

三安光电股份有限公司

600703

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	10
七、 财务会计报告(未经审计)	14
八、 备查文件目录	91

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、总经理林志强先生及财务总监黄智俊先生声明：保证本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	林秀成(代)	李雪炭
联系地址	厦门市思明区吕岭路 1721-1725 号	厦门市思明区吕岭路 1721-1725 号
电话	0592-5937117	0592-5937117
传真	0592-5937117	0592-5937117
电子信箱	600703@sanan.cn	600703@sanan.cn

(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	600703@sanan.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《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	10,734,571,261.71	9,409,772,615.78	14.08
所有者权益(或股东权益)	5,697,751,061.49	5,664,826,601.08	0.58
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.95	3.92	0.77
	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	339,717,814.87	188,795,434.13	79.94
利润总额	601,316,302.86	781,150,740.33	-23.02
归属于上市公司股东的净利润	466,128,593.21	459,013,748.62	1.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	304,013,204.39	156,353,692.12	94.44
基本每股收益(元)	0.32	0.32	0
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.21	0.11	90.91
稀释每股收益(元)	0.32	0.32	0
加权平均净资产收益率(%)	8.20	9.06	减少9.49个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-109,077,493.56	1,001,451,676.84	-110.89
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.08	0.69	-111.59

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
非流动资产处置损益	29,954,871.48
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	198,487,790.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	155,825.76
所得税影响额	-54,366,891.45
少数股东权益影响额(税后)	-12,116,207.72
合计	162,115,388.82

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	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	753,243,480	52.16				-49,280	-49,280	753,194,200	52.16
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	753,243,480	52.16				-49,280	-49,280	753,194,200	52.16
其中：境内非国有法人持股	751,207,799	52.02						751,207,799	52.02
境内自然人持股	2,035,681	0.14				-49,280	-49,280	1,986,401	0.14
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	690,770,296	47.84				49,280	49,280	690,819,576	47.84
1、人民币普通股	690,770,296	47.84				49,280	49,280	690,819,576	47.84
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	100.00				0	0	1,444,013,776	100.00

2011年12月16日,福建三安集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持了本公司股份(上述事项已于2011年12月17日在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站公告刊登),共增持了6,541,274股。根据有关规定,福建三安集团有限公司和厦门三安电子有限公司及林科闯先生所持本公司全部股份予以锁定至2012年12月16日。

(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		62,075 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	0	505,759,725	437,045,734
福建三安集团有限公司	境内非国有法人	17.00	245,448,074	0	245,448,074	243,710,002
王正荣	境内自然人	4.05	58,498,000	-902,000	0	未知
北京嘉诚资本投资管理有限公司	其他	3.05	44,000,000	0	0	未知
中融国际信托有限公司一中融增强33号	其他	3.05	44,000,000	44,000,000	0	未知
华宝信托有限责任公司	其他	2.64	38,120,564	0	0	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	2.43	35,149,941	9,899,941	0	未知
平安信托有限责任公司－睿富二号	其他	0.78	11,220,000	11,220,000	0	未知
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	其他	0.42	6,000,000	6,000,000	0	未知
中国建设银行－银华－道琼斯 88 精选证券投资基金	其他	0.41	5,966,693	5,966,693	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
王正荣	58,498,000	人民币普通股
北京嘉诚资本投资管理有限公司	44,000,000	人民币普通股
中融国际信托有限公司－中融增强 33 号	44,000,000	人民币普通股
华宝信托有限责任公司	38,120,564	人民币普通股
中国建设银行－银华核心价值优选股票型证券投资基金	35,149,941	人民币普通股
平安信托有限责任公司－睿富二号	11,220,000	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	6,000,000	人民币普通股
中国建设银行－银华－道琼斯 88 精选证券投资基金	5,966,693	人民币普通股
许永焕	5,800,000	人民币普通股
中海信托股份有限公司－保证金 1 号	5,449,169	人民币普通股

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、中国建设银行－银华－道琼斯 88 精选证券投资基金同为银华基金，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	2012-12-16	505,759,725	一致行动人增持锁定
2	福建三安集团有限公司	245,448,074	2012-12-16	245,448,074	一致行动人增持锁定
3	林科闯	730,400	2012-12-16	730,400	一致行动人增持锁定
4	阚宏柱	528,941	根据规定减持		高管增持
5	韦大曼	216,500	根据规定减持		高管增持
6	黄智俊	206,400	根据规定减持		高管增持
7	林海	150,000	根据规定减持		高管增持
8	郭志刚	154,160	根据规定减持		高管增持

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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	变动原因
阚宏柱	董事	528,941	0.00	0.00	528,941	
韦大旻	董事、常务副总经理	216,500	0.00	0.00	216,500	
黄智俊	财务总监	206,400	0.00	0.00	206,400	
林海	副总经理	150,000	0.00	0.00	150,000	
郭志刚	副总经理	154,160	0.00	0.00	154,160	

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

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，公司继续加强 LED 和高倍聚光太阳能发电系统等产品的研发、生产及销售，通过不断技术创新，优化产品结构，提升公司产品竞争力，扩大生产规模，加大产品销售力度，调整公司销售客户结构，提高产品市场占有率，严格管理，规范运作，确保公司获得了良好的经济效益。截止报告期末，公司实现销售收入 137,084.60 万元、归属于上市公司股东的净利润 46,612.86 万元和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 30,401.32 万元。与上年同期相比，销售收入增长了 90.53%、归属于上市公司股东的净利润增长了 1.55%、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长了 94.44%。

公司全资子公司安徽三安光电有限公司（一期）大部分生产线正常运转，产能正逐步释放，虽所有产能未能在报告期全部得到体现，但为公司后期业绩的提升奠定了坚实的基础。

公司控股子公司日芯光伏科技有限公司已进入试生产阶段，生产成本得到大幅下降，产线运转稳定，为已取得的定单正常供货。目前，公司全资子公司厦门市三安光电科技有限公司承担了“聚光型 GaInP/GaInAs/Ge 三节太阳能电池成套制造工艺技术研发及示范生产线”课题，日芯光伏科技有限公司也正积极研发，以进一步降低光伏发电系统的生产成本。随着生产成本的降低，光伏发电系统市场需求将会逐步提升，公司新的利润增长点将会突显，对公司未来业绩也将产生积极影响。

报告期内，公司部分财务数据增减变动的主要原因分析如下：

1、应收账款增加主要是由于公司销售规模逐步扩大，销售回款帐期未到导致。随着销售规模的逐步扩大，公司将根据销售账期约定，严格控制销售回款时间，积极督促销售回款。

2、应收票据增加主要是销售回款以银行承兑汇票和商业承兑汇票为主，期末尚未贴现。公司会根据资金使用计划贴现承兑汇票，尽量减少财务费用支出。

3、存货减少主要是公司 LED 类存货减少，公司存货 94,179.30 万元由 LED 类存货 78,654.80 万元和聚光光伏发电类存货 15,524.50 万元构成，其中：LED 类存货主要包含库存商品 34,315.43 万

元和原材料、半成品、生产成本等 44,339.37 万元；聚光光伏发电类存货主要包含库存商品 8,174.63 万元和原材料、生产成本等 7,349.87 万元。公司产能正逐步释放，LED 类存货结构已有所改善，公司后期将会进一步改善存货结构，提高存货周转效率。

4、在建工程减少主要是由于各个子公司在建工程转入固定资产合计约 139,328.27 万元，其中安徽三安光电有限公司在建工程转入固定资产 121,396.75 万元。同时新增在建工程主要是下属子公司新购设备和建设期间所致。公司将会督促各子公司在建工程尽快完工，转入固定资产运行并产生效益。

（二）公司主营业务及其经营状况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	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						
LED 产品	1,259,681,616.40	916,486,106.59	27.24	85.18	103.07	-19.04
高倍聚光太阳能材料、废料	5,298,667.69	5,137,187.46	3.05			
租金收入	105,255,815.21	129,938.18	99.88	171.14	-82.31	1.80
合计	609,930.00		100.00	38.57		0.00
合计	1,370,846,029.30	921,753,232.23	32.76	90.53	103.91	-11.87

注：材料、废料销售主要为公司生产 LED 产品所需原材料之一的黄金回收收入。

1、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	808,757,590.96	148.40
华东地区	238,294,788.27	51.21
其他地区	217,927,904.86	10.60

2、主营业务毛利率发生变化的原因说明

报告期内，公司芯片销售毛利率下降的原因主要有两个方面，一方面受经济环境的影响，部分芯片价格有窄幅下降。另一方面，公司规模效应降低生产成本未得到充分体现，安徽三安光电有限公司产能虽已逐步投产，但产能的完全释放需要一个过程，规模效应未得到明显体现；公司研发、设计的部分“新产品”良率尚未达到预计的效果，有待进一步提升。

根据科技部发布的半导体照明科技发展“十二五”专项规划，明确提出了 LED 发展方向，同时各级政府已大力推广 LED 产品的应用，随着众多政策导向的指引，LED 产业将会高速发展。为此公司将进一步优化产品结构，尽快释放完全安徽三安光电有限公司产能，使规模效应尽早得到充分体现，加强内部管控，积极提高产品良率和发光亮度，降低生产成本，提升公司主营业务毛利率。

(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	79,978.20	0	80,118.58	0	无余额
2010	非公开发行	297,960.00	0.04	298,157.86	1.54	尚有募集资金 1.54 万元存储于公司募集资金专用账户
合计	/	377,938.20	0.04	378,276.44	1.54	/

