746,175.61 | 466,967,907.00 |
| 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 | | 32,139,703.80 | 32,139,703.80 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 472,139,377.40 | 335,525,183.57 |
| 在建工程 | | 1,910,368.63 | 140,362,004.99 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 25,448,011.95 | 26,028,305.31 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 4,189,365.71 | |
| 递延所得税资产 | | 1,728,547.81 | 1,819,111.22 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 537,555,375.30 | 535,874,308.89 |
| 资产总计 | | 1,117,301,550.91 | 1,002,842,215.89 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | 7,588,121.48 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 65,379,605.04 | 24,524,823.73 |
| 预收款项 | | 3,130,049.40 | 1,578,236.78 |
| 应付职工薪酬 | | 15,778,410.01 | 11,337,032.60 |
| 应交税费 | | 6,544,692.89 | 6,469,197.17 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|------------------|------------------|
| 其他应付款 | | 1,306,980.31 | 408,040.64 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 9,000,000.00 | 7,600,000.00 |
| 流动负债合计 | | 101,139,737.65 | 59,505,452.40 |
| 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 | | 11,581.65 | 13,975.18 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 11,581.65 | 13,975.18 |
| 负债合计 | | 101,151,319.30 | 59,519,427.58 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 225,000,000.00 | 225,000,000.00 |
| 资本公积 | | 261,968,788.03 | 261,968,788.03 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 104,734,787.04 | 92,952,042.71 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 424,446,656.54 | 363,401,957.57 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,016,150,231.61 | 943,322,788.31 |
| 负债和所有者权益（或股东权益） 总计 | | 1,117,301,550.91 | 1,002,842,215.89 |

法定代表人：曾福生 主管会计工作负责人：欧阳超建 会计机构负责人：吴东升

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 761,839,113.91 | 643,872,582.39 |
| 其中: 营业收入 | | 761,839,113.91 | 643,872,582.39 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 609,527,189.22 | 535,799,986.29 |
| 其中: 营业成本 | | 507,498,615.96 | 450,408,103.67 |
| 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 | | 5,233,893.83 | 5,010,195.43 |
| 销售费用 | | 13,802,114.53 | 11,572,199.77 |
| 管理费用 | | 82,563,077.52 | 65,341,104.93 |
| 财务费用 | | -1,625,085.01 | 4,852,263.44 |
| 资产减值损失 | | 2,054,572.39 | -1,383,880.95 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | 202,240.87 | -125,029.87 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | -36,444.46 | 1,372,646.39 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 152,477,721.10 | 109,320,212.62 |
| 加: 营业外收入 | | 6,761,010.61 | 6,205,133.97 |
| 减: 营业外支出 | | 1,981,394.66 | 1,123,894.49 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | | 20,926.49 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 157,257,337.05 | 114,401,452.10 |
| 减: 所得税费用 | | 21,221,564.92 | 16,699,577.80 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 136,035,772.13 | 97,701,874.30 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 120,310,774.83 | 92,349,149.93 |
| 少数股东损益 | | 15,724,997.30 | 5,352,724.37 |
| 六、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | | 0.53 | 0.41 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.53 | 0.41 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 136,035,772.13 | 97,701,874.30 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 120,310,774.83 | 92,349,149.93 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 15,724,997.30 | 5,352,724.37 |

法定代表人: 曾福生 主管会计工作负责人: 欧阳超建 会计机构负责人: 吴东升

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 583,541,995.79 | 546,555,461.66 |
| 减: 营业成本 | | 371,448,491.80 | 371,656,351.76 |
| 营业税金及附加 | | 5,202,111.46 | 4,994,616.07 |
| 销售费用 | | 12,317,649.52 | 10,639,590.37 |
| 管理费用 | | 70,306,760.36 | 59,435,556.86 |
| 财务费用 | | -1,384,235.85 | 4,897,635.03 |
| 资产减值损失 | | 2,526,829.28 | -3,270,120.00 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | 7,335.11 | 69,875.89 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 8,058,200.00 | 1,372,646.39 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 131,189,924.33 | 99,644,353.85 |
| 加: 营业外收入 | | 5,996,672.52 | 5,852,570.82 |
| 减: 营业外支出 | | 1,945,961.56 | 1,095,875.89 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | | 8,024.80 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 135,240,635.29 | 104,401,048.78 |
| 减: 所得税费用 | | 17,413,191.99 | 15,620,381.77 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 117,827,443.30 | 88,780,667.01 |
| 五、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | | 0.52 | 0.39 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.52 | 0.39 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 117,827,443.30 | 88,780,667.01 |

法定代表人: 曾福生 主管会计工作负责人: 欧阳超建 会计机构负责人: 吴东升

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 656,876,104.52 | 683,885,866.35 |
| 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 | | 22,356,328.28 | 8,062,524.35 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 13,650,289.92 | 7,956,378.01 |
| 经营活动现金流入小计 | | 692,882,722.72 | 699,904,768.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 338,373,505.11 | 329,513,392.53 |
| 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 | | 112,535,345.72 | 88,998,439.37 |
| 支付的各项税费 | | 54,419,127.65 | 56,934,471.33 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 17,742,933.59 | 21,976,838.26 |
| 经营活动现金流出小计 | | 523,070,912.07 | 497,423,141.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 169,811,810.65 | 202,481,627.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 291,472.45 | 2,863,385.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 1,372,646.39 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 20,596.15 | 7,750.00 |
| 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 | | 1,530,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,842,068.60 | 4,243,781.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 44,598,256.98 | 142,617,307.47 |
| 投资支付的现金 | | 6,640,200.00 | 2,863,385.00 |
| 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 | | | 19,840,054.73 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 1,530,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 51,238,456.98 | 166,850,747.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -49,396,388.38 | -162,606,965.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 16,374,908.20 | 115,744,145.29 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 8,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 16,374,908.20 | 123,744,145.29 |
| 偿还债务支付的现金 | | 14,163,672.84 | 118,038,014.47 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 57,438,909.62 | 4,621,146.18 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 12,000,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 5,686.67 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 71,602,582.46 | 122,664,847.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -55,227,674.26 | 1,079,297.97 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -84,118.71 | -354,779.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 65,103,629.30 | 40,599,179.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 171,047,995.02 | 130,448,815.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 236,151,624.32 | 171,047,995.02 |

