

**上海飞乐股份有限公司**

**600654**

**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.....	5
五、 董事会报告 .....	5
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 .....	98

**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
殷承良	独立董事	公务出差	裴静之

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	黄峰
主管会计工作负责人姓名	朱晓东
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	程云

公司负责人黄峰、主管会计工作负责人朱晓东及会计机构负责人（会计主管人员）程云声明：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	上海飞乐股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	飞乐股份
公司的法定英文名称	SHANGHAI FEILO CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	FEILO LTD
公司法定代表人	黄峰

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘仁仁	毛丽建
联系地址	上海市永和路 398 号	上海市永和路 398 号
电话	021-62512629	021-62512629
传真	021-62517323	021-62517323
电子信箱	liurenren@feilo.com.cn	maolijian@feilo.com.cn

## (三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区新金桥路 1888 号 11 号楼
注册地址的邮政编码	201206
办公地址	上海市永和路 398 号
办公地址的邮政编码	200072
公司国际互联网网址	http://www.feilo.com.cn
电子信箱	tzzgx@feilo.com.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载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	上海市永和路 398 号

## (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	飞乐股份	600654	G 飞乐

## (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	2,162,362,144.28	2,152,169,257.37	0.47
所有者权益(或股东权益)	1,332,069,271.40	1,291,148,098.07	3.17
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.76	1.71	2.92
	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	48,479,297.47	53,888,993.81	-10.04
利润总额	49,179,292.76	54,199,424.13	-9.26
归属于上市公司股东的净 利润	40,731,336.69	46,396,140.19	-12.21
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	34,029,952.06	24,461,015.20	39.12
基本每股收益(元)	0.05	0.06	-16.67
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.05	0.03	66.67
稀释每股收益(元)	0.05	0.06	-16.67
加权平均净资产收益率 (%)	3.11	3.90	减少 0.79 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	-11,203,693.49	-22,677,408.40	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.01	-0.03	不适用

## 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	-55,152.52
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	812,085.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,104,552.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,937.19
所得税影响额	-90,231.85
少数股东权益影响额（税后）	-12,931.73
合计	6,701,384.63

## 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	81,417 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
上海仪电控股(集团)公司	国家	17.82	134,534,437	22,854,082		无
北京颐和银丰科技有限公司	未知	1.20	9,120,000			冻结 8,000,000
中海信托股份有限公司—新约定申购资金信托(9)	未知	0.56	4,206,340			无
张奕彬	境内自然人	0.54	4,047,592			无
中海信托股份有限公司	未知	0.45	3,425,453			无
王建福	境内自然人	0.40	2,995,506			无

黄玉琴	境内自然人	0.36	2,736,900			无
陆敏	境内自然人	0.36	2,570,200			无
农业银行－南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.29	2,208,925			无
路德生	境内自然人	0.27	2,030,000			无

## 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	
上海仪电控股(集团)公司	134,534,437	人民币普通股	134,534,437
北京颐和银丰科技有限公司	9,120,000	人民币普通股	9,120,000
中海信托股份有限公司－新股约定申购资金信托(9)	4,206,340	人民币普通股	4,206,340
张奕彬	4,047,592	人民币普通股	4,047,592
中海信托股份有限公司	3,425,453	人民币普通股	3,425,453
王建福	2,995,506	人民币普通股	2,995,506
黄玉琴	2,736,900	人民币普通股	2,736,900
陆敏	2,570,200	人民币普通股	2,570,200
农业银行－南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	2,208,925	人民币普通股	2,208,925
路德生	2,030,000	人民币普通股	2,030,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况		

## 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

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

2011 年开始，我国汽车产业告别了高速增长时代，步入了稳健的理性发展阶段。2012

年上半年，汽车市场低速增长态势继续延续。受汽车市场疲软的影响，再加上劳动力和原材料成本上升，产品降价等外部环境的不利因素影响，公司的生产经营面临较大压力。面对困难，公司积极采取应对措施，以市场需求为导向，加快新品的开发与投入；成立了市场部，提升市场拓展能力；推进精细化管理，提高效率和降低成本。

报告期内，公司实现营业收入 100,973.40 万元，比上年同期增长 56.50%，归属于母公司所有者的净利润 4,073.13 万元，比上年同期减少 12.21%，保持了平稳发展态势。