根据 2009 年 9 月 7 日中国证券监督管理委员会证监许可(2009)907 号文核准,截至 2009 年 9 月 25 日止,本公司采用向特定投资者发送认购邀请书及申购报价单的方式,实际发行人民币普通股 3,150.00 万股,募集资金总额为人民币 81,900.00 万元,扣除券商承销佣金、发行手续费、审计费、律师费等发行费用共计人民币 1,921.80 万元,募集资金净额为人民币 79,978.20 万元,已于 2009 年 9 月 25 日全部到位,并经武汉众环会计师事务所有限责任公司于 2009 年 9 月 26 日出具的众环验字(2009)051 号验资报告审验。2009 年 9 月 29 日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕新增股份登记手续。截止 2012 年 6 月 30 日,本次募集资金实际使用 80,118.58 万元,募集资金账户利息收入 140.38 万元,当前帐户无余额。

根据 2010 年 9 月 15 日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1276 号文核准,本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股不超过 10,600.00 万股新股。截至 2010 年 9 月 29 日止,本公司采用向特定投资者发送认购邀请书及申购报价单的方式,实际发行人民币普通股 10,100.00 万股,募集资金总额为人民币 303,000.00 万元,扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币 5,040.00 万元,募集资金净额为人民币 297,960.00 万元,已于 2010 年 9 月 29 日全部到位,并经武汉众环会计师事务所有限责任公司于 2010 年 9 月 29 日出具的众环验字(2010)079 号验资报告审验。2010 年 10 月 13 日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕新增股份登记手续。截止 2012 年 6 月 30 日,募集资金实际使用 298,157.86 万元,募集资金账户利息收入 199.40 万元,当前余额 1.54 万元存储于公司募集资金专用账户。

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	是否符合计划进度	项目进度	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	是	已达产运行	9,467.86	是
安徽三安光电有限公司 LED 产业化项目	否	297,960.00	298,157.86	是	2011 年已逐步投产	17,830.50	是
合计	/	377,938.20	378,276.44	/	/	/	/

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、总经理审核、董事长签批，项目实施单位执行。公司严格按照与交通银行股份有限公司厦门分行和保荐人国金证券股份有限公司签署的《募集资金专户存储三方监管协议》，该监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》一致，不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

3、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）董事会下半年的经营计划

（1）进一步完善产品推广策略，以产品细分领域的市场布局，加大产品销售力度，努力扩大与中下游主要客户的合作，形成长期战略联盟，进一步提高产品市场占有率；

（2）进一步优化生产工艺，加快导入 4 寸片生产工艺，提升产能，降低消耗，提升产品利润率；

（3）借助美国研发中心平台，拓宽国际市场沟通渠道，加快公司国外专利技术申请和保护；

（4）在维护现有应用产品市场的基础上，积极开拓应用产品的新领域，拓宽销售渠道，确保公司销售收入及利润稳步增长；

（5）加快淮南高倍聚光太阳能发电系统项目和芜湖安瑞光电有限公司的生产，优化生产工艺，进一步降低生产成本，为公司寻求新的利润增长点；

（6）尽快完成福建晶安光电有限公司蓝宝石衬底项目基础建设工作，争取早日建成投产运行，增强企业竞争力；

（7）坚持科技创新，加强产品研发力度，全面提升产品技术水平，树立三安品牌良好的市场形象，继续强化内部管理，苦练内功，内部挖潜，进一步提高生产设备有效运转，提高公司核心竞争力，确保公司利益最大化，以优异的业绩回报广大投资者。

（五）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，已执行了董事会和股东大会决议，即以公司 2011 年度末总股本 1,444,013,776 股为基数向全体股东每 10 股派发了现金股利 3 元（含税）。

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。截至报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司第七届董事会第十一次会议审议通过，决定以公司总股本 1,444,013,776 股为基数，向全体股东派发现金股利 3 元（含税）。该事项获得公司召开的 2011 年年度股东大会核准，并以 2012 年 3 月 23 日为股权登记日，2012 年 3 月 26 日为除息日，2012 年 3 月 29 日为现金红利发放日予以了实施。

（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

单位:万元 币种:人民币

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	租赁收益确定依据
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	2011-7-1	2014-7-1	18.00	租赁协议
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	2011-7-1	2014-7-1	15.216	租赁协议

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;上述租赁到期,签订的租赁合同明确新租赁期限自 2011 年 7 月 1 日至 2014 年 7 月 1 日,租金标准不变。2012 年半年度共收取租金 332,160.00 元。

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	26,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	272,703.21
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)	272,703.21
担保总额占公司净资产的比例 (%)	47.86

截止报告期末,公司为公司全资子公司安徽三安光电有限公司及控股子公司日芯光伏科技有限公司和芜湖安瑞光电有限公司分别提供了 246,703.21 万元、16,000 万元和 10,000 万元连带责任担保,累计担保总额为人民币 272,703.21 万元,无逾期对外担保。

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

日芯光伏科技有限公司一期 200MW 生产线已试生产一段时间。为保证日芯光伏正常生产流动资金需求,经公司董事会研究,决定日芯光伏分别向淮南通商农村合作银行、国家开发银行股份有限公司厦门分行借款人民币 6,000 万元、10,000 万元,本公司提供连带责任担保。上述借款担保事项已公司第七届董事会第十四次、第十六次会议审议通过(上述事项已于 2012 年 5 月 29 日、2011 年

6月29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)。

为进一步拓宽公司产品销售渠道，芜湖安瑞光电有限公司尽快投产，经公司董事会研究，决定芜湖安瑞光电有限公司向国家开发银行股份有限公司厦门分行申请10,000万元人民币项目借款，期限8年，本公司提供连带责任担保。芜湖安瑞光电有限公司系本公司控股子公司(本公司占该公司51%股份)，该借款担保事项已公司第七届董事会第十七次会议审议通过(该事项已于2012年7月6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)。

(九) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 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。

(十一) 其他重大事项的说明

经公司第六届董事会第三十六次会议、第七届董事会第三次会议审议通过及公司2010年年度股东大会审议，决定募集资金总额不超过63亿元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、2011年9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。

(十二) 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
2011 年度业绩预增公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 1 月 9 日	http://www.sse.com.cn
第七届董事会第十一次会议决议公告暨召开公司 2011 年年度股东大会通知	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 2 月 22 日	http://www.sse.com.cn
第七届监事会第四次会议决议公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 2 月 22 日	http://www.sse.com.cn
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	2012 年 2 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2011 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	2012 年 3 月 15 日	http://www.sse.com.cn
2011 年利润分配实施公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于股东股份质押公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
第七届董事会第十二次会议决议公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于获得补贴款的公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第一季度业绩预告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn
第七届董事会第十三次会议决议公告暨召开公司 2012 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	2012 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
对外担保公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的提示公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2012 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	2012 年 5 月 4 日	http://www.sse.com.cn
第七届董事会第十四次会议决议公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn
对外担保公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn
第七届董事会第十五次会议决议公告暨召开公司 2012 年第二次临时股东大会通知	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第二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	2012 年 6 月 28 日	http://www.sse.com.cn
第七届董事会第十六次会议决议公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn
对外担保公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn
获得补贴款公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 7 月 3 日	http://www.sse.com.cn
第七届董事会第十七次会议决议公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 7 月 6 日	http://www.sse.com.cn
对外担保公告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 7 月 6 日	http://www.sse.com.cn
2012 年半年度业绩预告	上海证券报、证券时报、中国证券报	2012 年 7 月 16 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: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
流动资产:			
货币资金		1,390,289,461.50	1,454,069,138.83
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		429,186,928.05	113,637,974.77
应收账款		661,102,728.81	351,716,376.92
预付款项		779,299,863.20	813,371,927.44
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		4,215,612.94	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		36,645,594.66	13,701,552.94
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		941,792,957.87	917,801,794.66
一年内到期的非流动资产		4,995,788.01	5,016,428.25
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		4,247,528,935.04	3,669,315,193.81
非流动资产:			
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		96,113,932.51	106,907,351.93
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		3,739,766,002.56	2,469,921,068.79
在建工程		1,477,855,343.60	2,337,869,413.15
工程物资		516,026.40	6,421,265.46
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		910,349,500.73	668,301,098.55
开发支出		232,233,710.87	125,962,471.75
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		3,886,742.65	6,200,033.69
递延所得税资产		26,321,067.35	18,874,718.65
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		6,487,042,326.67	5,740,457,421.97
资产总计		10,734,571,261.71	9,409,772,615.78
流动负债：			
短期借款		581,000,000.00	268,698,000.00
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		389,620,258.29	279,861,531.24
预收款项		29,125,666.65	8,201,078.06
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		19,616,852.87	15,972,107.56
应交税费		-173,027,140.79	-235,963,610.18
应付利息		108,370.06	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		11,494,211.86	6,114,933.38
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		79,330,000.00	158,660,000.00
其他流动负债		10,673,257.52	0.00
流动负债合计		947,941,476.46	501,544,040.06
非流动负债：			
长期借款		2,345,382,111.50	1,457,076,455.00
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		1,059,650.65	119,334.07
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		1,494,195,224.48	1,543,985,815.23
非流动负债合计		3,840,636,986.63	3,001,181,604.30
负债合计		4,788,578,463.09	3,502,725,644.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,444,013,776.00	1,444,013,776.00
资本公积		2,972,986,611.66	2,972,986,611.66
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		91,040,010.75	91,040,010.75
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		1,189,710,663.08	1,156,786,202.67
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		5,697,751,061.49	5,664,826,601.08
少数股东权益		248,241,737.13	242,220,370.34
所有者权益合计		5,945,992,798.62	5,907,046,971.42
负债和所有者权益总计		10,734,571,261.71	9,409,772,615.78

董事长：林秀成

总经理：林志强

财务总监：黄智俊

母公司资产负债表

2012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
流动资产：			
货币资金		569,804,234.54	408,559,691.37
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		1,841,095.89	0.00
应收股利		0.00	488,393,520.97
其他应收款		451,888,310.22	332,280,379.50

