

---

**三安光电股份有限公司**

**600703**

**2011 年半年度报告**

# 目 录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况 .....	3
四、 董事、监事和高级管理人员情况 .....	8
五、 董事会报告 .....	8
六、 重要事项 .....	11
七、 财务会计报告 .....	15
八、 备查文件 .....	75

## 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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司董事长林秀成先生、总经理林科闯先生及财务总监黄智俊先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	三安光电股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	三安光电
公司的法定英文名称	SANAN OPTOELECTRONICS CO., LTD
公司法定代表人	林秀成

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	易声泽	李雪炭
联系地址	湖北省荆州市沙市区高新技术开发区三湾路 72 号	湖北省荆州市沙市区高新技术开发区三湾路 72 号
电话	0716-4138696	0716-4138696
传真	0716-4138696	0716-4138696
电子信箱	zhengquan@sanan-e.com	zhengquan@sanan-e.com

### (三) 基本情况简介

注册地址	湖北省荆州市沙市区高新技术开发区三湾路 72 号
注册地址的邮政编码	434000
办公地址	厦门市思明区吕岭路 1721-1725 号
办公地址的邮政编码	361009
公司国际互联网网址	www.sanan-e.com
电子信箱	zhengquan@sanan-e.com

### (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》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### (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	三安光电	600703	ST 三安

## (六)主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增减(%)
总资产	8,237,922,434.19	6,018,648,040.95	36.87
所有者权益(或股东权益)	5,187,669,346.98	4,859,929,577.96	6.74
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.59	7.40	-51.49
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
营业利润	188,795,434.13	121,105,001.04	55.89
利润总额	781,150,740.33	256,379,536.44	204.69
归属于上市公司股东的净利润	459,013,748.62	202,034,041.79	127.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	156,353,692.12	99,421,732.39	57.26
基本每股收益(元)	0.32	0.36	-11.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.11	0.18	-38.89
稀释每股收益(元)	0.32	0.36	-11.11
加权平均净资产收益率(%)	9.06	12.93	减少 3.87 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,001,451,676.84	488,686,761.81	104.93
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.69	0.88	-21.59

根据公司 2010 年年度股东大会决议,实施了以公司总股本 656,369,898 股为基数,向全体股东以资本公积金每 10 股转增 12 股的方案,故本报告期内的有关数据及财务指标比上年同期发生较大幅度变动,相关财务指标不具有可比性。

## 2、非经常性损益项目和金额

项 目	2011 年 1-6 月发生额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-32,308.89
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	583,627,140.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-145,774.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减:非经常性损益的所得税影响数	145,788,504.05
少数股东损益的影响数	135,000,495.65
合 计	302,660,056.50

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后	
			送股	公积金转股	其他	小计		
	数量	比例(%)					数量	比例(%)
一、有限售条件股份								
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股	439,484,784	66.96		527,381,741		527,381,741	966,866,525	66.96
其中：								
境内法人持股	392,484,784	59.80		470,981,741		470,981,741	863,466,525	59.80
境内自然人持股	47,000,000	7.16		56,400,000		56,400,000	103,400,000	7.16
4、外资持股								
其中：								
境外法人持股								
境外自然人持股								
有限售条件股份合计	439,484,784	66.96		527,381,741		527,381,741	966,866,525	66.96
二、无限售条件流通股								
1、人民币普通股	216,885,114	33.04		260,262,137		260,262,137	477,147,251	33.04
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
无限售条件流通股合计	216,885,114	33.04		260,262,137		260,262,137	477,147,251	33.04
股份总数	656,369,898	100.00		787,643,878		787,643,878	1,444,013,776	100.00

1、变动的批准情况

2011年1月20日，公司第六届董事会第三十五次会议审议通过了公司2010年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案，即以现有公司总股本656,369,898股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增12股并派发现金股利2元（含税），该方案获得公司2011年5月6日召开的2010年年度股东大会批准。

2、变动的过户情况

2011年5月17日，公司公告披露了2010年度利润分配及资本公积转增股本方案，该方案股权登记日为2011年5月20日，除权（除息）日为2011年5月23日，现金红利发放日为2011年5月27日，通过该方案的实施，公司总股本变为1,444,013,776股。

3、期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

资本公积转增股本实施前，按公司总股本656,369,898股计算，2010年度每股收益为0.72元、每股净资产为7.40元；资本公积转增股本的方案实施后，按公司总股本1,444,013,776股计算，2010年度每股收益为0.33元、每股净资产为3.37元。

(二) 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		54,390 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
厦门三安电子有限公司	境内非国有法人	35.02	505,759,725		505,759,725	341,220,734
福建三安集团有限公司	境内非国有法人	16.54	238,906,800		238,906,800	219,406,002
王正荣	境内自然人	4.11	59,400,000		59,400,000	未知
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	其他	3.12	45,000,029			未知
北京嘉诚资本投资管理有限公司	其他	3.05	44,000,000		44,000,000	未知
王文彬	境内自然人	3.05	44,000,000		44,000,000	未知
华宝信托有限责任公司	其他	3.05	44,000,000		30,800,000	未知
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	其他	1.21	17,489,672			未知
大成价值增长证券投资基金	其他	1.16	16,800,000		8,800,000	未知
景福证券投资基金	其他	1.14	16,400,096		8,800,000	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			
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	45,000,029		人民币普通股			
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	17,489,672		人民币普通股			
华宝信托有限责任公司	13,200,000		人民币普通股			
中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	12,000,000		人民币普通股			
黄雅环	11,629,400		人民币普通股			
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	8,877,027		人民币普通股			
大成价值增长证券投资基金	8,000,000		人民币普通股			
景福证券投资基金	7,600,096		人民币普通股			
深圳市龙一号投资有限公司	7,320,000		人民币普通股			
雷斯霞	7,260,191		人民币普通股			

公司前十名无限售条件股东中，中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金、中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金与中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金同为银华基金，中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金、大成价值增长证券投资基金、景福证券投资基金同为大成基金，公司未知其余股东之间是否有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

公司前十名股东中，福建三安集团有限公司是厦门三安电子有限公司的控股股东，中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金与中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金同为银华基金，大成价值增长证券投资基金和景福证券投资基金同为大成基金，公司未知其余股东之间是否有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	厦门三安电子有限公司	505,759,725	2011-7-8	505,759,725	承诺期内
2	福建三安集团有限公司	238,906,800	2012-7-8	“锁一爬二”	承诺期内
3	王正荣	59,400,000	2011-10-13	59,400,000	定向增发
4	王文彬	44,000,000	2011-10-13	44,000,000	定向增发
5	北京嘉诚资本投资管理有限公司	44,000,000	2011-10-13	44,000,000	定向增发
6	华宝信托有限责任公司	30,800,000	2011-10-13	30,800,000	定向增发
7	中国银行一大成优选股票型证券投资基金	11,000,000	2011-10-13	11,000,000	定向增发
8	景福证券投资基金	8,800,000	2011-10-13	8,800,000	定向增发
9	大成价值增长证券投资基金	8,800,000	2011-10-13	8,800,000	定向增发
10	中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金	6,600,000	2011-10-13	6,600,000	定向增发
11	中国农业银行一大成景阳领先股票型证券投资基金	4,400,000	2011-10-13	4,400,000	定向增发
12	中国农业银行一大成积极成长股票型证券投资基金	2,200,000	2011-10-13	2,200,000	定向增发
13	中国农业银行一大成精选增值混合型证券投资基金	1,100,000	2011-10-13	1,100,000	定向增发
14	中国光大银行股份有限公司一大成策略回报股票型证券投资基金	1,100,000	2011-10-13	1,100,000	定向增发

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

林秀成先生及其儿子林志强先生持有福建三安集团有限公司股权比例为 100 % ,福建三安集团有限公司持有厦门三安电子有限公司的股权比例为 71.50%, 厦门三安电子有限公司持有本公司的股权比例为 35.02%, 福建三安集团有限公司持有本公司股权比例为 16.54%, 公司控股股东及其一致行动人合计持有本公司股权比例为 51.56%。

(2) 控股股东情况

单位: 亿元 币种: 人民币

名称	厦门三安电子有限公司
单位负责人或法定代表人	林秀成
成立日期	2000 年 11 月 22 日
注册资本	2.55
主要经营业务或管理活动	(1) 电子工业技术研究、咨询服务; (2) 电子产品生产、销售; (3) 超高亮度发光二极管(LED)应用产品系统工程的安装、调试、维修; (4) 经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外); 经营进料加工和“三来一补”业务。(法律法规规定必须办理审批许可才能从事的经营项目, 必须在取得审批许可证明后方能营业)。

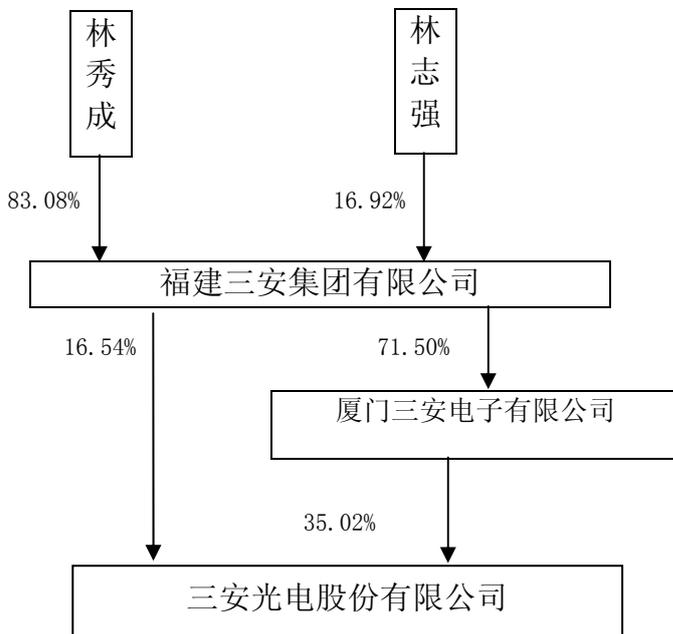
(3) 实际控制人情况

姓名	林秀成
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	1992 年 10 月至今一直担任福建三安集团有限公司董事长兼总经理。

(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。

(5) 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
福建三安集团有限公司	林秀成	2001-7-4	从事冶金、矿产、电子、商业、房地产、仓储业、特种农业及其他行业的项目投资管理；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；批发零售化工（不含危险化学品）、工艺美术品、机械电子设备、计算机产品及软件、仪器仪表、建筑材料、金属材料、五金交电、普通机械、矿产品。（法律法规规定必须办理审批许可才能从事的经营项目，必须在取得审批许可证明后方能营业）。	10.00

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末 持股数	变动原因
林科闯	董事、总经理	332,000	398,400	0	730,400	资本公积转增
郭志刚	副总经理	21,800	26,160	0	47,960	资本公积转增
易声泽	董事会秘书	22,400	26,880	0	49,280	资本公积转增

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011年1月20日,公司第六届董事会第三十五次会议审议通过了聘任韦大曼先生担任公司常务副总经理职务、林海先生担任公司副总经理职务。

2、公司董事会于2011年4月26日收到公司副总经理孙明先生提交的书面辞职报告,孙明先生因个人原因,提出辞去公司副总经理职务及子公司所担任职务,上述辞职报告自送达公司董事会之日起生效。

3、2011年6月20日,公司第六届董事会第三十九次会议和第六届监事会第十七次会议通过了公司董事会、监事会换届选举议案,推选林秀成先生、林科闯先生、阚宏柱先生、贺睿女士、林志扬先生、黄美纯先生、马永义先生为公司第七届董事会董事候选人;推选柯永瑞先生、尤剑辉先生为公司第七届监事会监事候选人。该事项已获得2011年7月11日召开的公司2011年第一次临时股东大会审议通过。

