

厦门法拉电子股份有限公司

600563

2012 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.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	8
七、 财务会计报告（未经审计）	12
八、 备查文件目录	68

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
肖珉	独立董事	因事未能出席	程文文

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半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 号法拉电子董秘办公室	福建省厦门市新园路 99 号法拉电子董秘办公室
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
注册地址的邮政编码	361022
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	《中国证券报》
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	公司董秘办公室

(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) 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	1,559,630,186.81	1,577,488,657.48	-1.13
所有者权益(或股东权益)	1,337,555,215.24	1,355,916,380.17	-1.35
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.9447	6.0263	-1.35
	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	143,809,110.21	187,027,199.02	-23.11
利润总额	144,946,675.17	187,991,199.82	-22.90
归属于上市公司股东的净利润	116,638,835.07	152,812,295.21	-23.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	114,360,570.34	151,992,894.53	-24.76
基本每股收益(元)	0.52	0.68	-23.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.51	0.68	-25.00
稀释每股收益(元)	0.52	0.68	-23.53
加权平均净资产收益率(%)	8.38	12.36	减少 3.98 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	126,673,504.53	145,449,364.36	-12.91
每股经营活动产生的现金	0.5630	0.6464	-12.90

流量净额（元）			
---------	--	--	--

2、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
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	1,047,002.95
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	1,362,671.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	90,562.01
所得税影响额	-169,176.15
少数股东权益影响额（税后）	-52,795.20
合计	2,278,264.73

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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		25,876 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	13.25	29,807,011	0	0	无
中国人寿保险(集团)公司	未知	1.8	4,058,980	0	0	未知

— 传统 — 普通保险产品						
中国人寿保险股份有限公司 — 分红 — 个人分红 — 005L — FH002 沪	未知	1.46	3,290,199	869,565	0	未知
中国建设银行 — 华宝兴业多策略增长证券投资基金	未知	1.4	3,140,301	-50,000	0	未知
中国银行 — 嘉实稳健开放式证券投资基金	未知	0.99	2,219,878	-2,067,975	0	未知
全国社保基金 — 零二组合	未知	0.61	1,372,563	372,739	0	未知
中国工商银行 — 同益证券投资基金	未知	0.44	981,739	981,739	0	未知
中国人寿保险股份有限公司 — 传统 — 普通保险产品 — 005L — CT001 沪	未知	0.43	973,497	0	0	未知
中国农业银行 — 景顺长城资源垄断股票型证券投资基金	未知	0.42	941,000	941,000	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		
厦门建发集团有限公司	29,807,011			人民币普通股		
中国人寿保险(集团)公司 — 传统 — 普通保险产品	4,058,980			人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司 — 分红 — 个人分红 — 005L — FH002 沪	3,290,199			人民币普通股		

中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	3,140,301	人民币普通股
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	2,219,878	人民币普通股
全国社保基金—零二组合	1,372,563	人民币普通股
中国工商银行—同益证券投资基金	981,739	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	973,497	人民币普通股
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金	941,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东厦门市法拉发展总公司与前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 与中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪 均为中国人寿保险股份有限公司管理的保险产品。除此外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系。	

2、 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。

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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期，公司于第五届董事会 2012 年第一次会议上选举公司董事严春光先生为公司第五届董事会副董事长，聘任林晋涛先生为公司副总经理。（详见 2012 年 3 月 23 日《中国证券报》）

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、公司报告期内总体经营情况，营业收入、营业利润及净利润的同比变动情况，及引起变动的主要影响因素。

本报告期内，受国际经济环境低迷，特别是欧债危机的持续发酵，国内经济发展速度放缓，市场需求不足，劳动力成本上升等诸多不利因素的影响，公司通过控本降耗，内部挖潜，积极开拓国内外市场等手段积极应对，实现营业总收入 6.04 亿元，同比减幅为 15%；实现营业利润 1.44 亿元，同比减幅为 23%；实现由母公司所有者享有的净利润为 1.17 亿元，同比减幅为 23.67%。

2、主营业务的范围及经营状况，报告期营业收入 10%以上(含 10%)的行业或产品，其营业收入、营业成本、毛利率情况。

本报告期内，公司主营业务范围不变，生产经营情况正常。电容器及金属化膜实现营业收入 4.68 亿元，较去年同期减少 9,755 万元，减幅为 17.24%。营业成本为 2.84 亿元，较去年同期减少 4,273 万元，减幅为 13.09%。因订单减少，部分产能未能充分发挥，劳动力成本提升，以及部分产品降价，毛利率较上年同期下降 2.89 个百分点。

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。

(1) 应收账款期末数为 2.85 亿元，较期初增幅为 24.93%，主要原因是本年二季度比去年第四季度的销售收入增加。

(2) 应收利息期末数为 1,008 万元，较期初增幅为 75.39%，增加的主要原因是报告期定期存款额增加，计提的利息增加。

(3) 其他非流动负债期末数为 1,405 万元，较期初增幅为 36.41%，增加的主要原因是本报告期收到福建省经贸委产业调整振兴专项资助 375 万元。

4、公司利润表项目发生重大变化项目及变动的主要影响因素分析。

(1) 财务费用本期发生额为-622 万元，较上年同期减少支出 898 万元，减少的主要原因是公司本报告期银行定期存款增加，多计提利息收入 360 万元，还有汇兑损失减少 540 万元。

(2) 投资收益本期发生额为 136 万元，较上年同期增加收益 145 万元，增加的主要原因是本报告期远期外汇合约结算实现的收益。

(3) 营业利润本期实现 1.45 亿元，较上年同期减少 4,322 万元，减少主要原因是本报告期订单减少，毛利率有所下降。

5、报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力变化情况。

本报告期公司的主营业务结构及利润构成未发生变化。

6、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

本报告期无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(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 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
电子元器件	594,421,334.74	387,640,996.80	34.79	-14.40	-10.27	减少 3.00 个百分点
分产品						
销售商品	594,421,334.74	387,640,996.80	34.79	-14.40	-10.27	减少 3.00 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	306,179,401.29	-18.26
国外	288,241,933.45	-9.87