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		1,023,533,640.65	1,229,233,591.84
非流动资产：			
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		5,146,845,634.14	5,100,977,553.56
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		23,504.12	27,944.66
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		5,146,869,138.26	5,101,005,498.22
资产总计		6,170,402,778.91	6,330,239,090.06
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	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		69,571.04	71,974.29
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		1,397,258,120.56	1,232,945,885.58
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		1,497,327,691.60	1,233,017,859.87
非流动负债：			
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		1,497,327,691.60	1,233,017,859.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,444,013,776.00	1,444,013,776.00
资本公积		2,972,986,611.66	2,972,986,611.66
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		91,040,010.75	91,040,010.75
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		165,034,688.90	589,180,831.78
所有者权益（或股东权益）合计		4,673,075,087.31	5,097,221,230.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,170,402,778.91	6,330,239,090.06

董事长：林秀成

总经理：林志强

财务总监：黄智俊

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		1,370,846,029.30	719,489,114.73
其中：营业收入		1,370,846,029.30	719,489,114.73
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
二、营业总成本		1,045,875,628.34	532,714,194.15
其中：营业成本		921,753,232.23	452,047,284.18
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		2,801,413.56	1,902,037.79
销售费用		9,144,122.34	5,841,461.91
管理费用		95,503,666.17	63,898,928.85
财务费用		13,727,172.89	7,117,459.88
资产减值损失		2,946,021.15	1,907,021.54
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）		14,747,413.91	2,020,513.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,132,685.25	2,020,513.55
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		339,717,814.87	188,795,434.13
加：营业外收入		261,772,077.99	592,970,527.21
减：营业外支出		173,590.00	615,221.01
其中：非流动资产处置损失		45,128.52	34,918.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		601,316,302.86	781,150,740.33
减：所得税费用		129,166,342.86	189,392,487.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		472,149,960.00	591,758,253.10
归属于母公司所有者的净利润		466,128,593.21	459,013,748.62
少数股东损益		6,021,366.79	132,744,504.48
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.32	0.32
（二）稀释每股收益		0.32	0.32
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		472,149,960.00	591,758,253.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		466,128,593.21	459,013,748.62
归属于少数股东的综合收益总额		6,021,366.79	132,744,504.48

董事长：林秀成

总经理：林志强

财务总监：黄智俊

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		0.00	0.00
减: 营业成本		0.00	0.00
营业税金及附加		0.00	0.00
销售费用		0.00	0.00
管理费用		6,706,909.81	5,667,166.98
财务费用		-2,221,606.33	-1,987,317.32
资产减值损失		1,204,120.51	1,936,474.95
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)		14,747,413.91	2,020,513.55
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		9,057,989.92	-3,595,811.06
加: 营业外收入		0.00	0.00
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
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		9,057,989.92	-3,595,811.06
减: 所得税费用		0.00	0.00
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		9,057,989.92	-3,595,811.06
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0063	-0.0025
(二) 稀释每股收益		0.0063	-0.0025
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		9,057,989.92	-3,595,811.06

董事长: 林秀成

总经理: 林志强

财务总监: 黄智俊

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		712,165,266.73	562,839,548.19
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		5,944,920.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		236,153,914.45	1,397,676,415.54
经营活动现金流入小计		954,264,101.18	1,960,515,963.73
购买商品、接受劳务支付的现金		575,101,111.73	492,739,223.18
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		111,955,680.08	65,271,668.98
支付的各项税费		210,720,114.35	268,836,820.61
支付其他与经营活动有关的现金		165,564,688.58	132,216,574.12
经营活动现金流出小计		1,063,341,594.74	959,064,286.89
经营活动产生的现金流量净额		-109,077,493.56	1,001,451,676.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,660,734.17	12,800,000.00
取得投资收益收到的现金		15,880,099.16	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	2,489,391.71
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		2,940,000.00	0.00
投资活动现金流入小计		38,480,833.33	15,289,391.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		603,327,817.96	1,926,809,684.93
投资支付的现金		10,000,000.00	13,181,734.17
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		613,327,817.96	1,939,991,419.10
投资活动产生的现金流量净额		-574,846,984.63	-1,924,702,027.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	78,233,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	78,233,600.00
取得借款收到的现金		1,399,607,656.50	912,943,900.00
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		1,399,607,656.50	991,177,500.00
偿还债务支付的现金		278,330,000.00	79,330,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		501,132,855.64	150,751,119.75
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		779,462,855.64	230,081,119.75
筹资活动产生的现金流量净额		620,144,800.86	761,096,380.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-94,400.00
五、现金及现金等价物净增加额		-63,779,677.33	-162,248,370.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,454,069,138.83	1,904,464,685.87
六、期末现金及现金等价物余额		1,390,289,461.50	1,742,216,315.57

董事长：林秀成

总经理：林志强

财务总监：黄智俊

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		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		722,920,741.89	777,512,925.38
经营活动现金流入小计		722,920,741.89	777,512,925.38
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		173,459.85	304,553.35
支付的各项税费		17,251,256.28	33,352.70
支付其他与经营活动有关的现金		682,047,982.20	669,565,680.23

经营活动现金流出小计		699,472,698.33	669,903,586.28
经营活动产生的现金流量净额		23,448,043.56	107,609,339.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,660,734.17	12,800,000.00
取得投资收益收到的现金		504,273,620.13	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		523,934,354.30	12,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	4,200.00
投资支付的现金		66,661,500.00	130,520,734.17
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		66,661,500.00	130,524,934.17
投资活动产生的现金流量净额		457,272,854.30	-117,724,934.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		200,000,000.00	0.00
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		200,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		419,476,354.69	131,273,979.60
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		519,476,354.69	131,273,979.60
筹资活动产生的现金流量净额		-319,476,354.69	-131,273,979.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		161,244,543.17	-141,389,574.67
加：期初现金及现金等价物余额		408,559,691.37	302,285,211.77
六、期末现金及现金等价物余额		569,804,234.54	160,895,637.10

董事长：林秀成

总经理：林志强

财务总监：黄智俊

合并所有者权益变动表
2012 年 1—6 月单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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	1,444,013,776.00	2,972,986,611.66	0.00	0.00	91,040,010.75	0.00	1,156,786,202.67	0.00	242,220,370.34	5,907,046,971.42
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	1,444,013,776.00	2,972,986,611.66	0.00	0.00	91,040,010.75	0.00	1,156,786,202.67	0.00	242,220,370.34	5,907,046,971.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,924,460.41	0.00	6,021,366.79	38,945,827.20
(一)净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	466,128,593.21	0.00	6,021,366.79	472,149,960.00
(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	466,128,593.21	0.00	6,021,366.79	472,149,960.00
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本	0.00	0.00	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	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	-433,204,132.80	0.00	0.00	-433,204,132.80
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	-433,204,132.80	0.00	0.00	-433,204,132.80
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	0.00	0.00	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)	0.00	0.00	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
(七)其他	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	91,040,010.75	0.00	1,189,710,663.08	0.00	248,241,737.13	5,945,992,798.62

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	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
(七)其他	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

董事长:林秀成

总经理:林志强

财务总监:黄智俊

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	1,444,013,776.00	2,972,986,611.66	0.00	0.00	91,040,010.75	589,180,831.78	589,180,831.78	5,097,221,230.19
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	1,444,013,776.00	2,972,986,611.66	0.00	0.00	91,040,010.75	0.00	589,180,831.78	5,097,221,230.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-424,146,142.88	-424,146,142.88
(一)净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,057,989.92	9,057,989.92
(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	9,057,989.92	9,057,989.92
(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	-433,204,132.80	-433,204,132.80
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	-433,204,132.80	-433,204,132.80
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	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)	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
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
(七)其他	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	91,040,010.75		165,034,688.90	4,673,075,087.31

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	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
(七)其他	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

董事长:林秀成

总经理:林志强

财务总监:黄智俊

（二）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、主要会计政策、会计估计的变更

（1）无会计政策变更

（2）无会计估计变更

2、前期会计差错更正

（1）无追溯重述法

（2）无未来适用法

（三）会计报表附注

（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。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（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（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。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。本次发行后股本（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，剩余未分配利润结转下一年度；以总股本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，转增后公司总股本（注册资本）为1,444,013,776元。新增可流通股份上市流通日为2011年5月24日。

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；超高亮度发光二级

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可营业。)

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，其余额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，但根据公开的资料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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
组合1	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，组合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	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	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%

(3) 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。

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、半成品、在产品等。

(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数据。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（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
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2012年1-6月无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司在2012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2012年1-6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 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、城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。

4、教育费附加为应纳流转税额的 3%。

5、地方教育发展费为应纳流转税额的 2%。

6、所得税：

(1) 母公司、安徽三安光电有限公司、芜湖安瑞光电有限公司、日芯光伏科技有限公司和福建晶安光电有限公司企业所得税税率为 25%；

(2) 厦门市三安光电科技有限公司（以下简称厦门三安）于 2011 年 9 月 26 日被厦门市高新技术企业认定管理办公室厦高办[2011]7 号文认定为高新技术企业，有效期三年；本报告期内适用的企业所得税税率为 15%。

(3) 天津三安光电有限公司（以下简称天津三安）于 2011 年 12 月 27 日取得天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局二所 2011 年【0001】号所得税减、免备案通知书，已收悉高新技术企业

备案资料,自 2011 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日享受税收优惠,即适用的企业所得税税率为 15%。

7、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。)
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、LED应用,汽车照明灯具,后视镜,锁具,清洗器,其他领域各种相关零部件等产品的设计、生产、销售及相关服务;汽车电子、金属件、注塑件、橡胶件、包装物、模具的设计、生产、销售、技术咨询服务,自营和代理各类商品和技术的进出口业务,但国家限定和禁止经营的商品和技术除外