法定代表人：曾福生 主管会计工作负责人：欧阳超建 会计机构负责人：吴东升

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 467,343,206.66 | 568,996,835.39 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 12,650,823.26 | 7,522,348.44 |
| 经营活动现金流入小计 | | 479,994,029.92 | 576,519,183.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 182,106,481.11 | 238,644,840.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 99,967,629.15 | 85,562,067.89 |
| 支付的各项税费 | | 49,635,098.57 | 53,083,888.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 12,287,887.28 | 19,296,623.04 |
| 经营活动现金流出小计 | | 343,997,099.11 | 396,587,419.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 135,996,930.81 | 179,931,764.35 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 151,400.00 | 2,863,385.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 8,000,000.00 | 1,372,646.39 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 7,000.00 |
| 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 | | 1,530,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 9,681,400.00 | 4,243,031.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 42,404,150.60 | 142,463,058.47 |
| 投资支付的现金 | | | 2,863,385.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 32,139,703.80 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 1,530,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 42,404,150.60 | 178,996,147.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -32,722,750.60 | -174,753,115.88 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 108,995,620.52 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 8,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 116,995,620.52 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,674,044.09 | 101,162,075.72 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 45,062,755.04 | 4,169,659.30 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 47,736,799.13 | 105,331,735.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -47,736,799.13 | 11,663,885.50 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 110,192.34 | -852,199.45 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 55,647,573.42 | 15,990,334.52 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | | 146,439,150.05 | 130,448,815.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 202,086,723.47 | 146,439,150.05 |

法定代表人:曾福生 主管会计工作负责人:欧阳超建 会计机构负责人:吴东升

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 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 | | |
| 一、上年年末余额 | 225,000,000.00 | 261,968,788.03 | | | 93,534,247.07 | | 372,210,279.76 | 24,829,979.23 | 977,543,294.09 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | -582,204.36 | | -5,239,839.27 | | -5,822,043.63 |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 225,000,000.00 | 261,968,788.03 | | | 92,952,042.71 | | 366,970,440.49 | 24,829,979.23 | 971,721,250.46 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | 11,782,744.33 | | 63,528,030.50 | 3,724,997.30 | 79,035,772.13 |
| (一)净利润 | | | | | | | 120,310,774.83 | 15,724,997.30 | 136,035,772.13 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 120,310,774.83 | 15,724,997.30 | 136,035,772.13 |
| (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 | | | | | 11,782,744.33 | | -56,782,744.33 | -12,000,000.00 | -57,000,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 11,782,744.33 | | -11,782,744.33 | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -45,000,000.00 | -12,000,000.00 | -57,000,000.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 225,000,000.00 | 261,968,788.03 | | | 104,734,787.04 | | 430,498,470.99 | 28,554,976.53 | 1,050,757,022.59 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | |
| | 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 | 225,000,000.00 | 261,968,788.03 | | | 84,073,976.01 | | 283,499,357.26 | | | 854,542,121.30 |
| 加: | | | | | | | | | | |
| 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 225,000,000.00 | 261,968,788.03 | | | 84,073,976.01 | | 283,499,357.26 | | | 854,542,121.30 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 8,878,066.70 | | 83,471,083.23 | | 24,829,979.23 | 117,179,129.16 |
| (一)净利润 | | | | | | | 92,349,149.93 | | 5,352,724.37 | 97,701,874.30 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 92,349,149.93 | | 5,352,724.37 | 97,701,874.30 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 19,477,254.86 | 19,477,254.86 |
| 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 | | | | | | | | | 19,477,254.86 | 19,477,254.86 |
| (四)利润分配 | | | | | 8,878,066.70 | | -8,878,066.70 | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 8,878,066.70 | | -8,878,066.70 | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 225,000,000.00 | 261,968,788.03 | | | 92,952,042.71 | | 366,970,440.49 | | 24,829,979.23 | 971,721,250.46 |

法定代表人:曾福生 主管会计工作负责人:欧阳超建 会计机构负责人:吴东升

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 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 | |
| 一、上年年末余额 | 225,000,000.00 | 261,968,788.03 | | | 93,534,247.07 | | 368,641,796.84 | 949,144,831.94 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | -582,204.36 | | -5,239,839.27 | -5,822,043.63 |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 225,000,000.00 | 261,968,788.03 | | | 92,952,042.71 | | 363,401,957.57 | 943,322,788.31 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 11,782,744.33 | | 61,044,698.97 | 72,827,443.30 |
| (一)净利润 | | | | | | | 117,827,443.30 | 117,827,443.30 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 117,827,443.30 | 117,827,443.30 |
| (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 | | | | | 11,782,744.33 | | -56,782,744.33 | -45,000,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 11,782,744.33 | | -11,782,744.33 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -45,000,000.00 | -45,000,000.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 225,000,000.00 | 261,968,788.03 | | | 104,734,787.04 | | 424,446,656.54 | 1,016,150,231.61 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 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 | 225,000,000.00 | 261,968,788.03 | | | 84,073,976.01 | | 283,499,357.26 | 854,542,121.30 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 225,000,000.00 | 261,968,788.03 | | | 84,073,976.01 | | 283,499,357.26 | 854,542,121.30 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 8,878,066.70 | | 79,902,600.31 | 88,780,667.01 |
| (一)净利润 | | | | | | | 88,780,667.01 | 88,780,667.01 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 88,780,667.01 | 88,780,667.01 |
| (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 | | | | | 8,878,066.70 | | -8,878,066.70 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 8,878,066.70 | | -8,878,066.70 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 225,000,000.00 | 261,968,788.03 | | | 92,952,042.71 | | 363,401,957.57 | 943,322,788.31 |

法定代表人:曾福生 主管会计工作负责人:欧阳超建 会计机构负责人:吴东升

(三) 公司概况

厦门法拉电子股份有限公司（以下简称本公司）成立于 1998 年 12 月 12 日，经厦门市经济体制改革委员会（1998）090 号文批准，并经厦门市人民政府厦府[2000]综 072 号文确认，由厦门市法拉发展总公司作为主发起人，联合其他四家单位以发起方式设立。根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]120 号文《关于核准厦门法拉电子股份有限公司公开发行股票的通知》核准，本公司于 2002 年 11 月 25 日至 28 日通过上交所、深交所交易系统网点向投资者发售人民币普通股（A 股）5000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 8.04 元，募集资金总额为人民币 40,200 万元。2002 年 12 月 10 日，本公司人民币普通股 5000 万股在上海证券交易所挂牌上市交易。本公司领取厦门市工商行政管理局核发的 350200100009965 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 22,500 万元，注册地址：福建省厦门市新园路 99 号，法定代表人：曾福生。

本公司属电子元件制造业，经营范围主要包括：薄膜电容器及其金属化镀膜材料的制造；研究、开发各类型的高新科技电子基础元器件及相关配套件；自产产品的出口及生产所需物资的进口；加工贸易业务等。本公司的主要产品包括：薄膜电容器及金属化膜等。

本公司的母公司为厦门市法拉发展总公司，其性质为集体所有制。

(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：

厦门法拉电子股份有限公司（以下简称本公司）成立于 1998 年 12 月 12 日，经厦门市经济体制改革委员会（1998）090 号文批准，并经厦门市人民政府厦府[2000]综 072 号文确认，由厦门市法拉发展总公司作为主发起人，联合其他四家单位以发起方式设立。根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]120 号文《关于核准厦门法拉电子股份有限公司公开发行股票的通知》核准，本公司于 2002 年 11 月 25 日至 28 日通过上交所、深交所交易系统网点向投资者发售人民币普通股（A 股）5000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 8.04 元，募集资金总额为人民币 40,200 万元。2002 年 12 月 10 日，本公司人民币普通股 5000 万股在上海证券交易所挂牌上市交易。本公司领取厦门市工商行政管理局核发的 350200100009965 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 22,500 万元，注册地址：福建省厦门市新园路 99 号，法定代表人：曾福生。