(三) 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。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、中国证券监督管理委员会厦门证监局《关于进一步完善上市公司现金分红工作机制的通知》（厦证监发[2012]62 号）等文件精神 and 《公司章程》的相关规定，结合公司的实际情况，修订了《公司章程》，在《公司章程》中明确了现金分红政策；制定了《厦门法拉电子股份有限公司未来三年（2012-2014 年度）股东分红回报规划》，上述两项已经公司第五届董事会 2012 年第二次临时会议（详见 2012 年 7 月 14 日《中国证券报》）、2012 年第一次临时股东大会审议通过（详见 2012 年 8 月 1 日《中国证券报》）。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

1) 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、上海证交所所有文件的要求规范运作。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

2) 报告期内，为加强公司内部控制体系建设，贯彻实施财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》，公司结合实际情况，制定了内部控制规范实施工作方案，截至 2012 年 7 月 15 日，我司内控建设实施情况如下：

第一阶段：内控建设准备阶段（2012 年 3 月 31 日前）：公司已成立内控建设领导小组、实施小组和项目协调推进小组。

公司于 2012 年 3 月 28 日召开了内控建设项目启动大会，并对相关人员进行了内部控制相关培训，使各部门和员工对内部控制有一定的认同和认知，拟定了内控规范实施工作方案，对相关工作进行部署和动员；

第二阶段：内控体系现状自查阶段（2012 年 4 月 31 日前）：在公司现有“三大管理体系”（ISO/TS16949，ISO14000，ISO18000）有效运行内控管理的基础上，按照《企业内部控制基本规范》和配套指引的相关要求，对现行管理机构和岗位设置、岗位分工和职责，以及已有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析和梳理，查找内部控制缺陷，并对公司各部门的内控现状记录与评估，着手编制内部控制手册；

第三阶段：制定内控整改及完善阶段（2012 年 6 月 15 日前）：对内部控制缺陷进行分析并制定相应的内控缺陷整改方案，进行内控手册的完善；

第四阶段：内控体系试行阶段（完成时间：2012 年 7 月 31 日前）：公司的内控建设实施小组和项目协调推进小组目前正对《内控手册》进行修改，计划在 7 月底完成定稿；

3) 按照中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、中国证券监督管理委员会厦门证监局《关于进一步完善上市公司现金分红工作机制的通知》（厦证监发[2012]62 号）等文件，结合公司的实际情况，修订了《公司章程》、制定了《厦门法拉电子股份有限公司未来三年（2012-2014 年度）股东分红回报规划》。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2011 年度股东大会决议, 2011 年度利润分配:以 2011 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 6 元(含税), 派发现金总额为人民币 135,000,000.00 元, 现金红利已于 2012 年 5 月 10 日发放。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 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

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与股改相关的承诺	股份限售	厦门市法拉发展总公司	持有的法拉电子股份自获得上市流通权之日起，至少在 12 个月内不上市交易或者转让，在 24 个月内上市交易出售的股份数量不超过法拉电子股本总额的 5%，在 36 个月内上市交易出售的股份数量不超过法拉电子股本总额的 10%。	是	是			已履行承诺。
	股份限售	厦门建发集团有限公司	持有的法拉电子股份	是	是			已履行承诺。

		司	自获得上市流通权之日起，至少在 12 个月内不上市交易或者转让，在 24 个月内上市交易出售的股份数量不超过法拉电子股本总额的 5%，在 36 个月内上市交易出售的股份数量不超过法拉电子股本总额的 10%。					
--	--	---	---	--	--	--	--	--

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 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
无

(十二) 其他重大事项的说明
本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
《关于控股股东厦门市法拉发展总公	中国证券报 B007 版	2012 年 3 月 16 日	http://www.sse.com.cn/

司收到厦门市思明区人民法院的民事裁定书的公告》			
《2011 年年报》		2012 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn/
《2011 年年报摘要》	中国证券报 B023 版	2012 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn/
《第五届董事会 2012 年第一次会议决议公告》	中国证券报 B023 版	2012 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn/
《第五届监事会 2012 年第一次会议决议公告》	中国证券报 B023 版	2012 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn/
《关于召开 2011 年度股东大会的通知》	中国证券报 B023 版	2012 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn/
《第五届董事会 2012 年第一次临时会议决议公告》	中国证券报 B007 版	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn/
《2011 年度股东大会资料》		2012 年 4 月 6 日	http://www.sse.com.cn/
《2011 年度股东大会决议公告》	中国证券报 B049 版	2012 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn/
《2012 年第一季度报告》		2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn/
《2012 年第一季度报告摘要》	中国证券报 B145 版	2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn/
《2011 年度分红派息公告》	中国证券报 B007 版	2012 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn/
《第五届董事会 2012 年第二次临时会议决议公告》	中国证券报 B015 版	2012 年 7 月 14 日	http://www.sse.com.cn/
《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的公告》	中国证券报 B015 版	2012 年 7 月 14 日	http://www.sse.com.cn/
《未来三年（2012-2014 年度）股东回报规划》		2012 年 7 月 14 日	http://www.sse.com.cn/

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 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		438,557,855.53	442,613,050.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			1,322,828.88
应收票据		110,313,315.93	102,967,058.53
应收账款		285,168,994.38	228,263,988.39
预付款项		5,744,094.15	6,902,697.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		10,079,321.35	5,746,690.67
应收股利			
其他应收款		214,707.19	6,392,251.86
买入返售金融资产			
存货		231,304,506.34	262,450,199.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			15,000,000.00
流动资产合计		1,081,382,794.87	1,071,658,765.92
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		143,078.40	143,078.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		29,546,028.49	30,296,747.99
固定资产		404,446,301.21	430,685,535.53
在建工程		250,921.84	91,468.14
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		17,434,320.17	17,637,398.35
开发支出			
商誉		19,154,867.23	19,154,867.23
长期待摊费用		4,024,073.59	4,572,994.91
递延所得税资产		3,247,801.01	3,247,801.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		478,247,391.94	505,829,891.56
资产总计		1,559,630,186.81	1,577,488,657.48
流动负债:			
短期借款		8,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		121,859,405.50	115,266,284.51