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
日芯光伏科技有限公司	有限责任公司	淮南	工业生产	USD6,700.00	设计、研发、生产、销售及安装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,与产品相关的设备及技术的进出口业务(国家法律法规限定企业经营和禁止进出口的商品及技术除外)
福建晶安光电有限公司	有限责任公司	安溪	工业生产	50,000.00	半导体电子材料研发、生产与销售;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)
Lightera Corporation	有限责任公司	加利福尼亚	研发	USD900.00	照明应用的 LED 装置之研发,LED 装置之营销与销售。

子公司全称	期末实际出资额 (人民币万元)	实质上构成对子公司 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	25,790.72		60	60	是
福建晶安光电有限公司	50,000.00		100	100	是
Lightera Corporation	5,666.15		100	100	是

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中本期用于冲减少数股东损益的金额
芜湖安瑞光电有限公司	49,159,595.49	
日芯光伏科技有限公司	202,688,485.94	

2、合并范围发生变更的说明

(1) Lightera Corporation (美国财政部税务局雇主编号: EIN 45-4739159) 系三安光电股份有限公司之全资子公司, 注册资本为 900 万美元, 主要从事 LED 照明应用装置的研发与销售, 其《公司成立注册证书》已于 2012 年 3 月 8 日获美国加利福尼亚州州务卿办公室认证和批准。Lightera Corporation 自设立之日起纳入合并财务报表范围。

3、本年新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	2012 年 1-6 月净利润
Lightera Corporation	56,015,895.97	-645,604.03

(五) 合并财务报表主要项目附注

(以下附注未经特别注明, 期末余额指 2012 年 6 月 30 日账面余额, 年初余额指 2011 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	448,985.29	520,881.55
银行存款	1,388,051,812.28	1,451,120,123.17
其他货币资金	1,788,663.93	2,428,134.11
合 计	1,390,289,461.50	1,454,069,138.83

项 目	期末余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现 金	RMB	448,985.29	1.0000	448,985.29
	USD			
	HKD			
	TWD			
	小计			448,985.29
银行存款	RMB	1,332,970,147.56	1.0000	1,332,970,147.56
	USD	8,654,087.53	6.3249	54,736,238.80
	HKD			
		422,977.13	0.8152	344,810.96

项 目	期末余额			
	币种	原币	汇率	人民币
其他货币资金	EUR	78.13	7.8710	614.96
	小计			1,388,051,812.28
	RMB	1,788,663.93	1.0000	1,788,663.93
	小计			1,788,663.93
合 计				1,390,289,461.50

项 目	年初余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现 金	RMB	483,911.93	1.0000	483,911.93
	USD	5,260.00	6.3009	33,142.73
	HKD	1,000.00	0.8107	810.70
	TWD	14,487.00	0.2082	3,016.19
	小计			520,881.55
银行存款	RMB	1,440,987,750.81	1.0000	1,440,987,750.81
	USD	1,553,565.77	6.3009	9,788,862.56
	HKD	422,933.75	0.8107	342,872.39
	EUR	78.09	8.1625	637.41
	小计			1,451,120,123.17
其他货币资金	RMB	2,428,134.11	1.0000	2,428,134.11
	小计			2,428,134.11
合 计				1,454,069,138.83

注：其他货币资金均系保函保证金或信用证保证金。

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	262,186,928.05	113,637,974.77
商业承兑汇票	167,000,000.00	
合 计	429,186,928.05	113,637,974.77

注：应收票据期末余额较年初余额增加 277.68%，主要系本期对外销售增加银行承兑汇票结算和商业承兑汇票结算所致。

(2) 期末公司已经背书给他方但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
莆田市正兴实业有限公司	2012/3/30	2012/9/30	5,000,000.00	金额同为 300 万元的票据共计有 2 份
上海轩磊金属材料有限公司	2012/3/30	2012/9/30	5,000,000.00	
福州华恒信商贸有限公司	2012/3/30	2012/9/30	4,000,000.00	
深圳市华海诚信电子显示技术有限公司	2012/3/23	2012/9/23	3,100,000.00	
深圳市蓝科电子有限公司	2012/4/11	2012/10/11	3,000,000.00	

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收款项				
组合1	668,041,348.80	100.00%	6,938,619.99	1.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合 计	668,041,348.80	100.00%	6,938,619.99	1.04%

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收款项				
组合1	355,923,065.22	100.00%	4,206,688.30	1.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合 计	355,923,065.22	100.00%	4,206,688.30	1.18%

注：应收账款期末账面余额较年初账面余额上升87.69%，主要系销售规模增加所致。

(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。

(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
芜湖市住房和城乡建设委员会	非关联	30,670,940.00	1年以内	4.59%
神光新能源股份有限公司	关联方	21,100,000.00	1年以内	3.16%
深圳市天电光电科技有限公司	非关联	20,182,716.15	1年以内	3.02%
木林森股份有限公司	非关联	19,595,532.24	1年以内	2.93%
厦门煜明光电有限公司	非关联	17,763,380.58	1年以内	2.66%
合计		109,312,568.97		16.36%

(4) 应收关联方账款情况见附注（六）7。

(5) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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）	664,367,931.44	99.45%	6,643,679.31
1年至2年（含2年）	3,128,001.43	0.47%	156,400.07
2年至3年（含3年）	344,914.17	0.05%	51,737.13
3年至4年（含4年）	67,237.00	0.01%	20,171.10
4年至5年（含5年）	133,264.76	0.02%	66,632.38
合计	668,041,348.80	100.00%	6,938,619.99

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）	345,531,298.20	97.07%	3,455,312.97
1年至2年（含2年）	9,131,485.41	2.57%	456,574.27
2年至3年（含3年）	732,909.18	0.21%	109,936.38
3年至4年（含4年）	394,107.67	0.11%	118,232.30
4年至5年（含5年）	133,264.76	0.04%	66,632.38
合计	355,923,065.22	100.00%	4,206,688.30

4、 预付帐款

(1) 预付帐款按账龄结构列示:

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)	727,883,178.33	93.40%	799,103,313.81	98.25%
1年至2年(含2年)	46,876,910.82	6.02%	13,202,844.62	1.62%
2年至3年(含3年)	4,023,838.50	0.52%	1,065,769.01	0.13%
3年至4年(含4年)	515,935.55	0.07%		
合 计	779,299,863.20	100.00%	813,371,927.44	100.00%

注: 预付帐款期末余额较年初余额下降 4.19%。主要系预付款项结算所致。

(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	301,387,000.00	2011 年	预付购买土地款
安溪县土地收购储备中心	非关联	165,390,000.00	2011-2012 年 6 月	预付购买土地款
厦门信达股份有限公司	非关联	88,150,623.21	2012 年	设备款
芜湖信达贸易有限公司	非关联	56,125,185.85	2012 年	设备款
神光新能源股份有限公司	关联	30,000,000.00	2012 年	光伏材料款
合 计		641,052,809.06		

(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款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额预付帐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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收款项	37,928,199.70	100.00%	1,282,605.04	3.38%

组合1	37,928,199.70	100.00%	1,282,605.04	3.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合 计	37,928,199.70	100.00%	1,282,605.04	3.38%

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收款项	14,770,068.52	100.00%	1,068,515.58	7.23%
组合1	14,770,068.52	100.00%	1,068,515.58	7.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合 计	14,770,068.52	100.00%	1,068,515.58	7.23%

(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
淮南市财政局	非关联	5,138,360.00	1 年以内	13.55%
安徽国际货物运输公司迅捷分公司	非关联	3,646,128.22	1 年以内	9.61%
刘榕海	非关联	3,522,147.03	1 年以内	9.29%
北京半导体照明科技促进中心	非关联	3,000,000.00	1 年以内	7.91%
天津市电力公司	非关联	2,316,805.62	1 年以内	6.11%
合 计		17,623,440.87		46.47%

(4) 其他应收款中无应收关联方款项。

(5) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内（含1年）	33,591,971.15	88.57%	335,919.71
1年至2年（含2年）	3,333,158.25	8.79%	166,657.91
2年至3年（含3年）	172,326.14	0.45%	25,848.92

3年至4年（含4年）	42,349.50	0.11%	12,704.84
4年至5年（含4年）	93,842.00	0.25%	46,921.00
5年以上	694,552.66	1.83%	694,552.66
合 计	37,928,199.70	100.00%	1,282,605.04

账 龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内（含1年）	10,121,544.05	68.52%	101,215.43
1年至2年（含2年）	3,595,454.17	24.34%	179,772.71
2年至3年（含3年）	222,326.14	1.51%	33,348.93
3年至4年（含4年）	42,349.50	0.29%	12,704.85
4年至5年（含4年）	93,842.00	0.64%	46,921.00
5年以上	694,552.66	4.70%	694,552.66
合 计	14,770,068.52	100.00%	1,068,515.58

6、 存货

(1) 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	5,104,402.69	-	5,104,402.69	5,137,774.64		5,137,774.64
原材料	184,239,679.52	-	184,239,679.52	210,244,069.58		210,244,069.58
低值易耗品	739,684.24	-	739,684.24	1,280,312.10		1,280,312.10
半成品	111,156,926.52		111,156,926.52	179,714,614.71		179,714,614.71
库存商品	431,482,076.54	6,581,526.88	424,900,549.66	422,096,786.29	6,581,526.88	415,515,259.41
在产品	212,552,243.18	-	212,552,243.18	105,909,764.22		105,909,764.22
委托加工物资	2,101,019.11	-	2,101,019.11			
发出商品	998,452.95	-	998,452.95			
合计	948,374,484.75	6,581,526.88	941,792,957.87	924,383,321.54	6,581,526.88	917,801,794.66

注：存货期末余额较年初余额增长2.61%。主要系本期日芯光伏科技有限公司逐步投产，产能增加所致。

(2) 存货跌价准备

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	
库存商品	6,581,526.88				6,581,526.88
合计	6,581,526.88				6,581,526.88