4、2011年7月11日,公司第七届董事会第一次会议审议通过了经公司董事长提名,继续聘任林科闯先生担任公司总经理职务,继续聘任易声泽先生(个人简历附后)担任公司第七届董事会秘书职务;经总经理提名,继续聘任韦大曼先生担任公司常务副总经理职务,继续聘任郭志刚先生、吴志强先生、林海先生担任公司副总经理职务,继续聘任黄智俊先生担任公司财务总监职务;继续聘任李雪炭先生担任公司证券事务代表职务的议案。

5、经公司召开的公司职工代表大会审议通过,选举王笃祥先生为公司第七届监事会职工代表监事,任期与第七届监事会一致。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,公司继续围绕做大做强LED产业和高倍聚光太阳能业务,努力提高技术水平,降低成本,并保证芜湖LED项目的顺利投产和淮南太阳能项目的尽早建成投产为指导思想,稳步开展工作。

公司2009年度募投项目天津三安光电有限公司已顺利投产,目前运转情况良好,产能得到逐步释放。截止本报告期末,为公司创造了一定的经济效益;公司2010年度募投项目安徽三安有限公司LED项目正在快速推进,订购的所有MOCVD设备已全部到达公司,其中30台套MOCVD设备已进入正常批量生产状态,剩余设备正陆续进行安装调试试生产。随着安徽三安有限公司设备的陆续投产,公司产能规模得到逐步释放,将为公司日后的业绩提升和规模扩张打下坚实的基础。

公司与美国 EMCORE Corporation 合资成立的控股子公司日芯光伏科技有限公司主体厂房已完成基础建设,进入内部装修阶段。预计今年 10 月底前厂房可投入使用,采购的设备也将陆续到达,并进入安装调试期,力争本年底部分设备投产运行,以满足国内外光伏发电市场的快速发展需要。

截止报告期末,公司实现销售收入 71,948.91 万元和归属于上市公司股东的净利润 45,901.37 万元。与上年同期相比,销售收入增长了 97.38%、归属于上市公司股东的净利润增长了 127.20%。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

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 (%)
芯片销售	493,445,485.51	340,520,503.44	30.99	101.61	138.85	-10.76
LED 应用产品	186,784,140.50	110,792,430.96	40.68	75.69	78.65	-0.98
租金收入	440,160.00		100.00	32.51	0	0
材料、废料销售	38,819,328.72	734,349.77	98.11	217.82	-25.35	6.16
受托加工				-100.00	-100.00	-72.20
合计	719,489,114.73	452,047,284.17	37.17	97.38	119.63	-6.36

### 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 (%)
华南地区	325,585,519.55	102.34
华东地区	157,596,228.33	9.27
其他地区	197,047,878.13	329.05
合计	680,229,626.01	440.66

### 3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

由于公司主营业务产能规模扩张及获得部分非经常性损益项目金额,致使公司 2011 年半年度实现的净利润比上年同期有所增长。

## (三) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	81,900.00	2,662.36	80,118.58	0	无募集资金结余
2010	非公开发行	303,000.00	74,453.00	293,999.87	4,160.14	4,160.14 万元存储于公司募集资金专用账户。
合计	/	384,900.00	77,115.36	374,118.45	4,160.14	/

公司 2009 年度非公开发行 3,150 万股股份募集资金净额 79,978.20 万元投资新建天津三安光电有限公司 LED 产业化项目,截止本报告期末,募集资金账户利息收入 140.38 万元,使用募集资金

80,118.58 万元，募集资金已全部用于募投项目。该项目现已投产，2011 年 1 月至 6 月共计产生利润 3,892.14 万元。

公司 2010 年度非公开发行股份 10,100 万股股份募集资金净额 297,960.00 万元投资新建安徽三安光电有限公司 LED 产业化(一期)项目，截止本报告期末，募集资金账户利息收入 200.01 万元，使用募集资金 293,999.87 万元，当前余额 4,160.14 万元存储于公司募集资金专用账户。目前，安徽项目尚未完工，后续继续将募集资金投向安徽三安光电有限公司 LED 产业化项目建设。

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	产生收益情况	是否符合预计收益
天津三安光电有限公司 LED 产业化项目	否	79,978.20	80,118.58	3,892.14	是
安徽三安光电有限公司 LED 产业化项目	否	297,960.00	293,999.87	20,115.94	是
合计	/	377,938.20	374,118.45	/	/

目前，天津三安光电有限公司 LED 产业化项目已建成投产，运转情况良好，产生了一定效益；安徽三安光电有限公司 LED 产业化项目已有少部设备正式投产，并产生了一定的效益，剩余设备正陆续进行安装调试生产，安徽三安光电有限公司的大量投产后，将给公司经营业绩带来积极影响。安徽三安光电有限公司产生的收益 20,115.94 万元包含补贴净收益 10,376.47 万元、芜湖路灯销售净收益 5,712.75 万元、芯片销售净利润等。

为规范募集资金的管理和使用，根据本公司的募集资金使用管理制度，所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或本公司预算范围内，由项目管理部门提出申请，财务部门核实、总经理审批，项目实施单位执行。公司与募集资金专户银行和保荐人国金证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，签定的监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》一致，不存在差异，三方监管协议的履行不存在问题。

另，2011 年 5 月 6 日，公司与平安证券有限责任公司签订了《2011 年度公开增发 A 股股票之保荐协议》。根据中国证券监督管理委员会有关规定，由平安证券有限责任公司承接国金证券股份有限公司未完成的对本公司 2010 年度非公开发行股票的持续督导工作，持续督导期至 2011 年 12 月 31 日止。

## 3、非募集资金项目情况

为提升公司 LED 产品多元化目标，开发 LED 产品新的技术应用领域，2011 年 1 月 20 日，经公司第六届第三十五次董事会审议，决定以自有资金 300 万美元参股 CRYSTAL IS INC，占该公司总股本的 15.79%。CRYSTAL IS INC 主流技术是生产深紫外线 LED 材料及器件，应用范围包括：代替广泛用途的含汞杀菌紫外灯、深紫外线直接杀菌、民用食水净化及消毒、空气净化及消毒、光固化（取代含汞的紫外线光源）、分光光度计光源、光线疗法。其经营范围是半导体材料及器件制造，地址位于 70 COHOES AVENUE. GREEN ISLAND. NEW YORK. USA，法定代表人 STEVEN BERGER，注册资本两千万美元，是全球唯一能够在氮化铝衬底生产深紫外线波长底于 265nm 二极管发光管(UVC)LED)的公司。目前，本公司已支付投资款 13,181,734.17 元人民币，剩余投资款将根据进度支付。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上交所发布的有关公司治理的规范性文件要求，结合公司实际情况，积极核查公司规章制度的执行情况，促进公司不断建立健全公司法人治理结构，规范运作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会与管理层职权分明、各司其职，信息披露及时、准确、完整、真实、透明，公司治理的实际情况符合《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上交所发布的有关公司治理的规范性文件要求。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司第六届董事会第三十五次会议审议通过，决定以公司总股本 656,369,898 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 12 股，派发现金股利 2 元（含税）。该事项获得公司召开的 2010 年年度股东大会核准，并以 2011 年 5 月 20 日为股权登记日，2011 年 5 月 23 日为除权（除息）日，2011 年 5 月 24 日为新增无限售条件流通股份上市流通日，2011 年 5 月 27 日为现金红利发放日予以了实施。

### （三）报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，已执行了董事会和股东大会决议，即以公司 2010 年度末总股本 656,369,898 股为基数，向全体股东每 10 股派发了现金股利 2 元（含税）。

### （四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （五）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### （六）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### （七）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### （八）报告期内公司重大关联交易事项

报告期内，本公司的子公司厦门市三安光电科技有限公司延续 2008 年度签定的租赁合同，将其座落于厦门市思明区吕岭路 1721-1725 号“101 综合楼”第三层（建筑面积为 1730 平方米）的办公楼租赁给福建三安集团有限公司、厦门三安电子有限公司使用，租赁期限自 2008 年 7 月 1 日至 2011 年 7 月 1 日，月租金 55,360.00 元，福建三安集团有限公司承担 30,000.00 元，厦门三安电子有限公司承担 25,360.00 元。2011 年 1-6 月共收取租金 332,160.00 元。

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益
厦门市三安光电科技有限公司	福建三安集团有限公司	自有房产	2008-7-1	2011-7-1	180,000
厦门市三安光电科技有限公司	厦门三安电子有限公司	自有房产	2008-7-1	2011-7-1	152,160

## (九) 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

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

详见六、重要事项之“(八)1、与日常经营相关的关联交易内容(1)”。

## 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	91,294.39
报告期末对子公司担保余额合计(B)	91,294.39
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额(A+B)	91,294.39
担保总额占公司净资产的比例(%)	17.60

为保证本公司全资子公司安徽三安光电有限公司芜湖光电产业化(一期)项目尽快投产并产生效益,安徽三安光电有限公司决定向中国银行股份有限公司厦门市分行、中国银行股份有限公司芜湖分行、上海浦东发展银行芜湖分行、交通银行股份有限公司芜湖分行、徽商银行芜湖分行、芜湖扬子农村商业银行股份有限公司借款 260,000 万元,借款期限 5 年,利率为基准利率下浮 10%。本公司将为该借款提供连带责任担保(该事项已经 2010 年 10 月 29 日公司第六届董事会第三十三次会议和 2010 年 11 月 16 日召开的公司 2010 年第五次临时股东大会审议通过)。截止到报告期末,上述借款事项发生余额为 91,294.39 万元。

## 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内,公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

2、截至半年报披露日,公司不存在尚未完全履行的业绩承诺;

3、截至半年报披露日,公司不存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺。

#### （十一）聘任、解聘会计师事务所情况

本公司聘任的审计机构武汉众环会计师事务所有限责任公司经有权部门核准，现已更名为众环会计师事务所有限公司，办公地址变更为武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦。

#### （十二）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

本报告期公司及其董事、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。

#### （十三）其他重大事项的说明

1、根据公司发展战略，为进一步扩大公司在国内光电行业的产业布局，经公司 2011 年 4 月 12 日召开的第六届董事会第三十六次会议及 2011 年 5 月 6 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议，决定向不特定对象公开发行股票募集资金总额不超过 800,000 万元（含发行费用），投资安徽三安光电有限公司芜湖光电产业化（二期）项目和安徽三安光电有限公司 LED 应用产品产业化项目，两项目合计总投资约为 91.25 亿元（该事项已于 2011 年 4 月 13 日、2011 年 5 月 9 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站公告刊登）。目前，该公开发行股份事项已上报中国证监会，尚在审批之中。

2、经公司 2010 年 10 月 29 日第六届董事会第三十三次会议及 2010 年 11 月 16 日公司 2010 年第五次临时股东大会审议，决定安徽三安光电有限公司向中国银行股份有限公司厦门市分行、中国银行股份有限公司芜湖分行、上海浦东发展银行芜湖分行、交通银行股份有限公司芜湖分行、徽商银行芜湖分行、芜湖扬子农村商业银行股份有限公司借款 260,000 万元（该事项已于 2010 年 10 月 30 日、2010 年 11 月 17 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站公告刊登）。截止报告期末，安徽三安光电有限公司已申请短期借款合计金额 81,783,900.00 元、长期借款 831,160,000.00 元。

## (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
2010 年度业绩预增公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 1 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于全资子公司金太阳示范工程项目获得财政补贴公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 1 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
全资子公司获得补贴款公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 1 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
控股子公司注册完成公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 1 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
全资子公司获得贴息补助公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 1 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第三十五次会议决议公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 1 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届第十五次监事会决议公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 1 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 1 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
对外投资公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 1 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年年度报告更正公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 1 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
全资子公司获得补贴款公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
全资子公司投产公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 2 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
全资子公司获得补贴款公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 3 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
全资子公司获得补贴款公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 3 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
控股子公司获得补贴款公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 3 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
控股子公司获得补贴款公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 3 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
全资子公司获得补贴款公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 3 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
全资子公司获得补贴款公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届第三十六次董事会决议公告暨召开公司 2010 年年度股东大会通知	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 4 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届第三十七次董事会决议公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开公司 2010 年年度股东大会的提示公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 5 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 5 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于更换保荐机构的公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 5 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度利润分配及公积金转增股本实施公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 5 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
全资子公司获得补贴款公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届第三十八次董事会决议公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 6 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届第三十九次董事会决议公告暨召开公司 2011 年第一次临时股东大会通知	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 6 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届第十七次监事会决议公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 6 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
控股子公司获得补贴款公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 7 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
有限售条件的流通股上市公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 7 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 7 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第七届第一次董事会决议公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 7 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第七届第一次监事会决议公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2011 年 7 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、 财务会计报告（未经审计）