本公司属电子元件制造业，经营范围主要包括：薄膜电容器及其金属化镀膜材料的制造；研究、开发各类型的高新科技电子基础元器件及相关配套件；自产产品的出口及生产所需物资的进口；加工贸易业务等。本公司的主要产品包括：薄膜电容器及金属化膜等。

本公司的母公司为厦门市法拉发展总公司，其性质为集体所有制。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

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. 同一控制下的企业合并

对于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。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。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

方对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的，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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

8、外币业务和外币报表折算：

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

9、金融工具：

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；2) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

2. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

3. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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

的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

| | |
|-----------------------------|--|
| <p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p> | <p>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确定计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，除有确凿证据表明不存在减值未外，汇同对单项金额非重大的应收款项，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确认坏账准备。</p> |
| <p>单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法</p> | <p>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，除有确凿证据表明不存在减值未计提减值准备外，汇同对单项金额非重大的应收款项，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。</p> |

(2) 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款项坏账准备的确定依据、计提方法：

| | | |
|--------------------------|---|--------------------|
| <p>信用风险特征组合的确定依据</p> | <p>本公司将单个客户欠款余额为 100 万元以上、500 万元以下且账龄在 3 年以上的应收款项或其他因性质特殊风险较大而应单独进行减值测试的应收款项，确定为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。 在资产负债表日，对单项金额非重大的应收款项，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。</p> | |
| <p>根据信用风险特征组合确定的计提方法</p> | | |
| <p>账龄分析法</p> | | |
| <p>账龄分析法</p> | | |
| <p>账龄</p> | <p>应收账款计提比例说明</p> | <p>其他应收款计提比例说明</p> |
| <p>1 年以内 (含 1 年)</p> | <p>5%</p> | <p>5%</p> |
| <p>1—2 年</p> | <p>10%</p> | <p>10%</p> |
| <p>2—3 年</p> | <p>30%</p> | <p>30%</p> |
| <p>3—4 年</p> | <p>50%</p> | <p>50%</p> |
| <p>4—5 年</p> | <p>80%</p> | <p>80%</p> |
| <p>5 年以上</p> | <p>100%</p> | <p>100%</p> |

11、存货：

(1) 存货的分类

指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，原材料中的膜类材料采用个别计价法；其它主要材料采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品采用一次转销法摊销。自制半成品和产成品按计划成本法进行日常核算，月末根据分类差异率进行差异分配，将计划成本调整为实际成本。

子公司上海美星电子有限公司（以下简称美星电子公司）的存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品采用一次转销法摊销。

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个或类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、自制半成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本本附注四之（二十三）企业合并。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司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，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

(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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(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、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 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 | 20~30 | 4%~5% | 3.2%~4.8% |
| 机器设备 | 5~10 | 4%~5% | 9.5%~19.2% |
| 运输设备 | 4~10 | 4%~5% | 9.5%~24% |
| 其他设备 | 3~10 | 4%~5% | 9.5%~32% |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、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前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、在建工程：

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。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、无形资产：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权和外购软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：土地使用权使用寿命 50 年，软件使用寿命 3 年。

16、长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括室外景观设施等，其摊销方法为直线法，摊销年限为 5 年。

17、预计负债：

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

18、收入：

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、政府补助：

政府补助，是指本公司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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

21、经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益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收入。

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确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

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。

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。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------------------|------------------|----------------------|----------------|
| 根据财政部专员办检查 意见调整 | 已经本公司董事会批准 处理 | 营业收入 | -12,574,107.23 |
| 根据财政部专员办检查 意见调整 | 已经本公司董事会批准 处理 | 营业成本 | -4,395,106.05 |
| 根据财政部专员办检查 意见调整 | 已经本公司董事会批准 处理 | 资产减值损失 | -2,946,196.93 |
| 根据财政部专员办检查 意见调整 | 已经本公司董事会批准 处理 | 所得税费用 | 589,239.38 |
| 根据财政部专员办检查 意见调整 | 已经本公司董事会批准 处理 | 净利润 | -5,822,043.63 |
| 根据财政部专员办检查 意见调整 | 已经本公司董事会批准 处理 | 应收账款 | -11,945,401.87 |
| 根据财政部专员办检查 意见调整 | 已经本公司董事会批准 处理 | 存货 | 12,994,502.55 |
| 根据财政部专员办检查 意见调整 | 已经本公司董事会批准 处理 | 固定资产 | 34,043,395.07 |
| 根据财政部专员办检查 意见调整 | 已经本公司董事会批准 处理 | 在建工程 | -35,125,300.00 |

| | | | |
|----------------|--------------|---------|---------------|
| 根据财政部专员办检查意见调整 | 已经本公司董事会批准处理 | 预付款项 | -4,680,000.00 |
| 根据财政部专员办检查意见调整 | 已经本公司董事会批准处理 | 应付账款 | 520,000.00 |
| 根据财政部专员办检查意见调整 | 已经本公司董事会批准处理 | 递延所得税资产 | -589,239.38 |
| 根据财政部专员办检查意见调整 | 已经本公司董事会批准处理 | 盈余公积 | -582,204.36 |
| 根据财政部专员办检查意见调整 | 已经本公司董事会批准处理 | 未分配利润 | -5,239,839.27 |

本报告期发生的前期会计差错更正情况如下：

根据《财政部关于开展 2009 年会计信息质量检查和会计师事务所执业质量检查的通知》（财监〔2009〕18 号）文件的要求，财政部驻厦门市财政监察专员办事处检查组对本公司 2008 年度会计信息进行了检查，并出具财驻厦监〔2009〕130 号文。根据文号要求，本公司对 2008 年数据进行调整。本公司 2008 年对国外寄售客户在报关出口时开具发票并确认销售收入，被认定为提早确认销售收入

12,574,107.23 元，相应提早确认销售成本 10,677,010.98 元；本公司认为生产设备未处于可使用状态而不能进行综合验收的，也不能转固定资产，被认定为没有及时转固定资产，使得 2008 年末未及时核算的固定资产 40,325,300.00 元，相应未计提固定资产折旧 6,281,904.93 元；本公司 2008 年多计提存货跌价准备 2,327,491.57 元。根据财政部驻厦门市财政监察专员办事处检查组的要求，本公司调整了相关报表项目，2008 年度的比较财务报表已据此重新表述。以上会计差错更正计算的累积影响数为 5,822,043.63 元，调减 2008 年度净利润 5,822,043.63 元，调减 2008 年末未分配利润 5,239,839.27 元，调减 2008 年末盈余公积 582,204.36 元。

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------------------|----------|
| 增值税 | 销售或进口电容器、变压器和金属化膜等货物金额 | 17% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7%, 1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%, 25% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 母公司应交流转税额 | 1% |
| 河道管理费 | 子公司美星电子公司应交流转税额 | 1% |