7、 一年内到期的非流动资产

类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期待摊费用	4,995,788.01	5,016,428.25
合计	4,995,788.01	5,016,428.25

8、 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								
神光新能源股份有限公司	股份有限公司	青海省 西宁市	林斌	工业 生产	20,000.00	20,000.00	15%	15%
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	15,000.00	33.34%	33.34%
福建省两岸照明节能科技有限公司	有限责任公司	福建省 福州市	刘捷明	工业 生产	10,000.00	8,250.00	24.24%	24.24%

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							
神光新能源股份有限公司	268,486,603.68	72,064,268.17	196,422,335.51	-	-1,401,032.12	联营 企业	67918524-X

荆州市弘晟光电科技有限公司	142,966,025.42	3,519,460.07	139,446,565.35	11,682,774.01	-3,397,376.27	联营企业	69175591-1
福建省两岸照明节能科技有限公司	83,046,586.18	546,586.18	82,500,000.00	-	-	联营企业	58955335-2

注1：报告期内，荆州市弘晟光电科技有限公司的实收资本由14,000万元增加到15,000万元。

注2：福建省两岸照明节能科技有限公司（以下简称两岸照明公司）系公司与其他五位股东于2011年12月共同投资设立，注册资本1亿元，公司出资2,000万元，占注册资本的20%。截止报告期末，两岸照明公司实收资本为8,250万元，公司根据投资协议缴足了出资2,000万元。两岸照明公司于2012年1月11日取得法人营业执照。

9、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
一、权益法核算的长期股权投资						
神光新能源股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	15.00%	15.00%
荆州市弘晟光电科技有限公司	50,000,000.00	47,246,617.76	-1,132,685.25	46,113,932.51	33.34%	33.34%
福建省两岸照明节能科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	24.24%	24.24%
二、成本法核算的长期股权投资						
Crystal IS, Inc.	19,660,734.17	19,660,734.17	-19,660,734.17			
合计		106,907,351.93	-10,793,419.42	96,113,932.51		

注1：公司联营企业情况详见本报告附注（五）8。

10、 固定资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	3,110,466,429.19	1,478,073,269.52	138,506,435.18	4,450,033,263.53
其中：房屋、建筑物	444,576,416.80	473,117,119.01	4,107,184.42	913,586,351.39
机器设备	2,549,076,419.44	975,045,869.37	132,753,346.15	3,391,368,942.66
运输设备	15,402,113.37	1,584,076.31	-	16,986,189.68
其他设备	101,411,479.58	28,326,204.83	1,645,904.61	128,091,779.80
二、累计折旧合计	640,545,360.40	163,424,817.08	93,702,916.51	710,267,260.97
其中：房屋、建筑物	22,769,924.19	6,976,001.43	8,951.94	29,736,973.68
机器设备	582,934,086.45	145,612,756.07	92,878,612.05	635,668,230.47
运输设备	4,311,746.26	1,420,559.79	-	5,732,306.05
其他设备	30,529,603.50	9,415,499.79	815,352.52	39,129,750.77
三、固定资产账面净值合计	2,469,921,068.79			3,739,766,002.56
其中：房屋、建筑物	421,806,492.61			883,849,377.71
机器设备	1,966,142,332.99			2,755,700,712.19
运输设备	11,090,367.11			11,253,883.63
其他设备	70,881,876.08			88,962,029.03
四、固定资产账面减值准备				
累计金额合计	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	2,469,921,068.79	-	-	3,739,766,002.56
机器设备	421,806,492.61	-	-	883,849,377.71
运输设备	1,966,142,332.99	-	-	2,755,700,712.19
其他设备	11,090,367.11	-	-	11,253,883.63
	70,881,876.08	-	-	88,962,029.03

注1：本期折旧额为163,424,817.08元。

注2：本期由在建工程转入固定资产原价金额为1,393,282,687.24元。

注3：固定资产期末账面余额较年初账面余额上升51.41%，主要系安徽三安光电有限公司芜湖LED光电产业化项目（一期）逐步达到预定可使用状态结转固定资产及各公司计提累计折旧所致。

注4：本期固定资产所有权受限情况详见本报告附注（五）17。

11、 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	109,191,785.54		109,191,785.54	43,213,283.38		43,213,283.38
天津三安光电有限公司LED产业化项目	86,176,993.25		86,176,993.25	84,383,378.90		84,383,378.90
安徽三安光电有限公司LED产业化项目	1,010,532,665.81		1,010,532,665.81	1,968,556,250.17		1,968,556,250.17
福建晶安光电有限公司蓝宝石衬底产业化项目	61,008,736.69		61,008,736.69	1,858,849.61		1,858,849.61
日芯光伏科技有限公司高倍聚光光伏发电系统及组件产业化项目	173,748,478.64		173,748,478.64	230,984,448.54		230,984,448.54
厦门市三安光电科技有限公司试验楼项目	9,593,241.91		9,593,241.91	5,557,327.94		5,557,327.94

厦门市三安光电科技有限公司金太阳项目	27,603,441.76		27,603,441.76	3,315,874.61		3,315,874.61
合 计	1,477,855,343.60	-	1,477,855,343.60	2,337,869,413.15	-	2,337,869,413.15

重大在建工程项目变动情况a

项目名称	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额	期末余额	本期利息资本化率(%)
机器设备及其安装项目	43,213,283.38	73,461,096.04	7,482,593.88		109,191,785.54	3.38%
天津三安光电有限公司 LED 产业化项目	84,383,378.90	54,928,055.09	53,134,440.74		86,176,993.25	
安徽三安光电有限公司 LED 产业化项目	1,968,556,250.17	255,943,939.57	1,213,967,523.93		1,010,532,665.81	
福建晶安光电有限公司蓝宝石衬底产业化项目	1,858,849.61	59,149,887.08	-		61,008,736.69	
日芯光伏科技有限公司高倍聚光光伏发电系统及组件产业化项目	230,984,448.54	61,665,577.59	118,698,128.69	203,418.80	173,748,478.64	
厦门市三安光电科技有限公司试验楼项目	5,557,327.94	4,035,913.97	-		9,593,241.91	
厦门市三安光电科技有限公司金太阳项目	3,315,874.61	24,287,567.15	-		27,603,441.76	
合 计	2,337,869,413.15	533,472,036.49	1,393,282,687.24	203,418.80	1,477,855,343.60	

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：本期利息资本化金额
机器设备及其安装项目	5,000.00 万元	自有资金	100.00%	处于调试、安装阶段		
天津三安光电有限公司	99,910.00 万元	募集资金、借款	100.00%	已投入生产运营		

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：本期利息资本化金额
LED 产业化项目 安徽三安光电有限公司	666,205.00 万元	及自有资金 募集资金、借款	77.42%	逐步生产运营，但仍有 在建项目	10,423.21 万元	6,246.59 万元
LED 产业化项目 福建晶安光电有限公司蓝 宝石衬底产业化项目	216,531.00 万元	及自有资金 自有资金、借款 及政府补助	18.47%	处于建设前期		
日芯光伏科技有限公司高 倍聚光光伏发电系统及组 件产业化项目	170,000.00 万元	自有资金、借款 及政府补助	47.38%	逐步生产运营，但仍有 在建项目		
厦门市三安光电科技有限 公司试验楼项目	1,809.72 万元	自有资金	53.01%	处于建设期		
厦门市三安光电科技有限 公司金太阳项目	5,018.00 万元	自有资金、政府 补助	70.89%	处于建设期		
合 计	1,164,473.72 万元					

注1：截至2012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：在建工程期末余额较年初余额减少36.79%，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 产业化项目及子公司日芯光伏科技有限公司高倍聚光光伏发电系统及组件产业化项目在建工程陆续转固所致。

12、 工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	6,421,265.46	681,966.85	6,587,205.91	516,026.40
合 计	6,421,265.46	681,966.85	6,587,205.91	516,026.40

13、 无形资产及开发支出

(1) 各类无形资产的披露如下：

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	697,811,177.51	255,187,761.98	-	952,998,939.49
土地使用权	583,834,188.89	254,195,884.50	-	838,030,073.39
发明专利	103,355,776.40	432,671.28	-	103,788,447.68
HR 系统软件及办公软件	10,621,212.22	559,206.20	-	11,180,418.42

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
二、累计摊销额合计	29,510,078.96	13,139,359.80	-	42,649,438.76
土地使用权	20,693,533.55	7,398,851.94	-	28,092,385.49
发明专利	8,538,483.90	5,171,695.50	-	13,710,179.40
HR 系统软件及办公软件	278,061.51	568,812.36	-	846,873.87
三、无形资产账面净值合计	668,301,098.55	242,048,402.18	-	910,349,500.73
土地使用权	563,140,655.34	246,797,032.56	-	809,937,687.90
发明专利	94,817,292.50	-4,739,024.22	-	90,078,268.28
HR 系统软件及办公软件	10,343,150.71	-9,606.16	-	10,333,544.55
四、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
发明专利	-	-	-	-
HR 系统软件及办公软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	668,301,098.55	242,048,402.18	-	910,349,500.73
土地使用权	563,140,655.34	246,797,032.56	-	809,937,687.90
发明专利	94,817,292.50	-4,739,024.22	-	90,078,268.28
HR 系统软件及办公软件	10,343,150.71	-9,606.16	-	10,333,544.55

注 1：无形资产期末余额较年初余额增加 36.22%，主要系子公司增加土地使用权所致。

注 2：本期摊销额为 13,139,359.80 元。

注 3：本期无形资产所有权受限情况详见本报告附注（五）17。

(2) 公司开发项目支出：

项 目	年初余额	本期增加	本期转出		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
项目开发支出	125,962,471.75	106,703,910.40		432,671.28	232,233,710.87
合 计	125,962,471.75	106,703,910.40		432,671.28	232,233,710.87