## 7.1 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：三安光电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注（五）1	1,742,216,315.57	1,904,464,685.87
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据	附注（五）2	63,162,772.48	48,780,034.87
应收账款	附注（五）3	332,134,577.20	182,927,151.10
预付款项	附注（五）4	963,467,939.70	131,721,377.55
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	6,954,375.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	附注（五）5	28,602,482.36	9,842,615.43
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	附注（五）6	669,767,353.95	310,198,804.69
一年内到期的非流动资产		2,150,303.32	2,150,303.32
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		3,801,501,744.58	2,597,039,347.83
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	附注（五）8	60,535,106.69	58,132,858.97
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	附注（五）9	2,185,500,058.94	898,509,727.43
在建工程	附注（五）10	1,718,669,751.29	2,027,892,069.46
工程物资		1,741,780.16	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	附注（五）11	410,709,235.26	416,469,287.50
开发支出		41,424,122.38	4,033,930.47
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	附注（五）12	9,027,161.38	10,426,678.25
递延所得税资产	附注（五）14	8,813,473.51	6,144,141.04
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		4,436,420,689.61	3,421,608,693.12
资产总计		8,237,922,434.19	6,018,648,040.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注（五）16	81,783,900.00	0.00

向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	附注(五)17	327,981,363.35	153,004,141.57
预收款项	附注(五)18	118,474,438.88	38,095,537.98
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	附注(五)19	12,245,320.48	7,824,108.76
应交税费	附注(五)20	-221,524,560.15	-41,197,866.65
应付利息		1,506,548.02	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款	附注(五)21	12,178,499.78	6,417,218.96
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		332,645,510.36	164,143,140.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注(五)22	1,148,500,000.00	396,670,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债	附注(五)23	1,307,597,483.33	547,373,333.33
非流动负债合计		2,456,097,483.33	944,043,333.33
负债合计		2,788,742,993.69	1,108,186,473.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	附注(五)24	1,444,013,776.00	656,369,898.00
资本公积	附注(五)25	2,972,986,611.66	3,760,630,489.66
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	附注(五)26	27,454,234.98	27,454,234.98
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	附注(五)27	743,214,724.34	415,474,955.32
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		5,187,669,346.98	4,859,929,577.96
少数股东权益		261,510,093.52	50,531,989.04
所有者权益合计		5,449,179,440.50	4,910,461,567.00
负债和所有者权益总计		8,237,922,434.19	6,018,648,040.95

董事长：林秀成

总经理：林科闯

财务总监：黄智俊

**母公司资产负债表**  
2011 年 6 月 30 日

编制单位:三安光电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		160,895,637.10	302,285,211.77
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		0.00	0.00
预付款项		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		350,000,000.00	350,000,000.00
其他应收款	附注(十)1	283,655,062.93	91,967,911.46
存货		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		794,550,700.03	744,253,123.23
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	附注(十)2	4,444,037,128.32	4,324,295,880.60
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		40,140.40	31,792.89
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		4,444,077,268.72	4,324,327,673.49
资产总计		5,238,627,968.75	5,068,580,796.72
<b>流动负债:</b>			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		0.00	0.00
预收款项		0.00	0.00
应付职工薪酬		0.00	0.00
应交税费		86,718.09	84,913.84
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		780,773,589.25	475,858,430.81

一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		780,860,307.34	475,943,344.65
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		780,860,307.34	475,943,344.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,444,013,776.00	656,369,898.00
资本公积		2,972,986,611.66	3,760,630,489.66
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		27,454,234.98	27,454,234.98
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		13,313,038.77	148,182,829.43
所有者权益（或股东权益）合计		4,457,767,661.41	4,592,637,452.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,238,627,968.75	5,068,580,796.72

董事长：林秀成

总经理：林科闯

财务总监：黄智俊

**合并利润表**

2011年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	附注（五）28	719,489,114.73	364,516,144.07
其中：营业收入		719,489,114.73	364,516,144.07
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>	附注（五）28	532,714,194.15	243,067,585.23
其中：营业成本		452,047,284.18	205,820,642.95
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加	附注（五）29	1,902,037.79	2,069,764.70
销售费用	附注（五）30	5,841,461.91	2,464,221.46

管理费用	附注（五）30	63,898,928.85	18,494,278.19
财务费用	附注（五）30	7,117,459.88	14,106,914.19
资产减值损失	附注（五）31	1,907,021.54	111,763.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	附注（五）32	2,020,513.55	-343,557.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,020,513.55	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		188,795,434.13	121,105,001.04
加：营业外收入	附注（五）33	592,970,527.21	135,316,197.64
减：营业外支出	附注（五）34	615,221.01	41,662.24
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		781,150,740.33	256,379,536.44
减：所得税费用	附注（五）35	189,392,487.23	54,336,126.83
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		591,758,253.10	202,043,409.61
归属于母公司所有者的净利润		459,013,748.62	202,034,041.79
少数股东损益		132,744,504.48	9,367.82
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	附注（五）36	0.32	0.36
（二）稀释每股收益	附注（五）36	0.32	0.36
<b>七、其他综合收益</b>		0.00	0.00
<b>八、综合收益总额</b>		591,758,253.10	202,043,409.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		459,013,748.62	202,034,041.79
归属于少数股东的综合收益总额		132,744,504.48	9,367.82

董事长：林秀成

总经理：林科闯

财务总监：黄智俊

**母公司利润表**  
2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		0.00	0.00
减：营业成本		0.00	0.00
营业税金及附加		0.00	3,838.94
销售费用		0.00	0.00
管理费用		5,667,166.98	2,256,021.98
财务费用		-1,987,317.32	-3,086.54
资产减值损失		1,936,474.95	-262,998.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	附注（十）3	2,020,513.55	-343,557.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-3,595,811.06	-2,337,333.55
加：营业外收入		0.00	569,253.14
减：营业外支出		0.00	0.00
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-3,595,811.06	-1,768,080.41

减：所得税费用		0.00	0.00
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-3,595,811.06	-1,768,080.41
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.0055	-0.0032
（二）稀释每股收益		-0.0055	-0.0032
<b>六、其他综合收益</b>		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		-3,595,811.06	-1,768,080.41

董事长：林秀成

总经理：林科闯

财务总监：黄智俊

**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		562,839,548.19	464,123,071.33
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,397,676,415.54	264,272,188.73
经营活动现金流入小计		1,960,515,963.73	728,395,260.06
购买商品、接受劳务支付的现金		492,739,223.18	106,422,644.51
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		65,271,668.98	21,059,216.89
支付的各项税费		268,836,820.61	61,988,862.01
支付其他与经营活动有关的现金		132,216,574.12	50,237,774.84
经营活动现金流出小计		959,064,286.89	239,708,498.25
经营活动产生的现金流量净额		1,001,451,676.84	488,686,761.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,800,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,489,391.71	22,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		15,289,391.71	22,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,926,809,684.93	1,066,450,218.53

投资支付的现金		13,181,734.17	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,939,991,419.10	1,066,450,218.53
投资活动产生的现金流量净额		-1,924,702,027.39	-1,066,427,718.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		78,233,600.00	39,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		78,233,600.00	39,200,000.00
取得借款收到的现金		912,943,900.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		991,177,500.00	339,200,000.00
偿还债务支付的现金		79,330,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		150,751,119.75	13,305,674.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		230,081,119.75	33,305,674.00
筹资活动产生的现金流量净额		761,096,380.25	305,894,326.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-94,400.00	-15,149.59
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-162,248,370.30	-271,861,780.31
加：期初现金及现金等价物余额		1,904,464,685.87	1,018,127,189.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,742,216,315.57	746,265,409.25

董事长：林秀成

总经理：林科闯

财务总监：黄智俊

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		777,512,925.38	913,873,947.54
经营活动现金流入小计		777,512,925.38	913,873,947.54
购买商品、接受劳务支付的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		304,553.35	30,525.82
支付的各项税费		33,352.70	29,230.30
支付其他与经营活动有关的现金		669,565,680.23	564,583,776.35
经营活动现金流出小计		669,903,586.28	564,643,532.47
经营活动产生的现金流量净额		107,609,339.10	349,230,415.07
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		12,800,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		12,800,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和长期资产支付的现金		4,200.00	0.00
投资支付的现金		130,520,734.17	340,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		130,524,934.17	340,800,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-117,724,934.17	-340,800,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		131,273,979.60	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		131,273,979.60	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		-131,273,979.60	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-141,389,574.67	8,430,415.07
加:期初现金及现金等价物余额		302,285,211.77	3,066,563.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		160,895,637.10	11,496,978.86

董事长:林秀成

总经理:林科闯

财务总监:黄智俊

## 合并所有者权益变动表

2011年1—6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	其他		
一、上年年末余额	656,369,898.00	3,760,630,489.66	0.00	0.00	27,454,234.98	0.00	415,474,955.32	0.00	50,531,989.04	4,910,461,567.00
加:会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	656,369,898.00	3,760,630,489.66	0.00	0.00	27,454,234.98	0.00	415,474,955.32	0.00	50,531,989.04	4,910,461,567.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	787,643,878.00	-787,643,878.00	0.00	0.00	0.00	0.00	327,739,769.02	0.00	210,978,104.48	538,717,873.50
(一)净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	459,013,748.62	0.00	132,744,504.48	591,758,253.10
(二)其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	459,013,748.62	0.00	132,744,504.48	591,758,253.10
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78,233,600.00	78,233,600.00
1.所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78,233,600.00	78,233,600.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-131,273,979.60	0.00	0.00	-131,273,979.60
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-131,273,979.60	0.00	0.00	-131,273,979.60
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)所有者权益内部结转	787,643,878.00	-787,643,878.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)	787,643,878.00	-787,643,878.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,444,013,776.00	2,972,986,611.66	0.00	0.00	27,454,234.98	0.00	743,214,724.34	0.00	261,510,093.52	5,449,179,440.50

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	277,684,949.00	1,159,715,438.66	0.00	0.00	10,989,476.15	0.00	12,674,759.24	0.00	0.00	1,461,064,623.05
加:会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	277,684,949.00	1,159,715,438.66	0.00	0.00	10,989,476.15	0.00	12,674,759.24	0.00	0.00	1,461,064,623.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	277,684,949.00	-277,684,949.00	0.00	0.00	0.00	0.00	202,034,041.79	0.00	39,209,367.82	241,243,409.61
(一)净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	202,034,041.79	0.00	9,367.82	202,043,409.61
(二)其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	202,034,041.79	0.00	9,367.82	202,043,409.61
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,200,000.00	39,200,000.00
1.所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,200,000.00	39,200,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)所有者权益内部结转	277,684,949.00	-277,684,949.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)	277,684,949.00	-277,684,949.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	555,369,898.00	882,030,489.66	0.00	0.00	10,989,476.15	0.00	214,708,801.03	0.00	39,209,367.82	1,702,308,032.66

董事长:林秀成

总经理:林科闯

财务总监:黄智俊

母公司所有者权益变动表  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	656,369,898.00	3,760,630,489.66	0.00	0.00	27,454,234.98	0.00	148,182,829.43	4,592,637,452.07
加:会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	656,369,898.00	3,760,630,489.66	0.00	0.00	27,454,234.98	0.00	148,182,829.43	4,592,637,452.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	787,643,878.00	-787,643,878.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-134,869,790.66	-134,869,790.66
(一)净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,595,811.06	-3,595,811.06
(二)其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,595,811.06	-3,595,811.06
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-131,273,979.60	-131,273,979.60
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-131,273,979.60	-131,273,979.60
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)所有者权益内部结转	787,643,878.00	-787,643,878.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)	787,643,878.00	-787,643,878.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,444,013,776.00	2,972,986,611.66	0.00	0.00	27,454,234.98	0.00	13,313,038.77	4,457,767,661.41