1. 母公司上年度企业所得税税率为 18%，2009 年 3 月 27 日，母公司取得高新技术企业证书，有效期三年，2009 年度母公司企业所得税适用 15% 优惠税率。

2. 本公司子公司美星电子公司于 2008 年 11 月 25 日取得高新技术企业证书，有效期三年，2009 年度美星电子公司企业所得税税率与上年度相同，适用 15% 优惠税率。

2、其他说明

1. 房产税按照房产原值的 75% 为纳税基准，税率为 1.2%。

2. 员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 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 | 期末实际出资额 | 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期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------|-------|-------|---------|-------|----------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|----------|----------------------|---|
| 上海美星电子有限公司 | 控股子公司 | 上海虹漕路 | 电子元件制造业 | 1,128 | 变压器生产和销售 | 3,214 | | 40 | 40 | 是 | 2,855.50 | | |

2、合并事项说明

根据上海美星电子有限公司（以下简称美星电子公司）章程，董事会的职权包括决定公司的经营计划和投资方案；决定公司内部管理机构的设置；决定聘任或解聘公司总经理及其报酬事项等。董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过。根据美星电子公司 2008 年 4 月 29 日《股东会决议》，新一届董事会选举 7 名公司董事，其中本公司委派董事 4 名，董事长为本公司董事长曾福生。因此，本公司有权决定美星电子公司的财务和经营政策，实质控制美星电子公司并将其纳入合并财务报表的合并范围。

(七) 合并财务报表项目注释

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： | / | / | 28,113.33 | / | / | 59,205.97 |
| 人民币 | / | / | 28,113.33 | / | / | 59,205.97 |
| 银行存款： | / | / | 236,123,510.25 | / | / | 170,987,934.23 |
| 人民币 | / | / | 183,407,816.14 | / | / | 156,994,757.12 |
| 美元 | 7,550,674.21 | 6.8282 | 51,557,513.64 | 1,843,016.81 | 6.8346 | 12,596,282.69 |
| 港元 | 946,470.23 | 0.88048 | 833,348.11 | 787,403.20 | 0.8819 | 694,410.88 |
| 欧元 | 33,155.95 | 9.7971 | 324,832.16 | 72,728.37 | 9.659 | 702,483.33 |
| 瑞士法郎 | 0.02 | 6.5938 | 0.13 | 0.02 | 6.4624 | 0.13 |
| 日元 | 1 | 0.07378 | 0.07 | 1 | 0.07565 | 0.08 |
| 其他货币资金： | / | / | 3,000,000.74 | / | / | 1,530,854.82 |
| 人民币 | / | / | 3,000,000.74 | / | / | 1,530,854.82 |
| 合计 | / | / | 239,151,624.32 | / | / | 172,577,995.02 |

货币资金说明：

1. 年末银行存款余额中包含人民币定期存款 9,290 万元、通知存款 700 万元；
2. 其他货币资金年末余额 3,000,000.74 元，主要系支付中国电子口岸网上支付系统缴纳税费保证金 3,000,000.00 元；
3. 截至 2009 年 12 月 31 日止，除上述的中国电子口岸网上支付系统缴纳税费保证金外，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|------------------------------|-----------|-----------|
| 1. 交易性债券投资 | | |
| 2. 交易性权益工具投资 | | |
| 3. 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 | | |
| 4. 衍生金融资产 | 77,211.00 | 69,875.89 |
| 5. 其他 | | |
| 合计 | 77,211.00 | 69,875.89 |

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 48,072,071.31 | 41,186,897.09 |
| 商业承兑汇票 | 11,766,380.50 | 7,663,181.72 |
| 合计 | 59,838,451.81 | 48,850,078.81 |

(2) 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

单位：元 币种：人民币

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|--------------------|------------------|-----------------|--------------|----|
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 | | | | |
| 南宁市世源冷气有限责任公司 | 2009 年 12 月 9 日 | 2010 年 6 月 9 日 | 2,500,000.00 | |
| 华为技术有限公司 | 2009 年 9 月 3 日 | 2010 年 3 月 3 日 | 2,223,850.47 | |
| 中兴通讯股份有限公司 | 2009 年 7 月 15 日 | 2010 年 1 月 5 日 | 2,146,525.03 | |
| 中兴通讯股份有限公司 | 2009 年 12 月 22 日 | 2010 年 5 月 31 日 | 1,520,467.74 | |
| 中兴通讯股份有限公司 | 2009 年 9 月 16 日 | 2010 年 2 月 26 日 | 1,500,000.00 | |
| 合计 | / | / | 9,890,843.24 | / |

4、应收利息

(1) 应收利息：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 应收尚未到期的银行通知存款及定期存款利息 | 601,320.00 | 1,302,478.62 | 611,874.92 | 1,291,923.70 |
| 合计 | 601,320.00 | 1,302,478.62 | 611,874.92 | 1,291,923.70 |

5、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 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 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 97,819,530.40 | 44.70 | 4,890,976.52 | 40.03 | 92,332,282.67 | 54.29 | 4,616,614.13 | 52.96 |
| 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 | 1,009,139.54 | 0.46 | 972,981.88 | 7.96 | | | | |
| 其他 | 120,013,832.41 | 54.84 | 6,354,097.33 | 52.01 | 77,734,555.20 | 45.71 | 4,100,690.42 | 47.04 |

| | | | | | | | | |
|---------|----------------|---|---------------|---|----------------|---|--------------|---|
| 不重大应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 218,842,502.35 | / | 12,218,055.73 | / | 170,066,837.87 | / | 8,717,304.55 | / |

(2) 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 币种: 人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|------------|--------------|------------|----------|----------------------------------|
| 夏新电子股份有限公司 | 1,009,139.54 | 972,981.88 | 96.42 | 可收回金额存在重大不确定性, 除可确定收回的小部分金额外全额计提 |
| 合计 | 1,009,139.54 | 972,981.88 | / | / |

应收账款按账龄披露。

单位: 元 币种: 人民币

| 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 | 216,305,604.68 | 98.84 | 10,815,280.23 | 169,024,840.46 | 99.39 | 8,451,242.02 |
| 1 至 2 年 | 1,796,620.78 | 0.82 | 1,051,730.00 | 457,991.95 | 0.27 | 45,799.20 |
| 2 至 3 年 | 390,131.37 | 0.18 | 117,039.41 | 362,328.45 | 0.21 | 108,698.54 |
| 3 年以上 | 350,145.52 | 0.16 | 234,006.09 | 221,677.01 | 0.13 | 111,564.79 |
| 合计 | 218,842,502.35 | 100.00 | 12,218,055.73 | 170,066,837.87 | 100.00 | 8,717,304.55 |

(3) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------|--------|---------------|-------|----------------|
| 应收账款前五名合计 | 正常客户 | 73,031,302.85 | 1 年以内 | 33.13 |
| 合计 | / | 73,031,302.85 | / | 33.13 |