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为 9.89%。

14、 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
	报表列示长期待摊费用余额	报表列示一年内到期的非流动资产余额	合计金额			
贷款管理费	3,983,499.23	3,333,250.12	7,316,749.35	-	1,876,280.29	
经营租入固定资产改良	2,216,534.46	1,683,178.13	3,899,712.59	150,000.00	607,650.99	
其他						
合 计	6,200,033.69	5,016,428.25	11,216,461.94	150,000.00	2,483,931.28	

项 目	期末余额		
	报表列示长期待摊费用余额	报表列示一年内到期的非流动资产余额	合计金额
贷款管理费	2,488,750.01	2,951,719.05	5,440,469.06
经营租入固定资产改良	1,397,992.64	2,044,068.96	3,442,061.60
其他			-
合 计	3,886,742.65	4,995,788.01	8,882,530.66

项 目	期末账面价值	年初账面价值
贷款管理费	2,488,750.01	3,983,499.23
经营租入固定资产改良	1,397,992.64	2,216,534.46

其他		
合 计	3,886,742.65	6,200,033.69

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9,520,000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7,593,252.32元，本期摊销680,028.60元。

注2：本公司之子公司安徽三安光电有限公司2010年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家金融机构签署银团贷款合同，安徽三安支付贷款管理费7,150,004元，计入长期待摊费用，以前年度已摊销1,760,002.33元，本期摊销1,196,251.69元。

15、 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	3,543,990.65	2,825,592.90
累计折旧	22,777,076.70	16,049,125.75
小 计	26,321,067.35	18,874,718.65

(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	14,714,799.08	11,768,777.93
累计折旧	125,551,618.95	93,959,070.08
合 计	140,266,418.03	105,727,848.01

16、 资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,275,203.88	2,946,021.15			8,221,225.03
其中：1. 应收账款坏账准备	4,206,688.30	2,731,931.69			6,938,619.99
2. 其他应收账款坏账准备	1,068,515.58	214,089.46			1,282,605.04
二、存货跌价准备	6,581,526.88				

项 目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
					6,581,526.88
合 计	11,856,730.76	2,946,021.15			14,802,751.91

17、 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。长期借款的情况详见附注（五）25。

(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	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
用于抵押的资产：				
固定资产—房屋、建筑物（净值）	44,170,971.29		1,779,432.59	42,391,538.70
固定资产—机器设备（净值）	135,860,153.41		20,476,541.21	115,383,612.20
无形资产—土地使用权	19,558,723.20		250,218.18	19,308,505.02
合 计	199,589,847.90	-	22,506,191.98	177,083,655.92

18、 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	581,000,000.00	268,698,000.00
合 计	581,000,000.00	268,698,000.00

注：该短期借款的详细情况见本报告附注（五）25。

19、 应付款项

项 目	期末余额	年初余额
应付帐款	389,620,258.29	279,861,531.24

注 1：应付账款期末余额较年初余额增加 39.22%，主要系应付设备款、材料款增加所致。

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。

20、 预收账款

项 目	期末余额	年初余额
合 计	29,125,666.65	8,201,078.06

注：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或关联方的款项。

21、 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,893,048.92	124,686,026.26	120,962,222.31	19,616,852.87
二、职工福利费	900.00	5,619,165.08	5,620,065.08	
三、社会保险费	41,798.64	15,768,168.26	15,809,966.90	
其中：1. 医疗保险费	7,801.05	3,432,878.39	3,440,679.44	
2. 基本养老保险费	30,344.19	10,998,356.98	11,028,701.17	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	3,653.40	781,165.20	784,818.60	
5. 工伤保险费		297,149.47	297,149.47	
6. 生育保险费		258,618.22	258,618.22	
四、住房公积金	36,360.00	4,446,219.12	4,482,579.12	
五、因解除劳动关系给予的补偿		10,170.00	10,170.00	
合 计	15,972,107.56	150,529,748.72	146,885,003.41	19,616,852.87

22、 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额	计缴标准
增值税	-458,757,418.78	-552,933,972.81	详见本报告附注（三）
城市维护建设税	1,597,327.45	1,177,660.82	详见本报告附注（三）
企业所得税	266,234,622.88	298,249,018.44	详见本报告附注（三）
个人所得税	488,306.88	517,454.05	详见本报告附注（三）

税费项目	期末余额	年初余额	计缴标准
教育费附加	684,568.93	503,264.80	详见本报告附注（三）
地方教育费附加	304,085.70	183,216.27	详见本报告附注（三）
土地使用税	13,058,997.28	13,770,674.95	
其他	3,362,368.87	2,569,073.30	
合 计	-173,027,140.79	-235,963,610.18	

注：应交税费期末余额较年初余额减少 26.67%，主要系设备采购未抵扣进项税额减少、期末应缴企业所得税增减少所致。

23、 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	11,494,211.86	6,114,933.38

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。

24、 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

类 别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	79,330,000.00	158,660,000.00
合 计	79,330,000.00	158,660,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	79,330,000.00	158,660,000.00
合 计	79,330,000.00	158,660,000.00

(3) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款情况

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
中国进出口银行上海分行	2009.12.17	2012.6.22	人民币	5.184%		79,330,000.00
中国进出口银行上海分行	2009.12.28	2012.12.22	人民币	5.184%	79,330,000.00	79,330,000.00
合 计					79,330,000.00	158,660,000.00

25、 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	79,350,000.00	79,350,000.00

保证借款	2,266,032,111.50	1,377,726,455.00
合 计	2,345,382,111.50	1,457,076,455.00

(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
金融机构银团贷款	2011.4.8 起	2013.10.30	人民币	6.65%	831,160,000.00	831,160,000.00
金融机构银团贷款	2011.4.8 起	2014.10.30	人民币	6.90%	967,084,119.50	546,566,455.00
金融机构银团贷款	2012.4.11 起	2015.10.30	人民币	7.59%	467,787,992.00	
中国进出口银行	2009.12.28	2013.6.22	人民币	6.21%	79,350,000.00	79,350,000.00
合 计					2,345,382,111.50	1,457,076,455.00

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、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）17。截止报告期末，公司已归还31,732万元。

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家金融机构签署银团贷款合同，由银行团成员向安徽三安光电有限公司提供最高不超过23亿元的项目建设贷款和3亿元的流动资金贷款，借款利率分别参照提款日三至五年的人民币基准利率下浮10%和六个月至一年的人民币基准利率下浮10%，该借款由三安光电股份有限公司提供保证。其中项目建设贷款还款日安排如下：合同签署日之后满36个月之日归还9亿元、满48个月之日归还8亿元、满60个月之日归还6亿元。安徽三安光电有限公司于2011年4月8日开始分多次提取此项目建设贷款，截止报告期末，安徽三安光电有限公司已提取的项目建设贷款余额为2,266,032,111.50元、流动资金贷款余额为201,000,000.00元。

注3：2012年3月22日，本公司与中国民生银行股份有限公司泉州分公司签订流动资金贷款合同，由中国民生银行股份有限公司泉州分公司向本公司提供最高不超过2亿元的流动资金贷款，借款期限为1年，执行年利率7.216%（即中国人民银行公布且在本合同签订日适用的壹年贷款基准利率上浮10%）。本公司已提取借款20,000万，该借款无担保。截止报告期末，公司已归还10,000万元。

注4：2012年6月7日，本公司之子公司日芯光伏科技有限公司与淮南通商农村合作银行签订流动资金贷款合同，由淮南通商农村合作银行向日芯光伏科技有限公司提供最高不超过6,000万元的流动资金贷款，借款期限为12个月，借款利率参照基准利率上浮5%。日芯光伏科技有限公司已提取借款3,000万元，该借款由三安光电股份有限公司提供保证。截止报告期末，流动资金贷款余额为3,000万元。

注 5：2012 年 6 月 28 日，本公司之子公司日芯光伏科技有限公司与国家开发银行股份有限公司签订流动资金借款合同，由国家开发银行股份有限公司向日芯光伏科技有限公司提供最高不超过 1 亿元的流动资金贷款，借款期限为 1 年，借款利率参照第一笔借款的提款日中国人民银行公布的同期限档次人民币贷款基准利率基础上上浮 5%。日芯光伏科技有限公司已提取借款 5,000 万元，该借款由三安光电股份有限公司提供保证。截止报告期末，流动资金贷款余额为 5,000 万元。

26、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1、企业技术中心创新能力建设项目政府补助	2,750,000.00	3,000,000.00
2、2009 年聚光太阳能并网发电系统示范工程项目政府补贴	1,750,000.00	17,500,000.00
3、MOCVD 设备采购补贴项目政府补助	970,118,333.33	1,003,868,333.33
4、超高亮度蓝色功率型 LED 芯片项目政府补助	500,000.00	500,000.00
5、355mm 紫外全固态激光精密切割专用设备研发	200,000.00	200,000.00
6、国产芯片高效智能 LED 路灯开发	780,400.00	780,400.00
7、基于自主研发 LED 芯片、驱动 IC 的 LED 背光液晶电视研发及产业化	649,966.67	966,666.67
8、国产大功率 LED 芯片及其路灯开发与产业化		315,000.00
9、三基色 LED 照明红光大功率倒装芯片开发及产业化	4,427,083.33	4,739,583.33
10、日芯光伏科技有限公司设备采购补贴款	497,129,441.15	499,165,831.90
11、高倍聚光高效率太阳能发电系统关键技术研发与产业化项目	1,250,000.00	1,250,000.00
12、国家贴息补助	10,000,000.00	10,000,000.00
13、科技局重点新产品补贴	1,500,000.00	1,500,000.00
14、科技局工程技术研究中心专项补贴	200,000.00	200,000.00
15、聚光型 GaInP/GaInAs/Ge 三结太阳能电池成套制造工艺技术研发及示范生产线	2,940,000.00	
合 计	1,494,195,224.48	1,543,985,815.23