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	277,684,949.00	1,159,715,438.66	0.00	0.00	10,989,476.15	0.00	-177,923,305.64	1,270,466,558.17
加:会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	277,684,949.00	1,159,715,438.66	0.00	0.00	10,989,476.15	0.00	-177,923,305.64	1,270,466,558.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	277,684,949.00	-277,684,949.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,768,080.41	-1,768,080.41
(一)净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,768,080.41	-1,768,080.41
(二)其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,768,080.41	-1,768,080.41
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)所有者权益内部结转	277,684,949.00	-277,684,949.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)	277,684,949.00	-277,684,949.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	555,369,898.00	882,030,489.66	0.00	0.00	10,989,476.15	0.00	-179,691,386.05	1,268,698,477.76

董事长:林秀成

总经理:林科闯

财务总监:黄智俊

---

## 7.2 财务报表附注

### （一）公司的基本情况

2008年6月27日，公司在湖北省工商行政管理局办理了公司名称变更手续，公司名称由天颐科技股份有限公司变更为三安光电股份有限公司，注册号：420000000008971，注册资本为人民币24,618.4949万元。

公司于2009年3月16日经2008年年度股东大会审议，通过了非公开发行A股股票的相关议案，通过本次非公开发行A股募集资金，投资兴建天津三安光电有限公司。2009年9月8日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准三安光电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2009]907号），核准公司非公开发行不超过5,000万股新股。截至2009年9月25日止，实际已发行人民币普通股3,150万股，发行后股本和注册资本为人民币27,768.4949万元。

2010年3月2日，公司2009年度股东大会审议通过了2009年度利润分配及资本公积转增股本方案：按每10股转增10股的比例，用资本公积向全体股东转增股份277,684,949股，转增后股本和注册资本为人民币555,369,898元。新增可流通股份上市流通日为2010年3月17日。

2010年3月31日，公司召开2010年第二次临时股东大会，审议通过了非公开发行A股股票相关的议案，通过本次非公开发行A股募集资金，投资兴建安徽三安光电有限公司。2010年9月15日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准三安光电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1276号），核准公司非公开发行不超过10,600万股新股。截至2010年9月29日止，公司实际非公开发行人民币普通股10,100万股。本次非公开发行新增股份于2010年10月13日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权登记托管手续。根据《上市公司证券发行管理办法》的要求，在发行完毕后，本次发行对象所认购的股份在12个月内不得转让，限售期自2010年10月13日开始计算，截止日为2011年10月13日。限售期结束后，经本公司申请，本次发行的股票可以上市流通。本次发行后股本和注册资本为人民币656,369,898元。

2011年5月6日，公司2010年度股东大会审议通过了2010年度利润分配及资本公积转增股本方案：以2010年年末总股本656,369,898股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），派发现金股利总额为131,273,979.60元；以现有总股本656,369,898股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增12股，转增后的公司股本将为1,444,013,776股。

公司法定地址：荆州市沙市区高新技术开发区三湾路口。

公司目前经营范围：电子工业技术研究、咨询服务；电子产品生产、销售；超高亮度发光二极管(LED)应用产品系统工程的安装、调试、维修；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。（法律法规规定必须办理审批许可才能从事的经营项目，必须在取得审批许可证明后方能营业。）

公司的母公司及实际控制人详见附注（六）2。

## （二）公司重要会计政策、会计估计

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

（2）本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，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。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②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差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以

下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

#### （2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

#### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

#### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

#### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告年末的

现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金及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、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

##### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

##### （2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

#### 9、金融工具的确认和计量

##### （1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

##### （2）金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

A、本公司在年末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

10、应收款项坏账准备的确认和计提

(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：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：单项金额占应收款项年末余额前5名的应收款项及其他不属于前5名、但年末单项金额占应收款项总额10%（含10%）以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试。单独测试未发现减值的应收款项，应当包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行减值测试。

(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：

信用风险特征组合的确定依据：公司搜集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：个别认定计提。

(3) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	1%	1%
1—2年（含2年）	5%	5%
2—3年（含3年）	15%	15%
3—4年（含4年）	30%	30%
4—5年（含5年）	50%	50%
5年以上	100%	100%

11、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为物资采购、原材料、低值易耗品、库存商品、生产成本等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 年末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 12、长期股权投资的计量

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，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；

b) 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；

c) 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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

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

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## （2）后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当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，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、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，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、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，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### 13、 投资性房地产的确认和计量

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，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；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司年末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

#### 14、 固定资产的确认和计量

本公司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寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	5	3.17-9.5
机器设备	8	5	11.875
运输工具	5	5	19
其他设备	5	5	19

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### （3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 15、 在建工程的核算方法

（1）本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

（2）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（3）本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

（4）在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 16、 借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 17、 无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

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

- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

## ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 18、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出、长期借款贷款管理费等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 19、预计负债的确认标准和计量方法

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务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。

### (2) 预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当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，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、 股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值，应当按照本公司制定的“金融工具确认和计量”的会计政策执行。

### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

## 21、 与回购本公司股份相关的会计处理方法

回购本公司股份，应按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额；注销的库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。

转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减的资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

## 22、 收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

23、政府补助的确认和计量

(1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 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，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、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。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 24、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

##### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

##### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

#### 25、经营租赁和融资租赁会计处理

##### (1) 经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，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；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2) 融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、

差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日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；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 26、持有待售资产的确认标准和会计处理方法

### (1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 27、主要会计政策和会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本公司在2011年1-6月无会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

本公司在2011年1-6月无会计估计变更事项。

## 28、前期会计差错更正

本公司在2011年1-3月无前期会计差错更正事项。

## 29、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 30、公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

**(三) 税项**

- 1、增值税销项税率为分别为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- 2、营业税税率为营业收入的 5%。
- 3、城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。
- 4、教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- 5、母公司地方教育费附加为应纳流转税额的 2%，子公司厦门市三安光电科技有限公司为应纳流转税额的 1%。
- 6、母公司城市堤防费为应纳流转税额的 2%。
- 7、所得税：母公司和子公司天津三安光电有限公司、安徽三安光电有限公司与芜湖安瑞光电有限公司、日芯光伏科技有限公司企业所得税税率为 25%；子公司厦门市三安光电科技有限公司于 2008 年 12 月 26 日被厦门市高新技术企业认定管理办公室厦高办[2008]6 号文认定为高新技术企业，因此适用的企业所得税率为 15%。
- 8、其他税项：按当地政府的有关规定执行。

**(四) 企业合并及合并财务报表**

**1、子公司情况**

通过投资方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
厦门市三安光电科技有限公司	有限责任公司	厦门	工业生产	36,000.00	光电科技研究、咨询服务；电子产品生产、销售；超高亮度发光二极管（LED）应用产品系统工程的安装、调试、维修；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
天津三安光电有限公司	有限责任公司	天津	工业生产	60,000.00	光电科技研究、咨询服务；电子产品生产、销售；超高亮度发光二极管（LED）应用产品系统工程的安装、调试、维修；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外。（国家有专项、专营规定的，按规定执行）
安徽三安光电有限公司	有限责任公司	芜湖	工业生产	298,000.00	光电科技研究、咨询、服务；电子产品生产、销售；超高亮度发光二极管（LED）应用产品系统工程的安装、调试、维修；自营和代理各类产品的技术进出口业务，但国家限定或禁止进出口的商品及技术除外。
芜湖安瑞光电有限公司	有限责任公司	芜湖	工业生产	8,000.00	LED 封装、应用，汽车照明灯具其他应用领域各种相关零部件等产品的设计、生产、销售及相关服务。
日芯光伏科技有限公司	有限责任公司 (中外合资)	淮南	工业生产	3000.00 万 (美元)	设计、研发、生产、销售地面太阳能应用光伏（含高倍聚光光伏）组件和系统，提供与产品相关的各项技术服务。

子公司全称	年末实际出资额 (万元)	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
厦门市三安光电科技有限公司	44,558.10		100	100	是
天津三安光电有限公司	79,978.20		100	100	是
安徽三安光电有限公司	298,000.00		100	100	是
芜湖安瑞光电有限公司	4,080.00		51	51	是
日芯光伏科技有限公司	11,733.90		60	60	是

子公司全称	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
厦门市三安光电科技有限公司		
天津三安光电有限公司		
安徽三安光电有限公司		
芜湖安瑞光电有限公司	49,130,909.31	
日芯光伏科技有限公司	212,379,184.21	
小计	261,510,093.52	

## 2、合并范围发生变更的说明

日芯光伏科技有限公司于2011年1月12日在淮南市工商行政管理局注册成立，注册资本为3,000万元美元，其中公司货币资金出资11,733.90万元，持股60%。2011年1-6月纳入合并范围。

## 3、本年新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	2011年1-6月净利润
日芯光伏科技有限公司	530,936,560.52	335,363,960.52

## (五) 合并财务报表主要项目附注

(以下附注未经特别说明，期末余额指 2011 年 6 月 30 日账面余额，年初余额指 2010 年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元)

### 1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	375,599.05	396,252.82
银行存款	1,741,225,999.27	1,900,613,715.80
其他货币资金	614,717.25	3,454,717.25
合计	1,742,216,315.57	1,904,464,685.87

项目	期末余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现金	RMB	375,599.05	1.00	375,599.05
	USD	-		-
	HKD	-		-
	TWD	-		-
	小计		375,599.05	1.00
银行存款	RMB	1,297,308,502.56	1.00	1,297,308,502.56

项 目	期末余额			
	币种	原币	汇率	人民币
其他货币资金	USD	55,904,845.01	6.5564	366,534,525.82
	HKD	91,870,183.42	0.8423	77,382,255.50
	EUR	77.19	9.2681	715.39
	小计			1,741,225,999.27
	RMB	614,717.25	1.00	614,717.25
	小计	614,717.25	1.00	614,717.25
合 计				1,742,216,315.57

项 目	年初余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现 金	RMB	363,874.75	1.0000	363,874.75
	USD	4,746.00	6.6227	31,431.33
	HKD	600.00	0.8509	510.54
	TWD	2,000.00	0.2181	436.20
	小计			396,252.82
银行存款	RMB	1,900,067,677.88	1.0000	1,900,067,677.88
	USD	28,121.36	6.6227	186,239.33
	HKD	422,842.87	0.8509	359,797.00
	EUR	0.18	8.8065	1.59
	小计			1,900,613,715.80
其他货币资金	RMB	3,454,717.25	1.0000	3,454,717.25
	小计			3,454,717.25
合 计				1,904,464,685.87

注 1、货币资金期末余额较年初余额减少 8.52%，主要系子公司安徽三安光电有限公司上半年对其 LED 项目的基建、设备采购支出所致。

注 2、其他货币资金均系保函保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	63,162,772.48	46,703,499.40
商业承兑汇票		2,076,535.47
合 计	63,162,772.48	48,780,034.87

9、注：应收票据期末余额较年初余额增加 29.48%，主要系本期对外销售增加银行承兑汇票结算所致。

10、（2）期末公司尚未到期的票据前五名

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江中宙光电股份有限公司	2011-6-30	2011-9-30	5,000,000.00	
深圳市蓝科电子有限公司	2011-6-30	2011-12-31	4,000,000.00	
深圳市蓝科电子有限公司	2011-6-30	2011-11-30	3,000,000.00	
江苏稳润光电有限公司	2011-6-30	2011-12-27	2,000,000.00	
厦门市朗星节能照明有限公司	2011-6-30	2011-12-30	2,000,000.00	

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例	金 额	比例
单项金额重大	116,167,088.05	34.60%	1,161,670.88	31.81%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大				
其他不重大	219,619,504.12	65.40%	2,490,344.09	68.19%
合 计	335,786,592.17	100.00%	3,652,014.97	100.00%