预收款项		2,493,542.88	3,029,581.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		27,508,905.30	32,885,280.36
应交税费		8,411,986.75	9,741,901.42
应付利息		21,222.81	19,242.66
应付股利			
其他应付款		6,678,377.17	6,120,650.29
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		6,000,000.00	6,000,000.00
流动负债合计		180,973,440.41	181,062,940.69
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		152,153.02	204,334.70
其他非流动负债		14,050,000.00	10,300,000.00
非流动负债合计		14,202,153.02	10,504,334.70
负债合计		195,175,593.43	191,567,275.39
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		262,002,280.11	262,002,280.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		157,125,187.73	157,125,187.73
一般风险准备			
未分配利润		693,427,747.40	711,788,912.33
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,337,555,215.24	1,355,916,380.17
少数股东权益		26,899,378.14	30,005,001.92
所有者权益合计		1,364,454,593.38	1,385,921,382.09
负债和所有者权益 总计		1,559,630,186.81	1,577,488,657.48

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

2012 年 6 月 30 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		423,866,754.05	425,666,948.02
交易性金融资产			974,951.02
应收票据		110,313,315.93	102,967,058.53
应收账款		228,211,710.63	189,540,681.32
预付款项		5,069,040.49	6,603,303.85
应收利息		10,079,321.35	5,746,690.67
应收股利			
其他应收款		99,811.91	1,937,242.19
存货		196,627,864.51	227,669,503.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		974,267,818.87	961,106,379.50
非流动资产:			
可供出售金融资产		143,078.40	143,078.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		32,639,703.80	32,639,703.80
投资性房地产		29,546,028.49	30,296,747.99
固定资产		396,079,724.06	422,034,234.95
在建工程		250,921.84	91,468.14
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		16,987,419.71	17,185,331.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,189,393.59	2,728,154.91
递延所得税资产		1,968,973.37	1,968,973.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		479,805,243.26	507,087,692.97
资产总计		1,454,073,062.13	1,468,194,072.47
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		64,053,462.64	63,736,913.54
预收款项		2,483,542.88	2,938,587.45
应付职工薪酬		16,289,878.97	23,515,087.45
应交税费		13,934,618.50	8,182,985.70
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,595,605.73	4,530,614.67
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		6,000,000.00	6,000,000.00
流动负债合计		107,357,108.72	108,904,188.81

非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		152,153.02	152,153.02
其他非流动负债		14,050,000.00	10,300,000.00
非流动负债合计		14,202,153.02	10,452,153.02
负债合计		121,559,261.74	119,356,341.83
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		262,002,280.11	262,002,280.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		157,125,187.73	157,125,187.73
一般风险准备			
未分配利润		688,386,332.55	704,710,262.80
所有者权益（或股东权益）合计		1,332,513,800.39	1,348,837,730.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,454,073,062.13	1,468,194,072.47

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
2012 年 1—6 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		604,302,227.99	710,984,327.35
其中：营业收入		604,302,227.99	710,984,327.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		461,855,788.90	523,867,371.20
其中：营业成本		388,521,250.19	434,484,422.58
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		5,533,581.40	7,072,648.18
销售费用		11,387,041.56	13,053,725.84
管理费用		60,877,595.58	64,816,479.41
财务费用		-6,220,561.25	2,761,489.28
资产减值损失		1,756,881.42	1,678,605.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		1,362,671.12	-89,757.13
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）		143,809,110.21	187,027,199.02
加：营业外收入		1,269,046.07	1,039,089.89
减：营业外支出		131,481.11	75,089.09
其中：非流动资产处置损失			26,001.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		144,946,675.17	187,991,199.82
减：所得税费用		21,813,463.88	28,206,801.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		123,133,211.29	159,784,398.34
归属于母公司所有者的净利润		116,638,835.07	152,812,295.21
少数股东损益		6,494,376.22	6,972,103.13
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.52	0.68
（二）稀释每股收益		0.52	0.68
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		123,133,211.29	159,784,398.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		116,638,835.08	152,812,295.21
归属于少数股东的综合收益总额		6,494,376.21	6,972,103.13

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
2012 年 1—6 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		478,223,371.23	582,456,071.92
减：营业成本		284,568,485.69	328,915,467.09
营业税金及附加		5,351,558.15	6,983,700.74
销售费用		9,145,756.91	11,071,013.29
管理费用		54,052,110.65	58,633,737.06
财务费用		-6,390,633.69	1,870,349.36
资产减值损失		1,756,881.42	1,678,605.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		7,796,548.98	10,000,000.00
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）		137,535,761.08	183,303,198.47
加：营业外收入		1,155,611.89	1,038,911.35
减：营业外支出		131,290.91	74,820.09
其中：非流动资产处置损失			26,001.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		138,560,082.06	184,267,289.73
减：所得税费用		19,884,012.31	26,140,093.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		118,676,069.75	158,127,196.26
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

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
2012 年 1—6 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		529,719,923.79	630,081,291.89
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		12,970,831.59	19,630,252.46
收到其他与经营活动有关的现金		6,957,764.53	6,587,353.51
经营活动现金流入小计		549,648,519.91	656,298,897.86
购买商品、接受劳务支付的现金		242,401,649.06	328,886,451.59
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		114,915,642.70	114,935,103.40
支付的各项税费		43,659,957.85	45,653,184.34
支付其他与经营活动有关的现金		21,997,765.77	21,374,794.17
经营活动现金流出小计		422,975,015.38	510,849,533.50
经营活动产生的现金流量净额		126,673,504.53	145,449,364.36
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		17,401,361.11	3,999,942.87