6、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 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 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 6,650,351.09 | 57.77 | | | 5,719,207.73 | 69.19 | 285,960.39 | 67.70 |
| 其他不重大的其他应收款 | 4,862,125.87 | 42.23 | 258,364.92 | 100 | 2,547,142.77 | 30.81 | 136,443.35 | 32.30 |
| 合计 | 11,512,476.96 | / | 258,364.92 | / | 8,266,350.50 | / | 422,403.74 | / |

(2) 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款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|-----------------------|--------------|------|----------|-------------------------|
| 子公司美星电子有限公司应收银行理财产品本息 | 6,650,351.09 | | | 存放银行的理财产品应收本息, 发生坏账可能性小 |
| 合计 | 6,650,351.09 | | / | / |

其他应收账款按账龄披露。

单位: 元 币种: 人民币

| 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 | 11,454,601.18 | 99.50 | 240,212.50 | 8,225,826.26 | 99.51 | 411,291.32 |
| 1 至 2 年 | 19,751.54 | 0.17 | 1,975.15 | 29,924.24 | 0.36 | 2,992.42 |
| 2 至 3 年 | 29,924.24 | 0.26 | 8,977.27 | 2,000.00 | 0.02 | 600 |
| 3 年以上 | 8,200.00 | 0.07 | 7,200.00 | 8,600.00 | 0.11 | 7,520.00 |
| 合计 | 11,512,476.96 | 100.00 | 258,364.92 | 8,266,350.50 | 100.00 | 422,403.74 |

(3) 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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

| 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 (%) |
|------------------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 花旗银行(中国)有限公司上海分行 | | 6,650,351.09 | 1 年以内 | 57.77 |
| 上海市徐汇区国家税务局 | | 3,967,345.54 | 1 年以内 | 34.46 |
| 厦门海关 | | 113,361.52 | 1 年以内 | 0.98 |
| 合计 | / | 10,731,058.15 | / | 93.21 |

7、预付款项：

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

8、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 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 | 41,126,850.02 | 381,978.96 | 40,744,871.06 | 58,592,092.38 | 381,978.96 | 58,210,113.42 |
| 在产品 | 24,379,273.03 | | 24,379,273.03 | 25,089,860.03 | | 25,089,860.03 |
| 产成品 | 75,574,106.57 | 160,504.17 | 75,413,602.40 | 48,139,127.18 | 302,314.44 | 47,836,812.74 |
| 自制半成品 | 8,787,684.64 | 160,253.02 | 8,627,431.62 | 9,127,916.70 | 1,355,828.21 | 7,772,088.49 |
| 委托加工物资 | 1,370,496.16 | | 1,370,496.16 | 1,164,344.90 | | 1,164,344.90 |
| 低值易耗品 | | | | 18,680.11 | | 18,680.11 |
| 合计 | 151,238,410.42 | 702,736.15 | 150,535,674.27 | 142,132,021.30 | 2,040,121.61 | 140,091,899.69 |

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 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 | 381,978.96 | | | | 381,978.96 |
| 自制半成品 | 1,355,828.21 | | 1,195,575.19 | | 160,253.02 |
| 产成品 | 302,314.44 | | 141,810.27 | | 160,504.17 |
| 合计 | 2,040,121.61 | | 1,337,385.46 | | 702,736.15 |

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 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： | 788,671,844.33 | 206,768,322.85 | 10,207,748.72 | 985,232,418.46 |
| 其中：房屋及建筑物 | 48,367,551.13 | 132,569,937.37 | | 180,937,488.50 |
| 机器设备 | 715,723,788.22 | 34,395,116.11 | 9,061,131.84 | 741,057,772.49 |
| 运输工具 | 8,398,647.67 | 449,820.40 | 74,200.00 | 8,774,268.07 |
| 其他设备 | 16,181,857.31 | 39,353,448.97 | 1,072,416.88 | 54,462,889.40 |
| 二、累计折旧合计： | 444,756,964.90 | 69,355,971.14 | 8,050,465.21 | 506,062,470.83 |
| 其中：房屋及建筑物 | 16,614,410.06 | 3,231,203.09 | | 19,845,613.15 |
| 机器设备 | 416,306,166.66 | 60,519,397.80 | 7,036,693.77 | 469,788,870.69 |
| 运输工具 | 3,744,124.86 | 1,869,422.08 | 17,416.26 | 5,596,130.68 |
| 其他设备 | 8,092,263.32 | 3,735,948.17 | 996,355.18 | 10,831,856.31 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 343,914,879.43 | 137,412,351.71 | 2,157,283.51 | 479,169,947.63 |
| 其中：房屋及建筑物 | 31,753,141.07 | 129,338,734.28 | | 161,091,875.35 |
| 机器设备 | 299,417,621.56 | -26,124,281.69 | 2,024,438.07 | 271,268,901.80 |
| 运输工具 | 4,654,522.81 | -1,419,601.68 | 56,783.74 | 3,178,137.39 |
| 其他设备 | 8,089,593.99 | 35,617,500.80 | 76,061.70 | 43,631,033.09 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 其他设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 343,914,879.43 | 137,412,351.71 | 2,157,283.51 | 479,169,947.63 |
| 其中：房屋及建筑物 | 31,753,141.07 | 129,338,734.28 | | 161,091,875.35 |
| 机器设备 | 299,417,621.56 | -26,124,281.69 | 2,024,438.07 | 271,268,901.80 |
| 运输工具 | 4,654,522.81 | -1,419,601.68 | 56,783.74 | 3,178,137.39 |
| 其他设备 | 8,089,593.99 | 35,617,500.80 | 76,061.70 | 43,631,033.09 |

本期折旧额：66,795,811.07 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：157,674,590.42 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 43,240,452.13 | 17,290,835.29 | | 25,949,616.84 | |
| 机器设备 | 2,792,341.78 | 2,543,816.38 | | 248,525.40 | |

年末固定资产余额中，子公司美星电子有限公司用于借款抵押的固定资产净值为 3,857,294.92 元。

10、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|------|--------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 在建工程 | 1,910,368.63 | | 1,910,368.63 | 140,822,079.99 | | 140,822,079.99 |

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：万元 币种：人民币

| 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 | 资金来源 | 期末数 |
|---------------|--------|--------|----------|--------|------|--------------|------|------|--------|
| 海沧新厂区项目 | 16,688 | 14,008 | 2,069 | 15,738 | 337 | 96.34 | 已完工 | 自有资金 | 0 |
| 新型能源用薄膜电容器生产线 | 5,100 | | 172.89 | | | | | 自有资金 | 172.89 |
| 合计 | 21,788 | 14,008 | 2,241.89 | 15,738 | 337 | / | / | / | 172.89 |