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例	金 额	比例
单项金额重大	44,134,226.99	23.85%	441,342.27	20.67%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大			-	
其他不重大	140,928,091.03	76.15%	1,693,824.65	79.33%
合 计	185,062,318.02	100.00%	2,135,166.92	100.00%

11、注 1：应收账款年末账面余额较年初账面余额上升 81.45%，主要系销售规模增加所致。

12、注 2：应收账款种类的说明：单项金额重大为单项金额占年末余额前 5 名的应收账款及其他不属于前 5 名、但年末单项金额占应收账款总额 10%（含 10%）以上的款项。

13、（2）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欠款。

14、（3）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
杭州凯诚光电有限公司	非关联	52,036,430.10	1 年以内	15.50%
深圳市安普光光电科技有限公司	非关联	31,552,608.18	1 年以内	9.40%
厦门煜明光电有限公司	非关联	12,787,362.44	1 年以内	3.81%
深圳市晶台光电有限公司	非关联	10,256,651.46	1 年以内	3.05%
浙江中宙光电股份有限公司	非关联	9,534,035.87	1 年以内	2.84%
合 计		116,167,088.05		34.60%

(4) 应收账款按账龄列示如下:

账龄结构	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例	
1年以内 (含1年)	329,776,012.17	98.21%	3,297,760.12
1年至2年 (含2年)	5,473,321.45	1.63%	273,666.07
2年至3年 (含3年)	537,258.55	0.16%	80,588.78
合 计	335,786,592.17	100.00%	3,652,014.97

账龄结构	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例	
1年以内 (含1年)	181,306,459.00	97.97%	1,813,064.59
1年至2年 (含2年)	2,646,663.53	1.43%	132,333.18
2年至3年 (含3年)	953,263.31	0.52%	142,989.50
3年至4年 (含4年)	155,932.18	0.08%	46,779.65
合 计	185,062,318.02	100.00%	2,135,166.92

4、预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1年以内 (含1年)	959,886,446.49	99.63%	129,333,715.41	98.19%
1年至2年 (含2年)	3,581,493.21	0.37%	2,387,662.14	1.81%
2年至3年 (含3年)				
3年以上				
合 计	963,467,939.70	100.00%	131,721,377.55	100.00%

15、注: 预付账款年末余额较年初余额上升 631.44%，主要系子公司安徽三安光电有限公司、日芯光伏科技有限公司预付土地款所致。

16、(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
淮南市财政局	非关联	450,000,000.00	2011 年	预付购买土地款
芜湖市经济技术开发区财政局	非关联	209,446,640.00	2010-2011 年	预付购买土地款
上海市鲸德国际贸易有限公司	非关联	31,401,375.50	2011 年	材料款
江苏南大光电材料股份有限公司	非关联	31,291,000.00	2011 年	材料款
深圳市振业(集团)股份有限公司	非关联	25,044,045.00	2011 年	预付办公楼款
合 计		747,183,060.50		

(3) 预付款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 账龄超过 1 年的大额预付账款主要系尚未结算的工程及材料预付款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例	金 额	比例
单项金额重大	18,522,168.24	61.41%	185,221.68	11.90%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大				
其他不重大	11,637,423.68	38.59%	1,371,887.89	88.10%
合 计	30,159,591.92	100.00%	1,557,109.57	100.00%

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例	金 额	比例
单项金额重大	4,401,427.70	39.98%	344,164.28	29.49%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大				
其他不重大	6,608,123.81	60.02%	822,771.80	70.51%
合 计	11,009,551.51	100.00%	1,166,936.08	100.00%

注 1：其他应收款年末账面余额较年初账面余额上升 173.94%，主要系支付的代理报关税费所致。

注 2：其他应收款种类的说明：单项金额重大为单项金额占年末余额前 5 名的其他应收款及其他不属于前 5 名、但年末单项金额占其他应收款总额 10%（含 10%）以上的款项。

(2) 其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

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
上海市鲸德国际贸易有限公司	非关联	10,664,778.71	1 年以内	35.36%
上海星亚国际货运有限公司	非关联	2,433,767.60	1 年以内	8.07%
福建省厦门电业局	非关联	2,106,999.76	1 年以内	6.99%
天津市电力公司	非关联	1,977,274.28	1 年以内	6.56%
安徽国际货物运输公司	非关联	1,339,347.89	1 年以内	4.44%
合 计		18,522,168.24		61.41%

(4) 其他应收款中无应收关联方款项。

(5) 其他应收款按账龄列示如下：

(5) 其他应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例	
1年以内（含1年）	26,039,791.68	86.34%	260,397.92
1年至2年（含2年）	1,845,767.03	6.12%	92,288.35
2年至3年（含3年）	473,505.59	1.57%	71,025.84
3年至4年（含4年）	953,043.10	3.16%	285,912.93
5年以上	847,484.53	2.81%	847,484.53
合 计	30,159,591.93	100.00%	1,557,109.57

账 龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例	
1年以内（含1年）	8,484,237.43	77.06%	84,842.38
1年至2年（含2年）	542,741.21	4.93%	27,137.06
2年至3年（含3年）	173,347.21	1.57%	26,002.08
3年至4年（含4年）	1,114,673.00	10.12%	334,401.90
5年以上	694,552.66	6.32%	694,552.66
合 计	11,009,551.51	100.00%	1,166,936.08

6、存货

存货分类：

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
物资采购	10,902,522.11		10,902,522.11	14,545,225.28		14,545,225.28
原材料	219,899,680.49		219,899,680.49	117,187,485.45		117,187,485.45
低值易耗品	2,489,444.40		2,489,444.40	328,987.97		328,987.97
半成品	78,837,512.59		78,837,512.59	15,082,086.18		15,082,086.18
库存商品	202,325,023.97		202,325,023.97	95,485,446.52		95,485,446.52
生产成本	154,679,171.85		154,679,171.85	67,569,573.29		67,569,573.29
委托加工物资	633,998.54		633,998.54			
合 计	669,767,353.95		669,767,353.95	310,198,804.69		310,198,804.69

注 1：存货年末余额较年初余额增长 115.92%，主要系本期天津三安光电有限公司产能释放及安徽三安光电有限公司投产，材料储备和库存商品等安全库存相应增加所致。

注 2：经测试，本公司年末不需计提存货跌价准备。

7、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
联营企业								
荆州市弘晟光电科技有限公司	有限责任公司	湖北省荆州市	李约瑟	工业生产	15,000.00	11,000.00	33.34%	45.45%
科思德爱司公 (Crystal IS INC.)	股份有限公司	美国	STEVEN BERGER	工业生产	2300.00 美元	2300.00 美元	15.79%	15.79%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业							
荆州市弘晟光电科技有限公司	114,535,054.73	215,982.90	114,319,071.83	3,847,574.99	-3,214,932.12	联营企业	69175591-1

注 1：神光新能源股份有限公司系公司与其他三个非关联股东于 2009 年 7 月 17 日共同投资设立，注册资本 2 亿元，公司出资 5,000 万元，占注册资本的 25%。根据 2011 年 6 月 9 日召开的第六届第三十八次董事会决议，本公司将所拥有的神光新能源股份有限公司全部股份作价 1,280 万元转让给青海

华鹏能源发展有限公司，公司于 2011 年 6 月全额收到该股权转让款项。

注 2：2009 年 12 月 5 日，经公司第六届第十八次董事会决议通过，公司将位于湖北省荆州开发区东方大道的 193.29 亩土地使用权评估作价人民币 5,000 万元对荆州市弘晟光电科技有限公司（以下简称“弘晟公司”）进行增资，并签订了增资协议书。弘晟公司原注册资本 10,000 万元，实收资本 3,000 万元（剩余出资分别在成立之日起一年内、二年内缴足）。截至报告期末，弘晟公司注册资本与实收资本分别为 15,000 万元、11,000 万元；以注册资本、实收资本分别计算，公司持有弘晟公司的股权比例分别为 33.34%、45.45%；弘晟公司章程约定，股东按照实缴的出资比例分取红利。

注 3：2011 年 1 月 20 日，经公司第六届第三十五次董事会决议通过，出资 300 万美元参股美国 Crystal IS INC. 的议案。美国 Crystal IS INC. 名称全称是 CRYSTAL IS INC，地址位于 70 COHOES AVENUE. GREEN ISLAND. NEW YORK. USA，法定代表人 STEVEN BERGER，经营范围是半导体材料及器件制造，注册资本两千万美元。其主流技术是生产深紫外线 LED 材料及器件，是全球唯一能够在氮化铝衬底生产深紫外线波长底于 265nm 二极管发光管(UVC)LED)的公司，其 2010 年 7 月已成功产出最佳杀菌深紫外线 250nm 波长 UVC LED。UVC LED 器件应用范围包括：代替广泛用途的含汞杀菌紫外灯、深紫外线直接杀菌、民用食水净化及消毒、空气净化及消毒、光固化（取代含汞的紫外线光源）、分光光度计光源、光线疗法。为了提升公司 LED 产品多元化目标，经董事会研究，决定以自有资金 300 万美元参股美国 CRYSTAL IS INC，占该公司总股本的 15.79%。

## 8、长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
权益法核算的长期股权投资						
神光新能源有限公司	10,000,000.00	9,707,628.08	-9,707,628.08	0.00	25%	25%
荆州市弘晟光电科技有限公司	50,000,000.00	48,425,230.89	-1,071,858.37	47,353,372.52	45.45%	45.45%
科思德爱司公 (Crystal IS INC.)	13,181,734.17		13,181,734.17	13,181,734.17	15.79%	15.79%
合计	73,181,734.17	58,132,858.97	2,402,247.72	60,535,106.69		

注：公司联营企业情况详见本报告附注（五）7。

## 9、固定资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	1,304,614,258.59	1,382,510,339.25	9,955,332.23	2,677,169,265.61
其中：房屋、建筑物	143,877,732.16	145,635,675.29	268,662.39	289,244,745.06
机器设备	1,093,618,581.79	1,209,031,089.53	8,812,203.08	2,293,837,468.24
运输设备	8,287,961.51	3,502,407.03	69,800.00	11,720,568.54
其他设备	58,829,983.13	24,341,167.40	804,666.76	82,366,483.77
二、累计折旧合计	406,104,531.16	86,906,540.21	1,341,864.70	491,669,206.67
其中：房屋、建筑物	14,372,193.24	2,860,312.01	27,493.10	17,205,012.15

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
机器设备	369,935,193.90	79,358,671.86	1,121,553.58	448,172,312.18
运输设备	2,590,620.34	491,330.20	45,149.53	3,036,801.01
其他设备	19,206,523.68	4,196,226.14	147,668.49	23,255,081.33
三、固定资产账面净值合计	898,509,727.43	1,295,603,799.04	8,613,467.53	2,185,500,058.94
其中：房屋、建筑物	129,505,538.92	142,775,363.28	241,169.29	272,039,732.91
机器设备	723,683,387.89	1,129,672,417.67	7,690,649.50	1,845,665,156.06
运输设备	5,697,341.17	3,011,076.83	24,650.47	8,683,767.53
其他设备	39,623,459.45	20,144,941.26	656,998.27	59,111,402.44
四、固定资产账面减值准备累计金额合计		0.00	0.00	0.00
其中：房屋、建筑物		-	-	0.00
机器设备		-	-	0.00
运输设备		-	-	0.00
其他设备		-	-	0.00
五、固定资产账面价值合计	898,509,727.43	1,295,603,799.04	8,613,467.53	2,185,500,058.94
其中：房屋、建筑物	129,505,538.92	142,775,363.28	241,169.29	272,039,732.91
机器设备	723,683,387.89	1,129,672,417.67	7,690,649.50	1,845,665,156.06
运输设备	5,697,341.17	3,011,076.83	24,650.47	8,683,767.53
其他设备	39,623,459.45	20,144,941.26	656,998.27	59,111,402.44