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	21,280.00
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		3,750,000.00	
投资活动现金流入小计		21,156,361.11	4,021,222.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,557,119.30	42,826,324.65
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,557,119.30	42,826,324.65
投资活动产生的现金流量净额		13,599,241.81	-38,805,101.78
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		2,134,473.48	3,219,834.79
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,134,473.48	3,219,834.79
偿还债务支付的现金		2,134,473.48	3,219,834.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		144,938,916.70	113,519,954.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		147,073,390.18	116,739,789.09
筹资活动产生的现金流量净额		-144,938,916.70	-113,519,954.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		610,975.30	398,625.16
五、现金及现金等价物净增加额		-4,055,195.06	-6,477,066.56
加：期初现金及现金等价物余额		439,613,050.59	283,225,669.69
六、期末现金及现金等价物余额		435,557,855.53	276,748,603.13

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

2012 年 1—6 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		417,542,173.72	480,162,977.88
收到的税费返还		1,365,859.96	
收到其他与经营活动有关的现金		6,578,934.36	5,940,077.91
经营活动现金流入小计		425,486,968.04	486,103,055.79
购买商品、接受劳务支付的现金		185,996,347.14	227,720,674.54
支付给职工以及为职工支付的现金		60,854,484.57	75,245,212.02
支付的各项税费		37,251,023.75	42,141,826.70
支付其他与经营活动有关的现金		14,588,113.50	14,611,508.91
经营活动现金流出小计		298,689,968.96	359,719,222.17
经营活动产生的现金流量净额		126,796,999.08	126,383,833.62
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,371,500.00	4,089,700.00
取得投资收益收到的现金		6,400,000.00	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			21,280.00
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		3,750,000.00	
投资活动现金流入小计		12,521,500.00	14,110,980.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,292,954.30	41,970,778.60
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,292,954.30	41,970,778.60
投资活动产生的现金流量净额		6,228,545.70	-27,859,798.60
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			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		135,000,000.00	101,250,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		135,000,000.00	101,250,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-135,000,000.00	-101,250,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		174,261.25	-839,301.31
五、现金及现金等价物净增加额		-1,800,193.97	-3,565,266.29
加：期初现金及现金等价物余额		422,666,948.02	258,869,658.51
六、期末现金及现金等价物余额		420,866,754.05	255,304,392.22

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

的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-135,000,000.00		-9,600,000.00	-144,600,000.00
1. 提取盈余公 积									
2. 提取一般风 险准备									
3. 对所有者(或 股东)的分配						-135,000,000.00		-9,600,000.00	-144,600,000.00
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									
(七) 其他									
四、本期期末余 额	225,000,000.00	262,002,280.11			157,125,187.73		693,427,747.40	26,899,378.14	1,364,454,593.38

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	225,000,000.00	261,968,788.03			129,013,883.10		560,489,833.24		30,779,523.55	1,207,252,027.92
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	225,000,000.00	261,968,788.03			129,013,883.10		560,489,833.24		30,779,523.55	1,207,252,027.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							51,562,295.21		-8,027,896.87	43,534,398.34
（一）净利润							152,812,295.21		6,972,103.13	159,784,398.34
（二）其他综合收益										
上述（一）和							152,812,295.21		6,972,103.13	159,784,398.34

(二)小计										
(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							-101,250,000.00		-15,000,000.00	-116,250,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-101,250,000.00		-15,000,000.00	-116,250,000.00
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										
(七)其 他										
四、本 期 期 末 余 额	225,000,000.00	261,968,788.03			129,013,883.10		612,052,128.45		22,751,626.68	1,250,786,426.26

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

2012 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	225,000,000.00	262,002,280.11			157,125,187.73		704,710,262.80	1,348,837,730.64
加:会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	225,000,000.00	262,002,280.11			157,125,187.73		704,710,262.80	1,348,837,730.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-16,323,930.25	-16,323,930.25
(一)净利润							118,676,069.75	118,676,069.75
(二)其他综合收益								

上 述 (一)和 (二)小 计							118,676,069.75	118,676,069.75
(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							-135,000,000.00	-135,000,000.00
1. 提取 盈余公 积								
2. 提取一 般风险 准备								
3. 对所 有者(或 股东)的 分配							-135,000,000.00	-135,000,000.00
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								
(七) 其他								
四、本期末余额	225,000,000.00	262,002,280.11			157,125,187.73		688,386,332.55	1,332,513,800.39

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			129,013,883.10		552,958,521.11	1,168,941,192.24
加：会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	225,000,000.00	261,968,788.03			129,013,883.10		552,958,521.11	1,168,941,192.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							56,877,196.26	56,877,196.26
（一）净利润							158,127,196.26	158,127,196.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							158,127,196.26	158,127,196.26
（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							-101,250,000.00	-101,250,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-101,250,000.00	-101,250,000.00
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								
(七) 其 他								
四、本 期 期 末 余 额	225,000,000.00	261,968,788.03			129,013,883.10		609,835,717.37	1,225,818,388.50

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

(二) 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、变压器及金属化膜等。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。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所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

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。

购买方为进行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，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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。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和其他金融负债。

(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。

(3) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金

融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

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用的价格、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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 500 万元以上（含 500 万元等值）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
销售货款	债务形成原因
其他往来款项	债务形成原因
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
销售货款	账龄分析法
其他往来款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	因性质特殊风险较大的应收款项单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	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

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货是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估价进行估价的存货，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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 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非同一控制下企业合并的会计处理方法。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，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、 投资性房地产：

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，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；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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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、 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。

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。

15、 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。

16、 借款费用：

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用

或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

17、 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。

本公司取得无形资产均为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年限为土地使用权为 50 年，软件为 3 年。资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、 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，在 5 年内平均摊销。