11、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

| 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 | 29,893,665.20 | | | 29,893,665.20 |
| 金桥路土地使用权 | 9,223,498.44 | | | 9,223,498.44 |
| 海沧新区土地使用权 | 19,791,168.76 | | | 19,791,168.76 |
| 上海市松江区土地使用权 | 516,648.00 | | | 516,648.00 |
| 金碟软件 | 362,350.00 | | | 362,350.00 |
| 二、累计摊销合计 | 3,383,540.63 | 590,581.32 | | 3,974,121.95 |
| 金桥路土地使用权 | 1,567,994.74 | 184,470.00 | | 1,752,464.74 |
| 海沧新区土地使用权 | 1,418,367.15 | 395,823.36 | | 1,814,190.51 |
| 上海市松江区土地使用权 | 34,828.74 | 10,287.96 | | 45,116.70 |
| 金碟软件 | 362,350.00 | | | 362,350.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 26,510,124.57 | -590,581.32 | 0.00 | 25,919,543.25 |
| 金桥路土地使用权 | 7,655,503.70 | -184,470.00 | 0.00 | 7,471,033.70 |
| 海沧新区土地使用权 | 18,372,801.61 | -395,823.36 | 0.00 | 17,976,978.25 |
| 上海市松江区土 | 481,819.26 | -10,287.96 | 0.00 | 471,531.30 |

| | | | | |
|--------------|---------------|-------------|------|---------------|
| 地使用权 | | | | |
| 金碟软件 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 26,510,124.57 | -590,581.32 | | 25,919,543.25 |
| 金桥路土地使用权 | 7,655,503.70 | -184,470.00 | | 7,471,033.70 |
| 海沧新区土地使用权 | 18,372,801.61 | -395,823.36 | | 17,976,978.25 |
| 上海市松江区土地使用权 | 481,819.26 | -10,287.96 | | 471,531.30 |
| 金碟软件 | | | | |

本期摊销额：590,581.32 元。

子公司美星电子公司位于上海市松江区土地使用权年末账面价值为 471,531.30 元，已用于子公司美星电子公司借款抵押。

12、商誉：

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 上海美星电子有限公司 | 19,154,867.23 | | | 19,154,867.23 | |
| 合计 | 19,154,867.23 | | | 19,154,867.23 | |

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 | 其他减少的原因 |
|------|-----|--------------|------------|-------|--------------|---------|
| 景观工程 | | 3,046,050.79 | 304,605.08 | | 2,741,445.71 | |
| 庭院灯 | | 1,608,800.00 | 160,880.00 | | 1,447,920.00 | |
| 合计 | | 4,654,850.79 | 465,485.08 | | 4,189,365.71 | |

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 1,976,873.52 | 2,131,752.30 |
| 衍生工具公允价值变动-远期结售汇公允价值变动 | | 29,235.86 |
| 小计 | 1,976,873.52 | 2,160,988.16 |
| 递延所得税负债： | | |
| 衍生工具公允价值变动-远期结售汇公允价值变动 | 11,581.65 | 13,975.18 |
| 小计 | 11,581.65 | 13,975.18 |

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|--------------|---------------|
| 引起暂时性差异的资产项目 | |
| 资产减值准备 | 13,179,156.78 |

| | |
|------------------------|---------------|
| 小计 | 13,179,156.78 |
| 引起暂时性差异的负债项目 | |
| 衍生工具公允价值变动-远期结售汇公允价值变动 | 77,211.00 |
| 小计 | 77,211.00 |

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

| 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 | 9,139,708.29 | 3,391,957.85 | | 55,245.49 | 12,476,420.65 |
| 二、存货跌价准备 | 2,040,121.61 | | 1,337,385.46 | | 702,736.15 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | | | | | |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 11,179,829.90 | 3,391,957.85 | 1,337,385.46 | 55,245.49 | 13,179,156.80 |

16、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 3,640,587.98 | 8,342,896.84 |
| 保证并抵押借款 | 8,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 合计 | 11,640,587.98 | 14,342,896.84 |

质押借款系本公司子公司美星电子公司以应收账款之商业发票质押所取得的保理贷款、出口商业发票融资等金融机构贸易融资贷款共计 USD 533,169.50 元，折人民币 3,640,587.98 元。

保证并抵押借款系上海银行股份有限公司徐汇支行给予本公司子公司美星电子公司的流动资金周转贷款人民币 800 万元，其中由中国投资担保有限公司上海分公司提供贷款本金 90% 保证担保，由美星电子公

司以坐落于上海市松江区泗泾镇高技路 386 弄 9 号净值为 4,328,826.22 元的房产及土地提供抵押担保。

17、应付账款：

- (1) 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或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

应付账款说明：

截至 2009 年 12 月 31 日止，应付账款余额为 106,680,306.78 元，无账龄超过一年的大额应付账款。年末应付账款余额比年初余额增加 4,021 万元，增幅为 60.50%，主要系海沧新厂区未结算工程款 1200 万元，增加的原材料采购款及部分未到付款期设备款。

截至 2009 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

18、预收账款：

- (1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 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 | 12,142,563.22 | 98,396,796.14 | 92,793,914.13 | 17,745,445.23 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 5,124,181.61 | 5,124,181.61 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | | 11,708,843.76 | 11,708,843.76 | |
| 四、住房公积金 | | 3,186,658.22 | 3,186,658.22 | |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | | | | |
| 工会经费和职工教育经费 | 230,244.38 | 1,315,333.30 | 836,987.98 | 708,589.70 |
| 合计 | 12,372,807.60 | 119,731,813.03 | 113,650,585.70 | 18,454,034.93 |

工会经费和职工教育经费金额 708,589.70 元，非货币性福利金额 536,499.97 元。

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,537,004.29 | 1,163,990.80 |
| 企业所得税 | 4,744,045.64 | 3,761,999.01 |
| 个人所得税 | 445,376.27 | -133,363.74 |
| 城市维护建设税 | 139,660.47 | 159,684.65 |
| 教育费附加 | 58,866.35 | 68,436.28 |
| 地方教育费附加 | 26,539.19 | 22,812.09 |
| 其他税费 | 1,855.69 | |
| 合计 | 6,953,347.90 | 5,043,559.09 |

21、其他应付款：

- (1) 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或关联方情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

22、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 新型高性能薄膜电容器产业化项目 | 5,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 片式薄膜表面安装电容器产业化项目 | | 1,000,000.00 |
| 表面安装薄膜电容器产业化项目 | | 600,000.00 |
| 新型能源用薄膜电容器技术改造项目 | 4,000,000.00 | |
| 合计 | 9,000,000.00 | 7,600,000.00 |

23、股本：

单位：万元 币种：人民币

| | 期初数 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|------|--------|-------------|----|-------|----|----|--------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 22,500 | | | | | | 22,500 |

24、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 256,468,788.03 | | | 256,468,788.03 |
| 其他资本公积 | 5,500,000.00 | | | 5,500,000.00 |
| 合计 | 261,968,788.03 | | | 261,968,788.03 |

25、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 92,952,042.71 | 11,782,744.33 | | 104,734,787.04 |
| 合计 | 92,952,042.71 | 11,782,744.33 | | 104,734,787.04 |

26、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例(%) |
|-------------------------|----------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 372,210,279.76 | / |
| 调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | -5,239,839.27 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | 366,970,440.49 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 120,310,774.83 | / |
| 减：提取法定盈余公积 | 11,782,744.33 | 10 |
| 支付普通股股利 | 45,000,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 430,498,470.99 | / |