注 1：2011 年 1-6 月折旧额为 86,906,540.21 元。

注 2：本年固定资产所有权受限情况详见本报告附注（五）14。

10、在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
机器设备及其安装项目	22,198,716.71		22,198,716.71	51,613,355.46		51,613,355.46
天津三安光电有限公司 LED 产业化项目	143,005,776.84		143,005,776.84	154,991,561.76		154,991,561.76
安徽三安光电有限公司 LED 产业化项目	1,514,663,779.83		1,514,663,779.83	1,821,287,152.24		1,821,287,152.24
芜湖安瑞光电有限公司 LED 封装应用项目	2,790,156.37		2,790,156.37			
日芯光伏科技有限公司地面应用高倍聚光太阳能发电系统项目	36,011,321.54		36,011,321.54			
合 计	1,718,669,751.29	-	1,718,669,751.29	2,027,892,069.46		2,027,892,069.46

重大在建工程项目变动情况a

项目名称	年初余额	本年增加额	本年转入固定资产额	其他减少额	期末余额	本年利息资本化率（%）
机器设备及其安装项目	51,613,355.46	1,181,663.57	30,596,302.32		22,198,716.71	
天津三安光电有限公司 LED 产业化项目	154,991,561.76	45,277,886.59	57,263,671.51		143,005,776.84	
安徽三安光电有限公司 LED 产业化项目	1,821,287,152.24	941,905,247.92	1,248,528,620.33		1,514,663,779.83	
芜湖安瑞光电有限公司 LED 封装应用项目		2,790,156.37			2,790,156.37	

日芯光伏科技有限公司地面应用高倍聚光太阳能发电系统项目		36,011,321.54			36,011,321.54
合计	2,027,892,069.46	1,027,166,275.99	1,336,388,594.16		1,718,669,751.29

重大在建工程项目变动情况b

项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额
机器设备及其安装项目	5,000.00 万元	以经营产生现金 现金为主	44.40%	处于调试、安装阶段		
天津三安光电有限公司 LED 产业化项目	99,910.00 万元	募股资金及自有资金	100.00%	已投入生产运营，达到预定可使用状态		
安徽三安光电有限公司 LED 产业化项目	666,205.00 万元	募股资金及自有资金	56.92%	继续建设，陆续投产		1067.65 万元
合计	771,115 万元					

注 1：截至 2011 年 6 月 30 日，本公司在建工程未出现减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

注 2：在建工程年末余额较年初余额减少 15.25%，主要系本公司之子公司安徽三安光电有限公司 LED 产业化项目及子公司天津三安光电有限公司 LED 产业化项目在建工程陆续转固所致。

11、无形资产

(1) 各类无形资产的披露如下：

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、原价合计	430,232,418.96	802,262.49		431,034,681.45
土地使用权	374,353,612.89			374,353,612.89
发明专利	55,176,687.85			55,176,687.85
其他软件	702,118.22	802,262.49		1,504,380.71
二、累计摊销额合计	13,763,131.46	6,562,314.73		20,325,446.19
土地使用权	11,088,523.60	3,755,102.94		14,843,626.54
发明专利	2,633,142.90	2,751,924.30		5,385,067.20
其他软件	41,464.96	55,287.49		96,752.45
三、无形资产账面净值合计	416,469,287.50	-5,760,052.24		410,709,235.26
土地使用权	363,265,089.29	-3,755,102.94		359,509,986.35
发明专利	52,543,544.95	-2,751,924.30		49,791,620.65
其他软件	660,653.26	746,975.00		1,407,628.26
四、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权				
发明专利				
其他软件				
五、无形资产账面价值合计	416,469,287.50	-5,760,052.24		410,709,235.26
土地使用权	363,265,089.29	-3,755,102.94		359,509,986.35
发明专利	52,543,544.95	-2,751,924.30		49,791,620.65
其他软件	660,653.26	746,975.00		1,407,628.26

注 1：无形资产年末余额较年初余额增加 0.19%，主要系子公司增加系统软件所致。

注 2：本年摊销额为 6,562,314.73 元。

注 3：本年无形资产所有权受限情况详见本报告附注（五）14。

(2) 公司开发项目支出:

项 目	年初余额	本年增加	本年转出		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
项目开发支出	4,033,930.47	37,390,191.91			41,424,122.38
合 计	4,033,930.47	37,390,191.91			41,424,122.38

注：通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例 12.12%。

12、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
贷款管理费	10,196,266.93		2,029,648.25		8,166,618.68	
经营租入固定资产装修	135,216.65	802,239.92	156,242.76		781,213.81	
其他	95,194.67		15,865.78		79,328.89	
合 计	10,426,678.25	802,239.92	2,201,756.79		9,027,161.38	

项 目	期末账面价值	年初账面价值
贷款管理费	8,166,618.68	10,196,266.93
经营租入固定资产装修	781,213.81	135,216.65
其他	79,328.89	95,194.67
合 计	9,027,161.38	10,426,678.25

注 1：本公司之子公司厦门市三安光电科技有限公司分别于 2008 年、2009 年向中国进出口银行上海分行借入长期借款合计 47,600 万元，该行收取贷款管理费 952 万元；公司计入长期待摊费用，并在借款期限内摊销。以前年度已摊销 1,820,552.65 元，本年度摊销 2,029,648.25 元。

13、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
坏账准备-应收账款	2,135,166.92	1,516,848.05		3,652,014.97
坏账准备-其他应收款	1,166,936.08	390,173.49		1,557,109.57
合 计	3,302,103.00	1,907,021.54	-	5,209,124.54

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	805,277.61	510,471.50
累计折旧	4,628,195.90	2,253,669.54
递延收益	3,380,000.00	3,380,000.00
小 计	8,813,473.51	6,144,141.04

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额	
	期末余额	年初余额
资产减值准备	3,742,959.08	2,372,689.75
累计折旧	26,027,872.62	15,024,463.59
递延收益	22,533,333.33	22,533,333.33
合 计	52,304,165.03	39,930,486.67

15、所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因：2008 年 12 月 22 日，本公司之子公司厦门市三安光电科技有限公司向中国进出口银行借款，以其拥有完全所有权的房地产（含土地）、机器设备提供抵押，详见附

注（五）20。

（2）所有权受到限制的资产金额如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面价值	本年增加额	本年减少额	年末账面价值
一、用于担保的资产	442,570,634.85		33,048,102.72	409,522,532.13
固定资产—房屋、建筑物（净值）	45,499,810.26		922,375.48	44,577,434.78
固定资产—机器设备（净值）	377,011,665.03		31,875,509.06	345,136,155.97
无形资产—土地使用权	20,059,159.56		250,218.18	19,808,941.38
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
合 计	442,570,634.85		33,048,102.72	409,522,532.13

16、短期借款

（1）借款分类：

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	81,783,900.00	
合 计	81,783,900.00	

（2）金额前五名的短期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额	年初余额
中国银行股份有限公司芜湖分行	2011.6.10	2012.6.10	人民币	6.31%	25,825,800.00	
中国银行股份有限公司厦门市分行	2011.6.10	2012.6.10	人民币	6.31%	22,816,200.00	
上海浦东发展银行芜湖分行	2011.6.24	2012.6.24	人民币	6.31%	17,216,100.00	
交通银行股份有限公司芜湖分行	2011.6.13	2012.6.13	人民币	6.31%	12,912,900.00	
芜湖扬子农村商业银行股份有限公司	2011.6.13	2012.6.13	人民币	6.31%	3,012,900.00	
合 计					81,783,900.00	

注 1：2010 年 10 月 30 日本公司之子公司安徽三安光电有限公司与中国银行股份有限公司厦门市分行、中国银行股份有限公司芜湖分行等 6 家金融机构签署总额为 26 亿的银团贷款合同，其中 3 亿为流动资金贷款，23 亿为固定资产贷款。上述短期借款均系银团贷款合同下各参贷银行放贷的流动资金贷款部份。

17、应付款项

项 目	期末余额	年初余额
应付账款	327,981,363.35	153,004,141.57

注 1：应付账款期末余额较年初余额增长 114.36%，主要系子公司安徽三安光电有限公司、天津三安光电有限公司产能释放，增加应付设备款、材料款所致。

注 2：本报告期无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、预收账款

项 目	期末余额	年初余额
合 计	118,474,438.88	38,095,537.98

注 1：预收账款中无预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

注 2：预收账款期末余额较年初余额增加 210.99%，主要系子公司安徽三安光电有限公司预收 LED 路灯款所致。

19、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,824,108.76	73,994,284.85	69,573,073.13	12,245,320.48
二、职工福利费		1,982,224.67	1,982,224.67	
三、社会保险费		7,359,379.80	7,359,379.80	
其中：1. 医疗保险费		1,821,037.39	1,821,037.39	
2. 基本养老保险费		4,437,366.28	4,437,366.28	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		761,234.33	761,234.33	
5. 工伤保险费		145,371.59	145,371.59	
6. 生育保险费		194,370.21	194,370.21	
四、住房公积金		3,284,997.70	3,284,997.70	
合 计	7,824,108.76	86,620,887.02	82,199,675.30	12,245,320.48

20、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额	计缴标准
增值税	-464,768,335.94	-123,037,826.27	详见本报告附注（三）
城市维护建设税	115,043.72	1,063,026.43	详见本报告附注（三）
企业所得税	242,193,731.47	79,707,694.36	详见本报告附注（三）
个人所得税	445,917.41	214,706.69	详见本报告附注（三）
教育费附加	49,304.46	455,582.77	详见本报告附注（三）
地方教育费附加	16,434.82	97,512.79	详见本报告附注（三）
土地使用税	301,436.58	301,436.58	详见本报告附注（三）
水利基金	121,907.33		详见本报告附注（三）
合 计	-221,524,560.15	-41,197,866.65	

注 1：应交税费期末较年初减少 437.71%，主要系 2011 年 1-6 月子公司安徽三安光电有限公司大量进口设备已缴纳的进口增值税所致。

21、其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	12,178,499.78	6,417,218.96

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、长期借款

(1) 借款分类：

项 目	期末余额	年初余额
保证及抵押借款	1,148,500,000.00	396,670,000.00
合 计	1,148,500,000.00	396,670,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	年初余额
徽商银行芜湖分行	2011.4.8	2013.10.30	人民币	6.65%	88,000,000.00	
中国银行股份有限公司厦门市分行	2011.4.8	2013.10.30	人民币	6.65%	116,600,000.00	
中国银行股份有限公司芜湖分行	2011.4.8	2013.10.30	人民币	6.65%	132,000,000.00	
中国进出口银行上海分行	2009.12.17	2013.6.22	人民币	5.18%	150,000,000.00	150,000,000.00
中国进出口银行上海分行	2009.12.28	2013.6.22	人民币	5.18%	150,000,000.00	150,000,000.00
合 计					636,600,000.00	300,000,000.00

注 1：2008 年 12 月 22 日，本公司之子公司厦门市三安光电科技有限公司与中国进出口银行签订

《进口信贷固定资产贷款借款合同》，由中国进出口银行上海分行向厦门市三安光电科技有限公司提供最高不超过 47,600 万元的固定资产进口贷款，借款期限为 54 个月，自首次提款日起算；借款利率参照中国人民银行发布的同档次的金融机构人民币商业贷款基准利率下浮 10%。厦门市三安光电科技有限公司已提取借款 47,600 万元，该借款由母公司厦门三安电子有限公司以其持有的 3,000 万股股权质押担保、母公司福建三安集团有限公司提供保证、以厦门市三安光电科技有限公司拥有完全所有权的房地产（含土地）提供抵押，抵押物账面价值详见附注（五）14。

注 2：2010 年 10 月 30 日本公司之子公司安徽三安光电有限公司与中国银行股份有限公司厦门市分行、中国银行股份有限公司芜湖分行等 6 家金融机构签署总额为 26 亿的银团贷款合同，其中 3 亿为流动资金贷款，23 亿为固定资产贷款。固定资产贷款于合同签署日之后满 36 个月之日偿还 90,000 万元，合同签署日之后满 48 个月之日偿还 80,000 万元，合同签署日之后满 60 个月之日偿还 60,000 万元。上述徽商银行芜湖分行、中国银行股份有限公司厦门市分行、中国银行股份有限公司芜湖分行借款均系银团贷款合同之固定资产贷款部份。