19、 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。

20、 收入：

1. 销售商品

本公司销售的商品在已经发出、取得购货方确认并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。

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。

21、 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。

22、 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。

23、 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，本公司租赁均为经营性租赁。

1. 本公司作为出租人

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

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。

24、 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

25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售或出口电容器、变压器和金属化膜等货物金额	17%
营业税	劳务派遣服务费	5%
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	2%
河道管理费	子公司美星电子公司应交流转税额	1%

注 1： 母公司继续被认定为高新技术企业，企业所得税适用 15%优惠税率。

注 2： 子公司美星电子有限公司继续被认定为高新技术企业，企业所得税适用 15%优惠税率。

注 3： 子公司上海鹭海电子有限公司（以下简称鹭海电子公司）企业所得税税率为 25%。

注 4： 子公司厦门法拉欣园劳务派遣有限公司（以下简称欣园劳务公司）企业所得税税率为 25%。

注 5： 子公司沭阳美星照明科技有限公司（以下简称沭阳美星公司）企业所得税税率为 25%

2、其他说明

1.房产税按照自用房产原值的 75%为纳税基准，税率为 1.2%，出租房产以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

2.员工个人所得税由公司代扣代缴。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
上海鹭海电子有限公司	控股子公司的控股子公司	上海市松江区	电子元件制造业	100	变压器加工	100		40	100	是			
厦门法拉	全资子公司	福建省厦门	劳务派遣	50	国内劳务	50		100	100	是			

欣园劳务派遣有限公司	司	门市新路	服务		派遣								
沐阳美星照明科技有限公司	控股子公司的控股子公司	沐阳县钱集镇工业区工业路6号	电子元件制造业	1,000	变压器加工	1,000	40	100	是				

(2) 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	控股子公司	上海虹漕	电子元件	1,128	变压器生	3,214		40	40	是	2,690		

电 子 有 限 公 司	司	路	制 造 业		产 和 销 售								
----------------------------	---	---	-------------	--	------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(六) 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：	/	/	59,032.07	/	/	61,423.51
人民币	/	/	55,793.72	/	/	58,197.45
美元	512.00	6.3249	3,238.35	512.00	6.3009	3,226.06
银行存款：	/	/	435,498,822.72	/	/	439,551,626.34
人民币	/	/	421,562,946.92	/	/	411,313,689.69
美元	1,899,384.40	6.3249	12,013,416.39	3,982,855.33	6.3009	25,095,573.15
港元	645,167.72	0.8152	525,940.73	2,712,793.79	0.8107	2,199,261.92
欧元	177,425.80	7.8710	1,396,518.47	115,540.75	8.1625	943,101.37
日元	1.00	0.079648	0.08	1.00	0.081103	0.08
瑞士法郎	0.02	6.59	0.13	0.02	6.7287	0.13
其他货币资金：	/	/	3,000,000.74	/	/	3,000,000.74
人民币	/	/	3,000,000.74	/	/	3,000,000.74
合计	/	/	438,557,855.53	/	/	442,613,050.59

注 1：期末银行存款余额中包含人民币定期存款 36410.00 万元；

注 2：其他货币资金期末余额 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；

2、 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	90,367,479.99	82,944,735.65
商业承兑汇票	19,945,835.94	20,022,322.88
合计	110,313,315.93	102,967,058.53

(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				
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	2012 年 4 月 12 日	2012 年 10 月 12 日	5,550,857.85	
珠海格力电器股	2012 年 2 月 21 日	2012 年 8 月 21 日	3,600,000.00	

份有限公司				
漳州市立达信绿色照明有限公司	2012 年 4 月 19 日	2012 年 10 月 19 日	3,034,741.51	
深圳市中兴康讯电子有限公司	2012 年 3 月 28 日	2012 年 9 月 28 日	2,364,448.67	
常州法拉电子有限公司	2012 年 4 月 12 日	2012 年 10 月 12 日	1,867,974.19	
合计	/	/	16,418,022.22	/

3、 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
银行定期存款利息	5,746,690.67	5,421,728.81	1,089,098.13	10,079,321.35

4、 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	299,443,051.90	99.40	14,787,276.76	5.00	240,425,759.34	99.22	12,721,650.90	5.29
组合小计	299,443,051.90	99.40	14,787,276.76	5.00	240,425,759.34	99.22	12,721,650.90	5.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账	1,799,231.33	0.60	1,286,012.09	71.47	1,892,552.76	0.78	1,332,672.81	70.42

账准备的应收账款								
合计	301,242,283.23	/	16,073,288.85	/	242,318,312.10	/	14,054,323.71	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 年以内小计	298,290,337.81	99.60	14,166,609.76	238,513,517.14	99.20	11,925,675.85
1 至 2 年	49,216.83	0.02	4,921.68	663,171.24	0.28	66,317.12
2 至 3 年	170,630.94	0.06	51,189.28	220,742.86	0.09	66,222.86
3 年以上	932,866.32	0.32	564,556.04	1,028,328.10	0.43	663,435.07
合计	299,443,051.90	100	14,787,276.76	240,425,759.34	100	12,721,650.90

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
夏新电子股份有限公司	772,792.85	772,792.85	100	
SATCON TECHNOLOGY CORPORATION	1,026,438.48	513,219.24	50	
合计	1,799,231.33	1,286,012.09	/	/

(2) 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。

(3) 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(%)
第一名	非关联关系	36,853,893.12	1 年以内	12.23
第二名	非关联关系	20,714,684.58	1 年以内	6.88
第三名	非关联关系	18,188,228.60	1 年以内	6.04

第四名	非关联关系	15,047,111.60	1 年以内	5.00
第五名	非关联关系	13,415,009.83	1 年以内	4.45
合计	/	104,218,927.73	/	34.60

5、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 (%)
组合小计	243,135.93	100	28,428.74	11.69	6,805,902.81	100	413,650.95	6.08
合计	243,135.93	/	28,428.74	/	6,805,902.81	/	413,650.95	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 年以内小计	216,979.39	89.24	10,848.97	6,329,204.97	93.00	316,460.25
1 至 2 年				277,757.30	4.08	27,775.73
2 至 3 年				172,784.00	2.54	51,835.20
3 年以上	26,156.54	10.76	17,579.77	26,156.54	0.38	17,579.77
合计	243,135.93	100	28,428.74	6,805,902.81	100	413,650.95