注：其他长期负债期末余额较年初余额减少 3.22%。主要系本期收到的与资产相关的政府补助减少所致。

27、 股本

项 目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	753,243,480	52.16				-49,280	-49,280	753,194,200	52.16
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	753,243,480	52.16				-49,280	-49,280	753,194,200	52.16
其中： 境内非国有法人持股	751,207,799	52.02						751,207,799	52.02
境内自然人持股	2,035,681	0.14				-49,280	-49,280	1,986,401	0.14
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	690,770,296	47.84				49,280	49,280	690,819,576	47.84
1、人民币普通股	690,770,296	47.84				49,280	49,280	690,819,576	47.84
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	100.00						1,444,013,776	100.00

注1：截止报告期末，公司控股股东厦门三安电子有限公司和福建三安集团有限公司持有本公司股份被质押的数量分别为437,045,734股和243,710,002股。

28、 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	2,824,072,740.06	-	-	2,824,072,740.06
其他资本公积	148,913,871.60	-	-	148,913,871.60
合 计	2,972,986,611.66	-	-	2,972,986,611.66

29、 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	91,040,010.75	-	-	91,040,010.75
合 计	91,040,010.75	-	-	91,040,010.75

30、 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	1,156,786,202.67	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	466,128,593.21	
减：提取法定盈余公积 应付普通股股利	433,204,132.80	
年末未分配利润	1,189,710,663.08	

注：根据2011年年度股东大会决议，本公司于2012年向全体股东按每10股派发现金红利3元（含税），共派发股利433,204,132.80元。

31、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务收入	1,264,980,284.09	680,229,626.01
其他业务收入	105,865,745.21	39,259,488.72
合 计	1,370,846,029.30	719,489,114.73

(2) 营业成本明细

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务成本	921,623,294.05	451,312,934.41
其他业务成本	129,938.18	734,349.77
合 计	921,753,232.23	452,047,284.18

注：营业收入、营业成本本期发生额分别较上年同期增加90.53%、103.91%，系本年安徽三安光电有限公司投产及天津三安光电有限公司全面投产，产销量增加所致。

(2) 按行业、产品或地区类别列示:

行业、产品或地区类别	2012年1-6月		2011年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
LED产品	1,259,681,616.40	916,486,106.59	680,229,626.01	451,312,934.41
高倍聚光太阳能	5,298,667.69	5,137,187.46		
材料、废料	105,255,815.21	129,938.18	38,819,328.72	734,349.77
租金收入	609,930.00		440,160.00	
合 计	1,370,846,029.30	921,753,232.23	719,489,114.73	452,047,284.18

(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
安溪县国有资产投资有限公司	169,227,145.02	12.34%
淮南市城乡建设委员会	106,838,717.94	7.79%
昆明银鹏工贸有限公司	104,556,380.55	7.63%
厦门市信达光电科技有限公司	71,364,704.63	5.21%
深圳市天电光电科技有限公司	38,244,737.96	2.79%
合 计	490,231,686.10	35.76%

32、 营业税金及附加

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月	计缴标准
营业税	45,496.50	23,967.64	见附注(三)
城市维护建设税	1,596,594.69	1,196,327.20	见附注(三)
地方教育费附加	456,169.93	170,477.38	见附注(三)
教育费附加	684,254.87	511,265.57	见附注(三)
其他	18,897.57		见附注(三)
合 计	2,801,413.56	1,902,037.79	

33、 期间费用

(1) 销售费用

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
-----	-----------	-----------

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
工资	2,317,452.61	1,440,791.27
福利费	27,087.40	1,300.00
差旅费用	614,408.16	400,492.14
通信费用	137,567.04	94,873.08
业务费	713,920.78	258,072.37
运输费用	676,928.11	338,342.24
办公费	69,555.00	28,679.62
广告宣传费	446,424.60	2,400,539.41
房租及物业费用	922,228.79	165,975.04
资产折旧费	239,027.02	13,256.29
产品质量保证	1,140,321.26	-
社会保险费	229,668.08	4,880.64
住房公积金	79,220.00	1,972.00
其他	1,530,313.49	692,287.81
合 计	9,144,122.34	5,841,461.91

注：销售费用本期发生数比上年同期发生数增长为56.54%，增加的主要原因是本年营业收入增加，销售规模扩大。

(2) 管理费用

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
工资	31,558,687.67	18,767,524.84
福利费	2,527,729.60	1,676,126.56
差旅费	2,980,851.19	2,196,214.29
通信费用	587,946.61	457,543.58
房租物业费	1,189,654.25	1,675,836.00
办公费用	1,544,680.53	910,629.82
会务宣传费	161,848.40	685,113.11
税金	10,984,399.65	3,916,355.62
折旧费	12,373,643.65	6,224,452.51
资产摊销	8,631,420.31	1,020,423.07

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
社会保险费用	3,507,347.54	4,788,396.82
住房公积金	890,092.34	1,288,871.40
技术开发费	1,858,158.03	3,263,478.14
物料消耗	2,717,932.11	1,251,830.25
业务费	2,020,416.01	2,258,148.63
修理费	1,199,679.92	1,108,128.26
其他	10,769,178.36	12,409,855.95
合 计	95,503,666.17	63,898,928.85

注：管理费用本期发生数比上年同期发生数增长为49.46%，增加的主要原因为公司产业规模扩大，所需的运营费用亦相应增加。

(3) 财务费用

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
利息支出	23,436,100.70	11,645,449.46
减：利息收入	11,961,923.64	6,307,020.28
汇兑净损失	367,388.36	571,088.21
银行手续费	1,885,607.47	1,207,942.49
其他	-	
合 计	13,727,172.89	7,117,459.88

34、 资产减值损失

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
坏账损失		1,907,021.54
	2,946,021.15	
存货跌价损失		
合 计	2,946,021.15	1,907,021.54

35、 投资收益

(1) 投资收益的来源:

产生投资收益的来源	2012年1-6月	2011年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-1,132,685.25	2,020,513.55
股权转让收益	15,880,099.16	
合 计	14,747,413.91	2,020,513.55

2012年4月，母公司转让了持有科思德爱司公（Crystal IS INC.）15.79%的股权，详见附注（五）9。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上期增减变动的原因
神光新能源投资股份有限公司		3,092,371.92	权益法核算时间不足一年
荆州市弘晟光电科技有限公司	-1,132,685.25	-1,071,858.37	联营企业净利润变化
合 计	-1,132,685.25	2,020,513.55	

36、 营业外收入

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月	计入本年非经常性损益的金额
1、非流动资产处置利得合计	30,000,000.00	2,610.00	30,000,000.00
其中：固定资产处置利得	-	2,610.00	-
无形资产处置利得	30,000,000.00	-	30,000,000.00
2、政府补助	231,487,790.75	592,533,390.00	198,487,790.75
3、罚款收入	146,598.18	2,540.45	146,598.18
4、其他	137,689.06	431,986.76	137,689.06
合 计	261,772,077.99	592,970,527.21	228,772,077.99

注1：营业外收入本期发生数比上年同期发生数减少55.85%，主要系本期收到的政府补助款项减少所致。

注2：政府补助明细

政府补助的种类		2012年1-6月	2011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	160,000,000.00	579,446,640.00
	2、财政贴息补助		
	3、高倍聚光太阳能销售补贴	2,406,880.00	
	4、科技进步奖、优秀产品奖等各项奖励	794,200.00	737,600.00
	5、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
	6、芜湖市人力资源服务中心高校毕业生见习生活补助费	331,200.00	
	7、第七批国家千人计划（创新人才长期项目）	1,000,000.00	
	8、其他各项费用补助	13,924,920.00	1,562,900.00
	小 计	178,457,200.00	582,997,140.00
与资产相关的政府补助	1、MOCVD设备政府补助	33,750,000.00	8,906,250.00
	2、日芯光伏购买设备政府补助	2,036,390.75	
	3、企业技术中心创新能力建设项目政府补助	250,000.00	
	4、三基色LED照明红光大功率倒装芯片开发及产业化项目政府补助（购置设备）	312,500.00	
	5、金太阳示范工程财政补助资金项目	15,750,000.00	
	小 计	52,098,890.75	8,906,250.00
综合性项目的政府补助	1、半导体照明器件研发及产业化项目政府补助		
	2、高倍聚光高效率太阳能发电系统关键技术研发与产业化项目政府补助		
	3、国产大功率LED芯片及其路灯开发与产业化项目政府补助	315,000.00	630,000.00
	4、基于自主研发LED芯片，驱动IC的LED背光液晶电视研发及产业化项目政府补助	316,700.00	
	5、LED路灯的应用及芯片研发项目政府补贴		
	6、TFT-LCD背光源的超高亮度LED芯片产业化技术改造项目政府补贴	300,000.00	
	7、高光效功率型绿光LED芯片制造技术产业化项目政府补贴		
	小 计	931,700.00	630,000.00
合 计		231,487,790.75	592,533,390.00

37、 营业外支出

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	45,128.52	34,918.89	45,128.52
其中：固定资产处置损失	45,128.52	34,918.89	45,128.52
罚款支出	13,737.61		13,737.61
捐赠支出	22,000.00		22,000.00
其他	92,723.87	580,302.12	92,723.87
合 计	173,590.00	615,221.01	173,590.00

38、 所得税费用

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	136,612,691.56	192,061,819.70
加：递延所得税费用（收益以-列示）	-7,446,348.70	-2,669,332.47
所得税费用	129,166,342.86	189,392,487.23

39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
基本每股收益	0.32	0.32
稀释每股收益	0.32	0.32

本年相关计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = 466,128,593.21 / 1,444,013,776 = 0.32$$

$$\text{稀释每股收益} = 466,128,593.21 / 1,444,013,776 = 0.32$$

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；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；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份