23、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
“半导体照明器件研发及产业化”项目政府补助	1,333,333.33	1,333,333.33
“企业技术中心创新能力建设”项目政府补助	3,500,000.00	3,500,000.00
“2009 年聚光太阳能并网发电系统示范工程”项目政府补贴	17,500,000.00	17,500,000.00
“LED 路灯的应用及芯片研发”项目政府补贴	200,000.00	200,000.00
“MOCVD 设备采购补贴”项目政府补助	1,021,253,750.00	524,640,000.00
“超高亮度蓝色功率型 LED 芯片”项目政府补助	700,000.00	200,000.00
“国家贴息补助”项目政府补助	10,000,000.00	
“科技局重点新产品补贴”项目政府补助	1,500,000.00	
355nm 紫外全固态激光精密切割专用设备研发项目政府补助	200,000.00	
“国产芯片高效智能 LED 路灯开发”项目政府补助	780,400.00	
“国产大功率 LED 芯片及其路灯开发与产业化”项目政府补助	630,000.00	
“高倍聚光太阳能发电系统生产设备补贴款”项目政府补助	250,000,000.00	
合 计	1,307,597,483.33	547,373,333.33

注 1：根据工业和信息化部工信部财（2009）453 号文件，公司于 2009 年 9 月 27 日收到拨付的“半导体照明器件研发及产业化”项目无偿资助资金 400 万元，计入递延收益；根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定，截至 2011 年 6 月 30 日，该项目已累计确认政府补助收益 2,666,666.67 元。

注 2：根据国家发展和改革委员会工业和信息化部发改投资（2009）1168 号文件，公司于 2009 年 9 月 21 日收到拨付的“企业技术中心创新能力建设”项目无偿资助资金 400 万元，计入递延收益；根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定，截至 2011 年 6 月 30 日，该项目已累计确认政府补助收益 50 万元。

注 3：根据福建省财政厅闽财（建）字（2010）220 号文件，公司于 2010 年 12 月 31 日收到拨付“2009 年聚光太阳能并网发电系统示范工程项目”无偿资助金额 1750 万元。项目建设期 2011 年 1 月至 2011 年 12 月。

注 4：根据福建省科学技术厅、福建省财政厅闽财字（2009）731 号文件，公司于 2010 年 4 月 1

日收到拨付的“LED 路灯的应用及芯片研发”项目无偿资助金额 60 万元，计入递延收益；根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定，截至 2010 年 6 月 30 日，该项目已累计确认政府补助收益 40 万元。

注 5：根据公司于 2010 年 1 月 10 日和 2010 年 7 月 23 日分别与安徽省芜湖市人民政府签订的三安光电芜湖光电产业化项目投资合作协议及 MOVCD 设备补贴补充协议，公司 2011 年 1-6 月共收到芜湖经济技术开发区人民政府的设备补贴款 505,520,000.00 元。根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定，上述政府补助属于与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。截至 2010 年 6 月 30 日该项目已累计收到补贴款 1,030,160,000.00，累计确认政府补助收益 8,906,250.00 元。

注 6：根据安徽省科学技术厅科计（2010）200 号文件，公司于 2010 年 12 月 17 日收到拨付的“超亮度蓝色功率型 LED 芯片”项目无偿补助资金 20 万元，2011 年 5 月 4 日收到 50 万元，截至 2011 年 6 月 30 日，该项目已累计收到 70 万元。

注 7：根据 2010 年 7 月 27 日安徽省发展和改革委员会、经济和信息化委员会《关于 2010 年电子信息产业化振兴和技术改造项目资金申请报告的批复》（皖发改高技[2010]789 号），安徽三安光电实施的 LED 芜湖光电产业化（一期）项目被列入 2010 年中央投资地方切块电子信息产业化项目，可获得项目贷款国家贴息补助资金 1,000 万元。2011 年 1 月 18 日，安徽三安光电有限公司已收到该贴息补助资金。

注 8：根据安徽省科学技术厅《关于下达安徽省 2011 年第一批科技计划项目的通知》（科计[2011]42 号），安徽三安光电“超亮度蓝色功率型 LED 芯片”项目被列入科技攻关计划，安徽三安光电有限公司于 2011 年 1 月 25 日收到补助金 150 万。

注 9：根据福建省科技厅文件“闽科技[2010]56 号”，公司于 2011 年 1 月 21 日收到省科技厅资助经费 20 万元。

注 10：根据国家科技局文件“国科发财[2010]694 号”，公司于 2011 年 2 月 21 日收到 863 计划专项经费 78.04 万元。

注 11：根据天津市滨海新区科技局文件“津滨科发[2010]12 号”，公司于 2011 年 1 月 6 日收到天津市滨海新区科技创新专项资金 126 万，截至 2011 年 6 月 30 日，该项目已累计确认政府补助收益 63 万元。

注 12：根据公司和美国 EMCORE Corporation 与淮南市人民政府签定的《关于地面应用高倍聚光太阳能发电系统及组件项目投资合作协议》，由淮南市人民政府给予日芯光伏补贴款购买相关生产设备。公司于 2011 年 3 月 11 日收到 15,000 万元，3 月 21 日收到 10,000 万元，共计 25,000 万元。

#### 24、股本

	期末余额		期初余额	
	数量	比例 (%)	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	966,866,525.00	66.96	439,484,784	66.96
1、国家持股				
2、国有法人持股				
3、其他内资持股	966,866,525.00	66.96	439,484,784	66.96
其中：境内非国有法人持股	863,466,525.00	59.80	392,484,784	59.80

境内自然人持股	103,400,000.00	7.16	47,000,000	7.16
4、外资持股				
其中：境外法人持股				
境外自然人持股				
二、无限售条件流通股份	477,147,251.00	33.04	216,885,114	33.04
1、人民币普通股	477,147,251.00	33.04	216,885,114	33.04
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	1,444,013,776.00	100	656,369,898	100

25、资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	3,683,332,680.63		787,643,878.00	2,895,688,802.63
其他资本公积	77,297,809.03			77,297,809.03
合 计	3,760,630,489.66			2,972,986,611.66

26、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	27,454,234.98			27,454,234.98
合 计	27,454,234.98			27,454,234.98

27、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	415,474,955.32	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	459,013,748.62	
减：提起法定盈余公积		
本年利润分配	131,273,979.60	2元/10股(含税)
年末未分配利润	743,214,724.34	

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	680,229,626.01	353,667,210.01
其他业务收入	39,259,488.72	10,848,934.06
营业成本	452,047,284.17	205,820,642.95

注：营业收入、营业成本 2011 年 1-6 月发生额分别较上年增加 97.38%、119.63%，系本期天津三安光电有限公司产能释放及安徽三安光电有限公司投产所致。

(2) 按行业、产品或地区类别列示：

行业、产品或地区类别	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
芯片销售	493,445,485.51	340,520,503.44	244,746,478.95	142,567,540.89
LED应用产品	186,784,140.50	110,792,430.96	106,316,514.99	62,017,281.74
租金收入	440,160.00		332,160.00	
材料、废料销售	38,819,328.72	734,349.77	12,214,275.20	983,715.99
受托加工			906,714.93	252,104.33
合 计	719,489,114.73	452,047,284.17	364,516,144.07	205,820,642.95

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
淮南市城乡建设委员会	96,153,846.15	13.36%
芜湖市住房和城乡建设委员会	85,493,852.99	11.88%

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
杭州凯诚光电有限公司	50,459,193.10	7.01%
昆明银鹏工贸有限公司	35,675,435.67	4.96%
深圳市安普光光电科技有限公司	30,344,534.07	4.22%
合计	298,126,861.98	41.43%

29、营业税金及附加

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计缴标准
营业税	23,967.64	16,608.00	见附注(三)
城市维护建设税	1,196,327.20	1,304,111.29	见附注(三)
教育费附加	511,265.57	186,301.62	见附注(三)
地方教育费附加	170,477.38	558,904.85	见附注(三)
其他	-	3,838.94	见附注(三)
合计	1,902,037.79	2,069,764.70	

30、期间费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
销售费用	5,841,461.91	2,464,221.46
管理费用	63,898,928.85	18,494,278.19
财务费用	7,117,459.88	14,106,914.19
合计	76,857,850.64	35,065,413.84

销售费用本期发生数比上年同期发生数增长为 137.05%，增加的主要原因是本年营业收入增加，销售规模扩大。

管理费用本期发生数比上年同期数增长为 245.51%，增加的主要原因为：子公司安徽三安光电有限公司 2011 年第二季度投产；公司规模扩张，各项开支增加。

财务费用本年发生数比上年同期数减少 49.55%，减少的主要原因是公司 2010 年下半年偿还部份贷款所致。

其中财务费用明细如下：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	11,645,449.46	13,207,274.00
减：利息收入	6,307,020.28	186,728.41
汇兑净损失	571,088.21	15,149.59
银行手续费	1,207,942.49	1,071,179.01
其他	-	40.00
合计	7,117,459.88	14,106,914.19

31、资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账准备计提	1,907,021.54	111,763.74
合计	1,907,021.54	111,763.74

32、投资收益

(1) 投资收益的来源：

产生投资收益的来源	2011年1-6月	2010年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	2,020,513.55	-343,557.80
成本法核算的长期股权投资收益		
合计	2,020,513.55	-343,557.80

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本年比上期增减变动的的原因
神光新能源投资有限公司	3,092,371.92	-120,961.02	长期股权投资处置
荆州市弘晟光电科技有限公司	-1,071,858.37	-222,596.78	联营企业本期亏损加大

合 计	2,020,513.55	-343,557.80	
-----	--------------	-------------	--

33、营业外收入

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入本期非经常性损益的金额（注1）
1、非流动资产处置利得合计	2,610.00		2,610.00
其中：固定资产处置利得	2,610.00		2,610.00
无形资产处置利得	-	569,253.14	0.00
2、政府补助	592,533,390.00	134,592,920.00	583,627,140.00
3、罚款收入	2,540.45	1,396.55	2,540.45
4、其他	431,986.76	152,627.95	429,376.76
合 计	592,970,527.21	135,316,197.64	592,970,527.21

注 1：计入本年非经常性损益的金额没有考虑所得税和少数股东损益的影响。

注 2：营业外收入本年发生数比上年发生数增长 338.21%，主要系本期收到的政府补助款项增加所致。

注3：政府补助明细

政府补助的种类		2011年1-6月	2010年1-6月
与收益相关的政府补助	1、“科技三项”资金财政补贴	579,446,640.00	124,732,880.00
	2、“半导体照明器件研发及产业化”项目政府补助		4,000,000.00
	3、“企业技术中心创新能力建设”项目政府补助		4,000,000.00
	4、财政局进口贴息		939,840.00
	5、财政局2010年度第一批技术改造项目贴息补助		700,000.00
	6、科技进步奖、市级知识产权示范企业经费等	737,600.00	220,200.00
	7、自主创新资金	1,562,900.00	
	8、中国共产党厦门市委组织部办公室厦门市国家、省引才计划入选者工作生活补助经费	1,250,000.00	
	合 计	582,997,140.00	134,592,920.00
与资产相关的政府补助	1、“国产大功率LED芯片及其路灯开发与产业化”项目政府补助	630,000.00	
	2、“MOCVD 设备采购补贴”项目政府补助	8,906,250.00	
	小 计	9,536,250.00	-
合 计	592,533,390.00	134,592,920.00	

34、营业外支出

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入本年非经常性损益的金额（注）
非流动资产处置损失合计	34,918.89	25,018.33	34,918.89
其中：固定资产处置损失	34,918.89	25,018.33	34,918.89

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入本年非经常性损益的金额（注）
罚款支出	-	648.91	0.00
其他	580,302.12	15,995.00	580,302.12
合 计	615,221.01	41,662.24	615,221.01