(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。

6、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。

7、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	74,894,082.45	381,978.96	74,512,103.49	86,149,322.89	381,978.96	85,767,343.93
在	29,225,929.75		29,225,929.75	33,674,833.85		33,674,833.85

产品						
库存商品	112,084,898.61	72,089.86	112,012,808.75	129,764,078.99	72,089.86	129,691,989.13
自制半成品	12,372,129.25	546,181.33	11,825,947.92	11,386,790.29	546,181.33	10,840,608.96
委托加工物资	3,727,716.43		3,727,716.43	2,475,423.47		2,475,423.47
合计	232,304,756.49	1,000,250.15	231,304,506.34	263,450,449.49	1,000,250.15	262,450,199.34

(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
库存商品	72,089.86				72,089.86
自制半成品	546,181.33				546,181.33
委托加工物资					
合计	1,000,250.15				1,000,250.15

8、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	143,078.40	143,078.40
合计	143,078.40	143,078.40

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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

一、账面原值合计	52,334,700.57			52,334,700.57
1.房屋、建筑物	43,111,202.13			43,111,202.13
2.土地使用权	9,223,498.44			9,223,498.44
二、累计折旧和累计摊销合计	22,037,952.58	750,719.50		22,788,672.08
1.房屋、建筑物	19,916,547.96	658,484.52		20,575,032.48
2.土地使用权	2,121,404.62	92,234.98		2,213,639.60
三、投资性房地产账面净值合计	30,296,747.99		750,719.50	29,546,028.49
1.房屋、建筑物	23,194,654.17		658,484.52	22,536,169.65
2.土地使用权	7,102,093.82		92,234.98	7,009,858.84
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	30,296,747.99		750,719.50	29,546,028.49
1.房屋、建筑物	23,194,654.17		658,484.52	22,536,169.65
2.土地使用权	7,102,093.82		92,234.98	7,009,858.84

本期折旧和摊销额：750,719.50 元。

10、 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：	1,061,977,002.23	9,512,965.21		33,401.44	1,071,456,566.00
其中：房屋及建筑物	140,469,259.46				140,469,259.46
机器设备	846,429,838.71	7,016,402.12			853,446,240.83
运输工具	13,206,015.43	355,544.49		33,401.44	13,528,158.48
其他设备	61,871,888.63	2,141,018.60			64,012,907.23
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	631,291,466.70		35,748,919.53	30,121.44	667,010,264.79
其中：房屋及建筑物	11,877,177.32		2,254,310.55		14,131,487.87
机器设备	589,453,370.27		29,166,528.65		618,619,898.92
运输工具	7,611,426.06		646,126.02	30,121.44	8,227,430.64
其他设备	22,349,493.05		3,681,954.31		26,031,447.36

三、固定资产账面净值合计	430,685,535.53	/	/	404,446,301.21
其中：房屋及建筑物	128,592,082.14	/	/	126,337,771.59
机器设备	256,976,468.44	/	/	234,826,341.91
运输工具	5,594,589.37	/	/	5,300,727.84
	39,522,395.58	/	/	37,981,459.87
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	430,685,535.53	/	/	404,446,301.21
其中：房屋及建筑物	128,592,082.14	/	/	126,337,771.59
机器设备	256,976,468.44	/	/	234,826,341.91
运输工具	5,594,589.37	/	/	5,300,727.84
其他设备	39,522,395.58	/	/	37,981,459.87

本期折旧额：35,748,919.53 元。

11、 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	250,921.84		250,921.84	91,468.14		91,468.14

12、 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	20,307,816.76			20,307,816.76
厦门市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
二、累计摊销合计	2,670,418.41	203,078.18		2,873,496.59
厦门市海沧新区	2,605,837.35	197,911.70		2,803,749.05

土地使用权				
上海市松江区土地使用权	64,581.06	5,166.48		69,747.54
三、无形资产账面净值合计	17,637,398.35		203,078.18	17,434,320.17
厦门市海沧新区土地使用权	17,185,331.41		197,911.70	16,987,419.71
上海市松江区土地使用权	452,066.94		5,166.48	446,900.46
四、减值准备合计				
厦门市海沧新区土地使用权				
上海市松江区土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	17,637,398.35		203,078.18	17,434,320.17
厦门市海沧新区土地使用权	17,185,331.41		197,911.70	16,987,419.71
上海市松江区土地使用权	452,066.94		5,166.48	446,900.46

本期摊销额：203,078.18 元。

13、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	

14、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
景观工程	1,923,754.93		379,906.85		1,543,848.08
庭院灯	804,399.98		158,854.47		645,545.51
厂房租赁费	1,510,506.67	100,000.00	76,159.98		1,534,346.69
宿舍租赁费	334,333.33		34,000.02		300,333.31
合计	4,572,994.91	100,000.00	648,921.32		4,024,073.59

15、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	2,320,408.71	2,320,408.71
可抵扣亏损	394,049.75	394,049.75
子公司未支付的职工薪酬	533,342.55	533,342.55
小计	3,247,801.01	3,247,801.01
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	146,242.65	198,424.33
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	5,910.37	5,910.37
小计	152,153.02	204,334.70

16、 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	14,467,974.66	1,756,881.42		123,138.49	16,101,717.59
二、存货跌价准备	1,000,250.15				1,000,250.15
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	15,468,224.81	1,756,881.42		123,138.49	17,101,967.74

17、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
保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

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 号账面价值为 3,882,023.14 元的房产及土地使用权提供抵押担保。