调整年初未分配利润明细：

(1) 其他调整合计影响年初未分配利润-5,239,839.27 元。

27、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 752,945,015.64 | 631,494,691.85 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 其他业务收入 | 8,894,098.27 | 12,377,890.54 |
| 营业成本 | 507,498,615.96 | 450,408,103.67 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 电子元器件 | 752,945,015.64 | 507,498,615.96 | 631,494,691.85 | 450,408,103.67 |
| 合计 | 752,945,015.64 | 507,498,615.96 | 631,494,691.85 | 450,408,103.67 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 销售商品 | 752,945,015.64 | 507,498,615.96 | 631,494,691.85 | 450,408,103.67 |
| 合计 | 752,945,015.64 | 507,498,615.96 | 631,494,691.85 | 450,408,103.67 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 国内 | 428,872,283.15 | 279,113,093.58 | 405,399,605.00 | 283,174,205.26 |
| 国外 | 324,072,732.49 | 228,385,522.38 | 226,095,086.85 | 167,233,898.41 |
| 合计 | 752,945,015.64 | 507,498,615.96 | 631,494,691.85 | 450,408,103.67 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|------------|----------------|-----------------|
| 前五名客户的营业收入 | 257,310,243.50 | 33.77 |

28、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|--------|
| 城市维护建设税 | 3,318,398.33 | 3,189,297.60 | 应交流转税额 |
| 教育费附加 | 1,418,769.79 | 1,366,841.83 | |
| 地方教育附加 | 496,725.71 | 454,056.00 | |
| 合计 | 5,233,893.83 | 5,010,195.43 | / |

29、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------|-------------|
| 交易性金融资产 | -69,875.89 | 69,875.89 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -69,875.89 | 69,875.89 |
| 交易性金融负债 | 272,116.76 | -194,905.76 |
| 合计 | 202,240.87 | -125,029.87 |

30、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -112,868.57 | 1,372,646.39 |
| 其他 | 76,424.11 | |
| 合计 | -36,444.46 | 1,372,646.39 |

其他投资收益包含子公司美星电子公司购买花旗银行（中国）有限公司上海分行理财产品投资收益 10,151.09 元；子公司美星电子公司买卖伦敦金属交易所铜现货合约投资收益 66,273.02 元。

31、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 3,391,957.85 | -976,926.44 |
| 二、存货跌价损失 | -1,337,385.46 | -406,954.51 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 2,054,572.39 | -1,383,880.95 |

32、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 5,847,734.00 | 5,887,889.00 |
| 其他 | 913,276.61 | 317,244.97 |
| 合计 | 6,761,010.61 | 6,205,133.97 |

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|---------------------|--------------|--------------|----|
| 新型高性能薄膜电容器产业化项目 | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 | |
| 电子信息产业基金（片式电容项目）扶持金 | 1,000,000.00 | | |
| 表面安装薄膜电容器产业化项目扶持金 | 600,000.00 | | |
| MKP 型聚丙烯介质电容器产业化项目 | | 2,000,000.00 | |
| 厦门市扶持名优产品生 | 500,000.00 | 500,000.00 | |

| | | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|---|
| 产发展资金 | | | |
| 财政贴息 | 408,100.00 | 1,217,889.00 | |
| 纳税特大户奖励金 | 160,000.00 | 170,000.00 | |
| 08-09 年国家重点新产品 MKP 型制止电源电磁干扰电容器项目 | 700,000.00 | | |
| 2007-2008 年质量立区专项奖 | 20,000.00 | | |
| 经发局新型能源用薄膜电容器技改项目 | 1,200,000.00 | | |
| 固定资产进项补贴 | 118,000.00 | | |
| 科技发展规划配套专项资金 | 50,000.00 | | |
| 外贸奖励 | 91,634.00 | | |
| 合计 | 5,847,734.00 | 5,887,889.00 | / |

33、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,709,287.54 | 20,926.49 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,709,287.54 | 20,926.49 |
| 对外捐赠 | | 799,262.90 |
| 罚款及赔偿金 | 270,851.74 | 183,188.97 |
| 其他 | 1,255.38 | 120,516.13 |
| 合计 | 1,981,394.66 | 1,123,894.49 |

34、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 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 | 21,039,843.81 | 16,835,112.49 |
| 递延所得税调整 | 181,721.11 | -135,534.69 |
| 合计 | 21,221,564.92 | 16,699,577.80 |

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

| 项目 | 序号 | 本年数 | 上年数 |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 1 | 120,318,170.44 | 92,349,149.93 |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 2 | 3,708,222.90 | 5,123,248.74 |
| 扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | 116,609,947.54 | 87,225,901.19 |
| 年初股份总数 | 4 | 225,000,000.00 | 225,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数 | 5 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加的股份数 | 6 | | |

| | | | |
|------------------------------------|---|----------------|----------------|
| 发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 7 | | |
| 报告期因回购等减少的股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 9 | | |
| 报告期缩股数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 (I) | $12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$ | 225,000,000.00 | 225,000,000.00 |
| 因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (II) | 13 | 225,000,000.00 | 225,000,000.00 |
| 基本每股收益 (I) | $14=1 \div 12$ | 0.53 | 0.41 |
| 基本每股收益 (II) | $15=3 \div 13$ | 0.52 | 0.39 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | 15% | 18% |
| 转换费用 | 18 | | |
| 可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数 | 19 | | |
| 稀释每股收益 (I) | $20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$ | 0.53 | 0.41 |
| 稀释每股收益 (II) | $21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$ | 0.52 | 0.39 |

36、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----------|---------------|
| 银行存款利息收入 | 866,373.34 |
| 收到政府补助 | 7,086,100.00 |
| 收到的其他 | 5,697,816.58 |
| 合计 | 13,650,289.92 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------|---------------|
| 支付运杂费 | 6,073,109.83 |
| 支付办公经费 | 1,043,695.33 |
| 支付佣金、代理费 | 3,455,751.74 |
| 支付租赁费 | 382,032.40 |
| 支付关税、投标等保证金 | 3,203,361.52 |
| 技术开发零星支出 | 1,542,687.77 |
| 其他支出 | 2,042,295.00 |
| 合计 | 17,742,933.59 |

37、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 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 | 136,035,772.13 | 97,701,874.30 |
| 加：资产减值准备 | 2,054,572.39 | -1,383,880.95 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 69,355,971.14 | 64,144,816.67 |
| 无形资产摊销 | 590,581.32 | 676,024.86 |
| 长期待摊费用摊销 | 465,485.08 | |
| 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) | 1,706,107.65 | 20,926.49 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -202,240.87 | 125,029.87 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 554,746.15 | 4,981,612.74 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 36,444.46 | -1,372,646.39 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 184,114.64 | -94,639.34 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -2,393.53 | -40,895.35 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -9,106,389.12 | -17,564,897.99 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -50,642,308.22 | 80,797,196.57 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 18,781,347.43 | -22,978,894.26 |
| 其他 | | -2,530,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 169,811,810.65 | 202,481,627.22 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 236,151,624.32 | 171,047,995.02 |
| 减：现金的期初余额 | 171,047,995.02 | 130,448,815.53 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 65,103,629.30 | 40,599,179.49 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 236,151,624.32 | 171,047,995.02 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | | |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 236,151,624.32 | 171,047,995.02 |