注：计入本年非经常性损益的金额没有考虑所得税和少数股东损益的影响。

### 35、所得税费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	192,061,819.70	52,635,324.54
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-2,669,332.47	1,700,802.29
所得税费用	189,392,487.23	54,336,126.83

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
基本每股收益	0.32	0.36
稀释每股收益	0.32	0.36

本年相关计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = 459,013,748.62 / 1,444,013,776 = 0.32$$

$$\text{稀释每股收益} = 459,013,748.62 / 1,444,013,776 = 0.32$$

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益 =  $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

$$B. \text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润。

公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告年末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告年末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买的，计算报告期的每股收益时：

报告期的普通股加权平均股数=报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数+购买日起次月至报告期年末的加权平均股数

报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数=购买方（法律上子公司）加权平均股数×收购协议中的换股比例×期初至购买日所处当月的累计月数÷报告期月份数

购买日起次月至报告期年末的加权平均股数=被购买方（法律上母公司）加权平均股数×购买日起次月到报告期年末的累计月数÷报告期月份数

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市的，计算比较期间的每股收益时：  
比较期间的普通股加权平均股数=购买方（法律上子公司）加权平均股数×收购协议中的换股比例

### 37、现金流量表相关信息

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
收到的其他与经营活动有关的现金	1,397,676,415.54	264,272,188.73
其中：收到财政补助款	1,352,557,540.00	244,852,880.00

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
支付的其他与经营活动有关的现金	132,216,574.12	50,237,774.84
其中：管理费用、销售费用与其他经营活动有关的付现等	83,688,468.91	23,958,499.65

### 38、现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	591,758,253.10	202,043,409.61
加：资产减值准备	1,907,021.54	111,763.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地 地产摊销等	88,477,113.94	41,558,801.48
无形资产摊销	5,760,052.24	3,840,349.13
长期待摊费用摊销	2,201,756.79	1,248,559.49
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）	32,308.89	25,018.33
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）		
财务费用（收益以“－”号填列）	7,117,459.88	13,207,274.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,020,513.55	343,557.80
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,374,526.36	1,700,802.29
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-359,568,549.26	-30,668,463.13
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-178,781,320.11	-14,751,792.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	846,942,619.74	270,027,482.03
其他		

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
经营活动产生的现金流量净额	1,001,451,676.84	488,686,761.81
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:		
现金的年末余额	1,742,216,315.57	746,265,409.25
减: 现金的年初余额	1,904,464,685.87	1,018,127,189.56
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-162,248,370.30	-271,861,780.31

(2) 现金和现金等价物:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、现金	1,742,216,315.57	746,265,409.25
其中: 库存现金	375,599.05	336,082.14
可随时用于支付的银行存款	1,741,225,999.27	745,474,609.86
可随时用于支付的其他货币资金	614,717.25	454,717.25
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、年末现金及现金等价物余额	1,742,216,315.57	746,265,409.25
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六) 关联方关系及其交易

1、本公司关联方的认定标准:

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定, 确定关联方的认定标准为: 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的, 构成关联方。

2、本公司的母公司有关信息:

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
福建三安集团有限公司	母公司	有限责任公司	福建省厦门市	林秀成	集钢铁冶金、光电子高科技、茶厂、水电站、房地产、贸易等多种行业在内的多元化企业集团	100,000
厦门三安电子有限公司	同一母公司	有限责任公司	福建省厦门市	林秀成	电子工业生产	25,500

母公司名称	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
福建三安集团有限公司	16.54%	16.54%	林秀成	15612918-5
厦门三安电子有限公司	35.02%	35.02%	林秀成	70545575-0

福建三安集团有限公司系厦门三安电子有限公司的控股股东。

本公司的实际控制人是林秀成, 系福建三安集团有限公司的控股股东。

3、本公司的子公司有关信息披露:

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业合计持股比例	本企业合计享有的表决权比例	组织机构代码
厦门市三安光电科技有限公司	全资子公司	有限责任	福建省厦门市	林秀成	工业生产	36,000.00	100%	100%	67127426-4
天津三安光电有限公司	全资子公司	有限责任	天津市	林秀成	工业生产	60,000.00	100%	100%	68188709-9
安徽三安光电有限公司	全资子公司	有限责任	安徽省芜湖市	林秀成	工业生产	298,000.00	100%	100%	69898972-9
芜湖安瑞光电有限公司	控股子公司	有限责任	安徽省芜湖市	李从山	工业生产	8,000.00	51%	51%	55633901-8
日芯光伏科技有限公司	控股子公司	有限责任(合资)	安徽省淮南市	林秀成	工业生产	3000.00 美元	60%	60%	56751910-2

注：本期新增子公司日芯光伏科技有限公司，详见本报告附注（四）。

4、本公司的合营和联营企业有关信息：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
联营企业 荆州市弘晟光电科技有限公司	有限责任公司	湖北省荆州市	李约瑟	工业生产	15,000.00	33.34%	45.45%

5、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码
厦门安美光电有限公司	同受一方控制	75161473-2

6、关联方交易

(1) 商品销售、提供劳务

关联方	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
荆州市弘晟光电科技有限公司	380,161.67	0.08%		

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确认依据	租赁收益对公司影响
厦门市三安光电科技有限公司	福建三安集团有限公司	本公司之办公大楼	562.76 万元	2008.7.1	2011.7.1	年租金 36 万元	租赁协议	增加净利润 30.60 万元
厦门市三安光电科技有限公司	厦门三安电子有限公司	本公司之办公大楼	475.73 万元	2008.7.1	2011.7.1	年租金 30.43 万元	租赁协议	增加净利润 25.87 万元

本公司的子公司厦门市三安光电科技有限公司将其自有房产租赁给福建三安集团有限公司、厦门三安电子有限公司使用。租赁期限自 2008 年 7 月 1 日至 2011 年 7 月 1 日，月租金 55,360.00 元，福建三安集团有限公司承担 30,000.00 元，厦门三安电子有限公司承担 25,360.00 元。2011 年 1-6 月共

收取租金 332,160.00 元。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建三安集团有限公司	厦门市三安光电科技有限公司	476,000,000.00	2008.12.26	2013.6.22	否
厦门三安电子有限公司	厦门市三安光电科技有限公司	476,000,000.00	2009.10.20	2013.6.22	否

注 1：福建三安集团有限公司、厦门三安电子有限公司为本公司之子公司厦门市三安光电科技有限公司在中国进出口银行上海分行借款余额为 476,000,000.00 元的借款提供担保，详见本报告附注（五）20。

(七) 或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日公司无重大需披露之或有事项。

(八) 资产负债表日后事项

1、2011 年 4 月 12 日公司召开第六届第三十六次董事会，审议通过了《公司符合公开增发 A 股股票条件》的议案。该议案的主要内容有：本次发行股票的种类为人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1.00 元；本次公开增发 A 股股票数量不超过 21,000 万股（含 21,000 万股），具体发行数量将提请股东大会授权董事会与主承销商（保荐机构）根据相关规定及实际情况协商确定；发行对象为持有上海证券交易所 A 股股票账户的自然人和机构投资者（国家法律、法规禁止者除外）；发行方式为向不特定对象公开发售，采取网上、网下定价发行的方式或中国证券监督管理委员会核准的其他方式发行。本次公开增发 A 股股票全部采用现金方式认购。发行价格为不低于公告招股意向书前二十个交易日公司股票均价或前一个交易日的均价，具体发行价格董事会提请股东大会授权董事会根据实际情况与主承销商协商确定；同时如果未来证券监管部门对增发新股政策出台新的规定，公司新股具体发行价格将按照新的政策规定，提请股东大会授权公司董事会与保荐机构（主承销商）协商后确定。本次公开增发 A 股股票募集资金总额不超过 800,000 万元（含发行费用），全部用于安徽三安光电有限公司芜湖光电产业化（二期）项目和安徽三安光电有限公司 LED 应用产品产业化项目，两项目合计总投资约为 91.25 亿元。

(九) 其他重大事项

报告期内无其他需要披露的重大事项。

(十) 母公司财务报表主要项目附注

1、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大	284,769,800.75	99.39%	2,847,698.01	99.37%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大				
其他不重大	1,751,150.38	0.61%	18,190.19	0.63%
合 计	286,520,951.13	100.00%	2,865,888.20	100.00%

其他应收款种类的说明：

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大	91,762,028.62	98.78%	917,620.29	98.73%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大				
其他不重大	1,135,296.09	1.22%	11,792.96	1.27%
合 计	92,897,324.71	100.00%	929,413.25	100.00%

(2) 其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 金额较大的其他应收款单位情况

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
天津三安光电有限公司	子公司	284,769,800.75	1 年以内	99.39%
合 计		284,769,800.75		99.39%

2、 长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
一、权益法核算的长期股权投资						
神光新能源股份有限公司	10,000,000.00	9,707,628.08	-9,707,628.08		25.00%	25.00%
荆州市弘晟光电科技有限公司	50,000,000.00	48,425,230.89	-1,071,858.37	47,353,372.52	45.45%	45.45%
二、成本法核算的长期股权投资						
厦门市三安光电科技有限公司	445,581,021.63	445,581,021.63		445,581,021.63	100.00%	100.00%
天津三安光电有限公司	50,000,000.00	799,782,000.00		799,782,000.00	100.00%	100.00%
安徽三安光电有限公司	2,980,000,000.00	2,980,000,000.00		2,980,000,000.00	100.00%	100.00%
芜湖安瑞光电有限公司	40,800,000.00	40,800,000.00		40,800,000.00	51.00%	51.00%
日芯光伏科技有限公司	117,339,000.00		117,339,000.00	117,339,000.00	60.00%	60.00%
科思德爱司公司 (Crystal IS INC.)	13,181,734.17		13,181,734.17	13,181,734.17	15.79%	15.79%
合 计	3,706,901,755.80	4,324,295,880.60	119,741,247.72	4,444,037,128.32		

注：公司联营企业情况详见本报告附注（五）7。

3、 投资收益

(1) 投资收益的来源：

产生投资收益的来源	2011年1-6月	2010年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	2,020,513.55	-343,557.80
成本法核算的长期股权投资收益		
合 计	2,020,513.55	-343,557.80

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本年比上期增减变动的的原因
神光新能源投资有限公司	3,092,371.92	-120,961.02	处置长期股权投资

荆州市弘晟光电科技有限公司	-1,071,858.37	-222,596.78	联营企业本年亏损加大
合 计	2,020,513.55	-343,557.80	

4、现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-3,595,811.06	-1,768,080.41
加: 资产减值准备	1,936,474.95	-262,998.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产摊销等	4,222.49	2,006.64
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)		
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,987,317.32	
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,020,513.55	343,557.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-191,687,151.47	25,773,866.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	300,984,800.42	325,142,063.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	107,609,339.10	349,230,415.07
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:		
现金的年末余额	160,895,637.10	11,496,978.86
减: 现金的年初余额	302,285,211.77	3,066,563.79
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-141,389,574.67	8,430,415.07

(十一) 补充资料

1. 非经常性损益

(1) 根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定,本报告期公司非经常性损益发生情况如下:

(收益以正数列示,损失以负数列示)

项 目	2011 年 1-6 月发生额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-32,308.89	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	583,627,140.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项 目	2011 年 1-6 月发生额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-145,774.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	583,449,056.20	
减：非经常性损益的所得税影响数	145,788,504.05	
少数股东损益的影响数	135,000,495.65	
合 计	302,660,056.50	

2. 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

2011 年 1-6 月	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	9.06%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.09%	0.11	0.11

2010 年 1-6 月	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	12.93%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.37%	0.18	0.18

董事长：林秀成

总经理：林科闯

财务总监：黄智俊

## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长、总经理、财务总监签名并盖章的会计报表；
- 2、审议通过本次报告的董事会决议；
- 3、报告期内在公司指定的报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、公司章程

三安光电股份有限公司

董事长：林秀成

二〇一一年八月十五日