18、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。

(2) 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	32,644,866.39	94,745,604.87	100,188,802.64	27,201,668.62
二、职工福利费		3,593,315.18	3,593,315.18	
三、社会保险费	65,837.30	8,081,046.49	8,080,687.59	66,196.20
四、住房公积金		2,141,604.58	2,141,604.58	
五、辞退福利				
六、其他	174,576.67	1,247,614.68	1,181,150.87	241,040.48
合计	32,885,280.36	109,809,185.80	115,185,560.86	27,508,905.30

工会经费和职工教育经费金额 1,181,150.87 元，非货币性福利金额 269,918.16 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	-1,899,096.14	1,813,425.83
营业税		536.00
企业所得税	9,142,525.05	6,613,803.42
个人所得税	111,342.60	286,239.26
城市维护建设税	603,600.69	588,282.38
教育费附加	272,666.70	250,591.89
地方教育费附加	179,642.33	183,459.92
其他税费	1,305.52	5,562.72
合计	8,411,986.75	9,741,901.42

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	3,000,000.00	3,000,000.00
新型能源用薄膜电容器技术改造项目	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

23、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
电动汽车用超级电容器项目财政资助	10,050,000.00	6,300,000.00
小型片式电容器技术改造项目财政资助	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	14,050,000.00	10,300,000.00

本报告期公司电动汽车用超级电容器项目收到福建省经贸委产业调整振兴专项资助 375 万元。

24、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

25、 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	5,533,492.08			5,533,492.08
合计	262,002,280.11			262,002,280.11

26、 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	157,125,187.73			157,125,187.73
合计	157,125,187.73			157,125,187.73

27、 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	711,788,912.33	/
调整后 年初未分配利润	711,788,912.33	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	116,638,835.07	/
应付普通股股利	135,000,000.00	
期末未分配利润	693,427,747.40	/

28、 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	594,421,334.74	694,414,966.29
其他业务收入	9,880,893.25	16,569,361.06
营业成本	388,521,250.19	434,484,422.58

(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	594,421,334.74	387,640,996.80	694,414,966.29	431,990,049.43
合计	594,421,334.74	387,640,996.80	694,414,966.29	431,990,049.43

(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	594,421,334.74	387,640,996.80	694,414,966.29	431,990,049.43
合计	594,421,334.74	387,640,996.80	694,414,966.29	431,990,049.43

(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	306,179,401.29	199,669,294.12	374,592,133.39	233,030,798.69
国外	288,241,933.45	187,971,702.68	319,822,832.90	198,959,250.74
合计	594,421,334.74	387,640,996.80	694,414,966.29	431,990,049.43

(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（%）
第一名	94,603,774.24	15.92
第二名	41,415,810.00	6.97
第三名	24,824,695.96	4.18
第四名	22,336,259.44	3.76
第五名	20,165,533.13	3.39
合计	203,346,072.77	34.22

29、 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
营业税	179,922.48	155,907.60	劳务派遣服务费
城市维护建设税	3,081,353.10	4,163,448.77	应交流转税额
教育费附加	1,367,312.75	1,784,335.19	
地方教育费附加	904,993.07	594,778.39	
房产税		374,178.23	
合计	5,533,581.40	7,072,648.18	/

30、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输仓储保险费	7,040,825.05	7,531,100.98
佣金	2,564,780.00	2,889,348.75
包装费	1,249,965.41	1,751,148.19
其他费用	531,471.10	882,127.92
合计	11,387,041.56	13,053,725.84

31、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

技术开发费	30,408,741.27	29,953,915.76
职工薪酬费	21,890,650.44	22,528,656.30
办工经费	2,590,582.82	2,862,137.67
折旧费	1,873,296.86	1,972,804.64
修理维护费	857,457.89	1,177,960.08
税费支出	230,214.25	1,342,293.11
其他费用	3,026,652.05	4,978,711.85
合计	60,877,595.58	64,816,479.41

32、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-6,119,083.13	-2,519,037.69
手续费支出	406,052.67	360,573.27
汇兑损益	-507,530.79	4,919,953.70
合计	-6,220,561.25	2,761,489.28

33、 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
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,396,548.98	
其他	-33,877.86	-89,757.13
合计	1,362,671.12	-89,757.13

34、 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	1,756,881.42	1,678,605.91
二、存货跌价损失		
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	1,756,881.42	1,678,605.91
----	--------------	--------------

(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	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,047,002.95	520,000.00	1,047,002.95
其他营业外收入	222,043.12	519,089.89	222,043.12
合计	1,269,046.07	1,039,089.89	1,269,046.07

35、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		26,001.25	
其他营业外支出	131,481.11	49,087.84	131,481.11
合计	131,481.11	75,089.09	131,481.11

36、 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	21,813,463.88	28,206,801.48
合计	21,813,463.88	28,206,801.48

每股收益的计算方法：

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0Sk$

其中：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释

程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

37、 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	116,638,835.07	152,812,295.21
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	2,278,264.73	819,400.68
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	114,360,570.34	151,992,894.53
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	6	6
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	25,000,000.00	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	25,000,000.00	225,000,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.52	0.68
基本每股收益（II）	15=3÷13	0.51	0.68
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率%	17		
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）	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.52	0.68
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16 - 18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.51	0.68

38、 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
政府补贴收入	1,047,002.95
租金收入	3,166,855.74
利息收入	1,467,694.14
其他收入	1,276,211.7
合计	6,957,764.53

(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
运输保险费	8,200,110.66
销售佣金及仓储费	4,792,970.90
办公经费	2,997,850.46
研发费用支付	2,324,801.26
其他现金支付	3,682,032.49
合计	21,997,765.77

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
电动汽车用超级电容器扶持资金	3,750,000.00
合计	3,750,000.00

39、 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	123,133,211.29	159,784,398.34
加：资产减值准备	1,756,881.42	1,678,605.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,407,404.05	39,232,013.18
无形资产摊销	295,313.16	295,313.16
长期待摊费用摊销	648,921.32	689,893.58
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）	-1,720.00	26,001.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,060.44	-412,262.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,362,671.12	89,757.13
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）	-52,181.68	