数；Sk为报告期缩股数；MO报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

B. 稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用）×（1-所得税率）]/（SO+S1+Si×Mi÷MO-Sj×Mj÷MO-Sk+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

40、 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	2012年1-6月	2011年1-6月
收到的其他与经营活动有关的现金	236,153,914.45	1,397,676,415.54
其中：收到财政补助款	171,074,200.00	1,352,557,540.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
支付的其他与经营活动有关的现金	165,564,688.58	132,216,574.12
其中：管理费用、销售费用与其他经营活动有关的付现等	24,383,508.25	83,688,468.91

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
收到的其他与投资活动有关的现金	2,940,000.00	
其中：与资产相关的政府补助款项	2,940,000.00	

41、 现金流量表补充资料

补充资料	2012年1-6月	2011年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	472,149,960.00	591,758,253.10
加：资产减值准备	2,946,021.15	1,907,021.54
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	69,721,900.57	88,477,113.94
无形资产摊销	13,139,359.80	5,760,052.24
长期待摊费用摊销	2,483,931.28	2,201,756.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以一号填 列）	-29,954,871.48	32,308.89
固定资产报废损失（收益以一号填列）		
公允价值变动损失（收益以一号填列）		
财务费用（收益以一号填列）	23,436,100.70	7,117,459.88
投资损失（收益以一号填列）	-14,747,413.91	-2,020,513.55
递延所得税资产减少（增加以一号填列）	-7,446,348.70	-2,374,526.36
递延所得税负债增加（减少以一号填列）		

补充资料	2012年1-6月	2011年1-6月
存货的减少（增加以一号填列）	-23,991,163.21	-359,568,549.26
经营性应收项目的减少（增加以一号填列）	-681,651,758.51	-178,781,320.11
经营性应付项目的增加（减少以一号填列）	64,836,788.75	846,942,619.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-109,077,493.56	1,001,451,676.84
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	1,390,289,461.50	1,742,216,315.57
减：现金的年初余额	1,454,069,138.83	1,904,464,685.87
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	-63,779,677.33	-162,248,370.30

(2) 现金和现金等价物：

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
一、现金	1,390,289,461.50	1,742,216,315.57
其中：库存现金	448,985.29	375,599.05
可随时用于支付的银行存款	1,388,051,812.28	1,741,225,999.27
可随时用于支付的其他货币资金	1,788,663.93	614,717.25
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	1,390,289,461.50	1,742,216,315.57
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	17.00%	17.00%	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	有限责任公司	福建省 厦门市	林秀成	工业生产	36,000.00	100%	100%	671274 26-4
天津三安光电有限公司	全资子公司	有限责任公司	天津市	林秀成	工业生产	60,000.00	100%	100%	681887 09-9
安徽三安光电有限公司	全资子公司	有限责任公司	安徽省 芜湖市	林秀成	工业生产	298,000.00	100%	100%	698989 72-9

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
芜湖安瑞光电有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽省芜湖市	李从山	工业生产	8,000.00	51%	51%	55633901-8
福建晶安光电有限公司	全资子公司	有限责任公司	福建省安溪县	郭志刚	工业生产	50,000.00	100%	100%	58313507-X
日芯光伏科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽省淮南市	林秀成	工业生产	USD6,700	60%	60%	56751910-2
Lightera corporation	全资子公司	有限责任公司	加利福尼亚	Decai Sun	研发	USD900	100%	100%	45-4739159

注：本年度新增子公司Lightera orporation，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)	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								
神光新能源股份有限公司	股份有限公司	青海省西宁市	林斌	工业生产	20,000.00	20,000.00	15.00%	15.00%
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	15,000.00	33.34%	33.34%
福建省两岸照明节能科技有限公司	有限责任公司	福建省福州市	刘捷明	工业生产	10,000.00	8,250.00	24.24%	24.24%

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							
神光新能源股份有限公司	268,486,603.68	72,064,268.17	196,422,335.51		-1,401,032.12	联营企业	67918524-X

荆州市弘晟光电科技有限公司	142,966,025.42	3,519,460.07	139,446,565.35	11,682,774.01	-3,397,376.27	联营企业	69175591-1
福建省两岸照明节能科技有限公司	83,046,586.18	546,586.18	82,500,000.00			联营企业	58955335-2

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
Emcore Corporation	对日芯光伏实施重大影响	

6、关联方交易

(1) 商品销售

关联方	2012年1-6月		2011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	11,455,606.84	1.2%	380,161.67	0.08%
Emcore Corporation	4,424,274.70	83.50%		

(2) 采购商品

关联方	2012年1-6月		2011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(%)
Emcore corporation	30,965,561.73	20.07%		

(3) 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	福建三安集团	本公司之办公大楼	562.76万元	2008.7.1 2011.7.1	2011.7.1 2014.7.1	18万元	租赁协议	增加净利润 15.30万元

技有限公司	有限公司							
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	2011.7.1 2014.7.1	15.216 万元	租赁协议	增加净利润 12.9336 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；上述租赁到期，签订的租赁合同明确新租赁期限自 2011 年 7 月 1 日至 2014 年 7 月 1 日，租金标准不变。2012 年半年度共收取租金 332,160.00 元。

(4) 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	158,68,000.00	2008.12.26	2013.6.22	否

注：福建三安集团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 476,000,000.00 元的借款（截至报告期末的借款余额为 158,680,000.00 元）提供担保，详见本报告附注（五）25。

7、关联方应收应付款项余额

项 目	期末账面余额	
	2012 年 6 月 30 日	2011 年 6 月 30 日
应收账款：		
荆州市弘晟光电科技有限公司	7,980,220.10	109,042.99
神光新能源股份有限公司	21,100,000.00	
Emcore Corporation	110,252.96	
预付账款：		
Emcore Corporation	7,148,815.39	
神光新能源股份有限公司	30,000,000.00	
其他应付款：		
福建三安集团有限公司		
厦门安美光电有限公司		

(七) 或有事项

公司无重大需披露之或有事项。

(八) 承诺事项

公司无重大需披露之承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项

公司无重大需披露之日后事项。

(十) 其他重大事项

报告期内无其他需要披露的重大事项。

(十一) 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收款项	456,453,083.33	100.00%	4,564,773.11	100.00%
组合1	456,453,083.33	100.00%	4,564,773.11	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合 计	456,453,083.33	100.00%	4,564,773.11	100.00%

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收款项	335,641,032.10	100.00%	3,360,652.60	100.00%
组合1	335,641,032.10	100.00%	3,360,652.60	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合 计	335,641,032.10	100.00%	3,360,652.60	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	369,797,077.10	1 年以内	81.02%
厦门市三安光电科技有限公司	子公司	76,337,624.22	1 年以内	16.72%
合 计		446,134,701.32		97.74%

(5) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例	
1年以内（含1年）	456,447,026.33	100.00%	4,564,470.26
1年至2年（含2年）	6,057.00	0.00%	302.85
合 计	456,453,083.33		4,564,773.11

账 龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例	
1年以内（含1年）	335,534,975.10	99.97%	3,355,349.75
1年至2年（含2年）	106,057.00	0.03%	5,302.85
合 计	335,641,032.10	100.00%	3,360,652.60

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	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
一、权益法核算的长期股权投资						
荆州市弘晟光电科技有限公司	50,000,000.00	47,246,617.76	-1,132,685.25	46,113,932.51	33.34%	33.34%
福建省两岸照明节能科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	24.24%	24.24%
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						

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
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	257,907,180.00		257,907,180.00	60.00%	60.00%
福建晶安光电有限公司	500,000,000.00		500,000,000.00	500,000,000.00	100.00%	100.00%
CrystallIS, Inc.	19,660,734.17	19,660,734.17	-19,660,734.17			
Lightera Corporation	56,661,500.00		56,661,500.00	56,661,500.00	100.00%	100.00%
合计	4,270,042,255.80	4,600,977,553.56	545,868,080.58	5,146,845,634.14		

注：公司联营企业情况详见本报告附注（五）8。

3、投资收益

（1）投资收益的来源：

产生投资收益的来源	2012年1-6月	2011年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-1,132,685.25	2,020,513.55
成本法核算的长期股权投资收益		
股权转让收益	15,880,099.16	
合计	14,747,413.91	2,020,513.55

（2）按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减变动的原因
神光新能源投资有限公司		3,092,371.92	三安光电股份有限公司2011年出售持有神光新能源所有股权
荆州市弘晟光电科技有限公司	-1,132,685.25	-1,071,858.37	联营企业净利润变化
合计	-1,132,685.25	2,020,513.55	

4、现金流量表补充资料

补充资料	2012年1-6月	2011年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,057,989.92	-3,595,811.06
加：资产减值准备	1,204,120.51	1,936,474.95
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	4,440.54	4,222.49
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（收益以一号填 列）		
固定资产报废损失（收益以一号填列）		
公允价值变动损失（收益以一号填列）		
财务费用（收益以一号填列）	-2,221,606.33	1,987,317.32
投资损失（收益以一号填列）	-14,747,413.91	-2,020,513.55
递延所得税资产减少（增加以一号填列）		
递延所得税负债增加（减少以一号填列）		
存货的减少（增加以一号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以一号填列）	-121,449,026.61	-191,687,151.4
经营性应付项目的增加（减少以一号填列）	151,599,539.44	300,984,800.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,448,043.56	107,609,339.10
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	569,804,234.54	160,895,637.10
减：现金的年初余额	408,559,691.37	302,285,211.77
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	161,244,543.17	-141,389,574.67

(十二) 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	2012 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	29,954,871.48	
越权审批，或无正式批准档，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	198,487,790.75	
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		
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	155,825.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	228,598,487.99	
减：非经常性损益的所得税影响数	54,366,891.45	
少数股东损益的影响数	12,116,207.72	
合 计	162,115,388.82	

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：

2012 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	8.20%	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	5.35%	0.21	0.21

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

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

二〇一二年八月九日