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 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 |
|------------|-------|---------------|------|------|-------|------------------|-------------------|------------|------------|
| 厦门市法拉发展总公司 | 集体所有制 | 厦门市思明南路 497 号 | 曾福生 | 投资 | 5,500 | 37.33 | 37.33 | 厦门市法拉发展总公司 | 15502212-4 |

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|------------|--------|-----|------|--------------|-------|----------|-----------|------------|
| 上海美星电子有限公司 | 有限责任公司 | 上海市 | 曾福生 | 电子变压器的生产和销售等 | 1,128 | 40 | 40 | 13462610-5 |

3、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 合同约定的年度租金 | 租赁期限 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 |
|------------|--------------|--------|-----------|-------------------------------------|------|----------|-----------|
| 厦门市法拉发展总公司 | 厦门法拉电子股份有限公司 | 厂房 | | 2009 年 1 月 1 日~ 2009 年 12 月 31 日 | | | |

根据本公司与厦门市法拉发展总公司签订的《厂房租赁合同》，因生产需要，厦门市法拉发展总公司将其所拥有的厦门市思明区思明南路 497 号厂房出租给本公司使用，租赁期限为自 2009 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止，租赁面积为 3,581 平方米，每平方米月租金为 9.00 元，租金半年结算即于每年的 6 月份和 12 月份支付上半年和下半年租金，本公司已按合同支付 2009 年度租金共计 386,748.00 元。

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、其他或有负债及其财务影响:

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司已申请开立并尚未付款的信用证开证金额为 3,141,110.00 美元。除存在上述或有事项外，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

(十一) 承诺事项:

1、重大承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(十二) 其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

| 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 | | | | | |
| 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) | | | | | |
| 2、衍生金融资产 | 69,875.89 | 7,335.11 | | | 77,211.00 |
| 3、可供出售金融资产 | | | | | |
| 金融资产小计 | 69,875.89 | 7,335.11 | | | 77,211.00 |
| 金融负债 | 194,905.76 | 194,905.76 | | | |

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 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(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 77,238,343.75 | 40.68 | 3,861,917.19 | 35.86 | 67,226,581.43 | 50.08 | 3,361,329.07 | 48.54 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组 | 1,009,139.54 | 0.53 | 972,981.88 | 9.04 | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|--------------|-------|
| 合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 111,605,045.78 | 58.79 | 5,933,658.00 | 55.10 | 67,003,297.99 | 49.92 | 3,564,127.56 | 51.46 |
| 合计 | 189,852,529.07 | / | 10,768,557.07 | / | 134,229,879.42 | / | 6,925,456.63 | / |

(2) 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 币种: 人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|------------|--------------|------------|---------|----------------------------------|
| 夏新电子股份有限公司 | 1,009,139.54 | 972,981.88 | 96.42 | 可收回金额存在重大不确定性, 除可确定收回的小部分金额外全额计提 |
| 合计 | 1,009,139.54 | 972,981.88 | / | / |

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:

单位: 元 币种: 人民币

| 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至2年 | 1,009,139.54 | 100 | 972,981.88 | | | |

(3) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------|--------|---------------|------|---------------|
| 应收账款金额前五名合计 | 正常客户 | 57,495,460.29 | 1年以内 | 30.29 |
| 合计 | / | 57,495,460.29 | / | 30.29 |

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 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(%) |
| 其他不重大的其他应收款 | 777,430.07 | 100.00 | 52,358.88 | 100 | 2,460,337.26 | 100.00 | 129,977.82 | 100 |
| 合计 | 777,430.07 | / | 52,358.88 | / | 2,460,337.26 | / | 129,977.82 | / |

(2) 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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|------------|---------------|---------------|------|---------------|------|----------|---------------|----------------|
| 上海美星电子有限公司 | 32,139,703.80 | 32,139,703.80 | | 32,139,703.80 | | | 40 | 40 |

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 575,017,452.23 | 534,340,964.95 |
| 其他业务收入 | 8,524,543.56 | 12,214,496.71 |
| 营业成本 | 371,448,491.80 | 371,656,351.76 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 电子元器件 | 575,017,452.23 | 370,094,056.69 | 534,340,964.95 | 370,655,762.06 |
| 合计 | 575,017,452.23 | 370,094,056.69 | 534,340,964.95 | 370,655,762.06 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 销售商品 | 575,017,452.23 | 370,094,056.69 | 534,340,964.95 | 370,655,762.06 |
| 合计 | 575,017,452.23 | 370,094,056.69 | 534,340,964.95 | 370,655,762.06 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 国内 | 404,916,887.75 | 260,613,539.69 | 389,984,728.74 | 270,520,316.25 |
| 国外 | 170,100,564.48 | 109,480,517.00 | 144,356,236.21 | 100,135,445.81 |
| 合计 | 575,017,452.23 | 370,094,056.69 | 534,340,964.95 | 370,655,762.06 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|-----------|----------------|-----------------|
| 前五名客户收入总额 | 136,740,445.72 | 23.78 |

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 8,000,000.00 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 58,200.00 | 1,372,646.39 |
| 合计 | 8,058,200.00 | 1,372,646.39 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------|--------------|-------|----------------|
| 上海美星电子有限公司 | 8,000,000.00 | | 子公司上海美星公司分派的利润 |

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 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 | 117,827,443.30 | 88,780,667.01 |
| 加：资产减值准备 | 2,526,829.28 | -3,270,120.00 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 66,795,811.07 | 63,295,246.05 |
| 无形资产摊销 | 580,293.36 | 670,880.88 |
| 长期待摊费用摊销 | 465,485.08 | |
| 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) | 1,697,795.44 | 8,024.80 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -7,335.11 | -69,875.89 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -21,756.88 | 5,021,858.75 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -8,058,200.00 | -1,372,646.39 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 90,563.41 | 247,237.60 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -2,393.53 | -40,895.35 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -1,938,578.26 | -19,971,676.82 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -57,854,735.20 | 71,484,482.34 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 13,895,708.85 | -22,321,418.63 |
| 其他 | | -2,530,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 135,996,930.81 | 179,931,764.35 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 202,086,723.47 | 146,439,150.05 |
| 减: 现金的期初余额 | 146,439,150.05 | 130,448,815.53 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 55,647,573.42 | 15,990,334.52 |

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 金额 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,709,287.54 |
| 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) | 5,847,734.00 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -36,444.46 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 641,169.49 |
| 所得税影响额 | -711,475.72 |
| 少数股东权益影响额(税后) | -323,472.87 |
| 合计 | 3,708,222.90 |

2、净资产收益率及每股收益

| 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 | 11.64 | 0.53 | 0.53 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.28 | 0.52 | 0.52 |

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：曾福生

厦门法拉电子股份有限公司

2010 年 3 月 16 日