存货的减少（增加以“-”号填列）	31,139,779.00	-24,475,999.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,235,821.86	-19,387,866.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,069,671.49	-12,070,490.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	126,673,504.53	145,449,364.36
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	435,557,855.53	276,748,603.13
减：现金的期初余额	439,613,050.59	283,225,669.69
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	-4,055,195.06	-6,477,066.56

(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	435,557,855.53	439,613,050.59
其中：库存现金	59,032.07	61,423.51
可随时用于支付的银行存款	435,498,822.72	439,551,626.34
可随时用于支付的其他货币资金	0.74	0.74
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	435,557,855.53	439,613,050.59

(七) 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	曾福生	投资	5,500	37.33	37.33	厦门市法拉发展总公司	155022124

		号							
--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

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	上海虹漕路	曾福生	电子元件制造业	1,128	40	40	134626105
厦门法拉欣园劳务派遣有限公司	有限责任公司	福建省厦门市新园路	刘跃智	劳务派遣服务	50	100	100	556231939
沐阳美星照明科技有限公司	有限责任公司	沭阳县钱集镇工业路6号	傅翼	电子元件制造业	1,000	40	100	576697111
上海鹭海电子有限公司	有限责任公司	上海市松江区	傅翼	电子元件制造业	100	40	100	690197735

3、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 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

		(%)		(%)		(%)		(%)
组合小计	240,169,493.48	99.22	12,517,662.80	5.21	199,631,226.39	99.06	10,650,425.02	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,892,552.76	0.78	1,332,672.81	70.42	1,892,552.76	0.94	1,332,672.81	70.42
合计	242,062,046.24	/	13,850,335.61	/	201,523,779.15	/	11,983,097.83	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 年以内小计	239,127,309.80	99.52	11,960,865.50	198,227,260.66	99.30	9,911,363.03
1 至 2 年	49,216.83	0.02	4,921.68	185,321.82	0.09	18,532.18
2 至 3 年	170,630.94	0.07	51,189.28	190,315.81	0.10	57,094.74
3 年以上	932,866.32	0.39	564,556.04	1,028,328.10	0.51	663,435.07
合计	240,280,023.89	100	12,581,532.50	199,631,226.39	100	10,650,425.02

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
夏新电子股份有限公司	772,792.85	772,792.85	100	
SATCON TECHNOLOGY CORPORATION	1,026,438.48	513,219.24	50	
合计	1,799,231.33	1,286,012.09	/	/

(2) 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。

(3) 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(%)
第一名	非关联关系	18,188,228.60	1 年以内	7.57
第二名	非关联关系	16,373,336.19	1 年以内	6.81
第三名	非关联关系	13,415,009.83	1 年以内	5.58
第四名	非关联关系	9,911,670.84	1 年以内	4.13
第五名	非关联关系	8,715,807.95	1 年以内	3.63
合计	/	66,604,053.41	/	27.72

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 (%)
组合小计	105,065.17	100	5,253.26	5	2,080,383.42	100	143,141.23	6.88
合计	105,065.17	/	5,253.26	/	2,080,383.42	/	143,141.23	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 年以内小计	105,065.17	100	5,253.26	1,814,090.58	87.20	90,704.53
1 至 2 年				166,757.30	8.02	16,675.73
2 至 3 年				82,784.00	3.98	24,835.20
3 年以上				16,751.54	0.80	10,925.77
合计	105,065.17	100	5,253.26	2,080,383.42	100	143,141.23

(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	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	32,139,703.80	32,139,703.80		32,139,703.80			40	40

美 星 电 子 有 限 公 司								
厦 门 法 拉 欣 园 劳 务 派 遣 有 限 公 司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			100	100

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	468,342,477.98	565,886,710.86
其他业务收入	9,880,893.25	16,569,361.06
营业成本	284,568,485.69	328,915,467.09

(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	468,342,477.98	283,688,232.30	565,886,710.86	326,421,093.94
合计	468,342,477.98	283,688,232.30	565,886,710.86	326,421,093.94

(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	468,342,477.98	283,688,232.30	565,886,710.86	326,421,093.94
合计	468,342,477.98	283,688,232.30	565,886,710.86	326,421,093.94

(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	268,598,943.69	162,697,946.73	352,499,744.96	203,332,840.57
国外	199,743,534.29	120,990,285.57	213,386,965.90	123,088,253.37
合计	468,342,477.98	283,688,232.30	565,886,710.86	326,421,093.94

(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 (%)
第一名	39,089,564.93	8.35
第二名	24,824,695.96	5.30
第三名	22,336,259.44	4.77
第四名	20,165,533.13	4.31
第五名	17,846,107.47	3.81
合计	124,262,160.93	26.54

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	6,400,000.00	10,000,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,396,548.98	
合计	7,796,548.98	10,000,000.00

(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	6,400,000.00	10,000,000.00	
合计	6,400,000.00	10,000,000.00	/

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	118,676,069.75	158,127,196.26
加：资产减值准备	1,756,881.42	1,678,605.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,296,228.71	38,216,258.64
无形资产摊销	290,146.68	290,146.68
长期待摊费用摊销	538,761.32	689,893.58
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）		26,001.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-174,261.25	-215,666.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,796,548.98	-10,000,000.00
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）	31,041,639.39	-20,469,656.69

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,750,574.51	-48,692,770.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,081,343.45	6,733,824.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	126,796,999.08	126,383,833.62
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	420,866,754.05	255,304,392.22
减：现金的期初余额	422,666,948.02	258,869,658.51
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	-1,800,193.97	-3,565,266.29

(十二) 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
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	1,047,002.95
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	1,362,671.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	90,562.01
所得税影响额	-169,176.15
少数股东权益影响额（税后）	-52,795.20
合计	2,278,264.73

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	8.38	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.22	0.51	0.51

八、 备查文件目录

- 1、 载有公司董事长签名的 2011 年半年度报告正文；
- 2、 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；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》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

2012 年 7 月 31 日