## (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						
电子行业	969,928,982.13	841,269,374.48	13.26	55.22	58.55	减少 1.82 个百分点
分产品						
汽车电子	858,396,984.88	757,733,053.97	11.73	71.90	76.56	减少 2.33 个百分点
其他电子产品	76,664,570.43	58,970,051.74	23.08	-30.33	-36.04	增加 6.88 个百分点
通信	34,867,426.82	24,566,268.77	29.54	125.18	166.83	减少 11.00 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(%)
上海	188,840,735.04	35.73
国内其他地区	731,197,418.40	64.13
国外	61,350,081.75	9.43
合计	981,388,235.19	53.18

### 3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海三联汽车线束有限公司	汽车线束	97,000,169.54	40,740,071.21	100.02

### 4、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内资产结构同比发生的重大变化

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	同比(%)	变化原因
交易性金融资产	753,864.22	10,676,121.35	-92.94	公司股票减少
预付款项	15,443,581.61	9,396,885.83	64.35	子公司预付款增加
其他应收款	15,210,726.02	29,656,607.89	-48.71	子公司应收款减少

在建工程	42,165,753.30	29,538,254.38	42.75	新增房屋建造费用
应付股利	1,742,018.57	11,513,724.93	-84.87	子公司应付股利减少
应交税金	9,348,396.99	-3,079,663.48	不可比	子公司销项税增加
未分配利润	139,961,501.14	99,230,164.45	41.05	本期增加净利润所致

### 5、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内主要财务数据同比发生的重大变化

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 6 月 30 日	同比(%)	变化原因
营业收入	1,009,733,995.81	645,198,380.24	56.50	新增子公司所致
营业成本	866,577,938.62	545,048,047.43	58.99	新增子公司所致
管理费用	113,683,200.19	69,809,367.45	62.85	新增子公司所致
财务费用	4,981,855.20	1,513,757.63	229.11	新增子公司以及银行贷款利息增加所致
资产减值损失	4,340,207.19	12,858,081.41	-66.25	按应收款项账龄变化计提的减值准备减少所致
公允价值变动收益	565,742.87	-105,477.08	不可比	持有基金的公允价值变动以及股票公允价值计提转回
营业外支出	246,988.97	733,868.86	-66.34	子公司赔款减少

### (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

公司章程第一百五十五条规定，公司利润分配政策为：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

2、公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

3、公司具体分配比例由董事会根据公司经营情况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的，不得向社会公众公开发行新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；

4、公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

5、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。



由于公司累计可供股东分配的利润为负数，2011 年度公司未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

## 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》以及《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等中国证监会、上海证券交易所有关法律法规要求，不断提高公司治理水平，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责明确，法人治理结构的实际情况符合中国证监会《上市公司治理准则》的要求。

报告期内，公司根据中国证监会、财政部、审计署、银监会、保监会等五部委联合颁发的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的有关要求，全面启动了内控体系建设工作，制定了内部控制规范实施工作计划，并聘请中介公司提供内部控制体系建设服务。公司内控规范实施计划分四个阶段进行，至今年上半年，已基本完成动员及准备、内控体系风险诊断、内控体系建设等三个阶段的工作。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年度未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

### (三) 重大诉讼仲裁事项的详细说明

2009 年 6 月，中信银行股份有限公司上海分行（以下简称“中信银行”）向上海市黄浦区人民法院（以下简称“黄浦法院”）提起诉讼，因上海华源股份有限公司向中信银行借款出现逾期，要求公司承担连带保证责任，偿付中信银行贷款本金和利息合计人民币 19,742,450.32 元。该案已于 2011 年 3 月经黄浦法院审理判决，公司将给付中信银行本金和利息约 1695 万元。

2012 年 3 月，公司给付中信银行 13,733,039.35 元，其中：本金 13,432,376.03 元，利息 177,408.00 元，诉讼费、保全费 123,255.32 元。

目前，公司仍在与中信银行协商解决免除逾期利息事宜。

### (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

#### 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券投资比例（%）	报告期损益（元）
1	基金	519110	浦银价值	1,000,000.00	993,233.49	753,864.22	100.00	37,742.87
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	6,066,810.05
合计				1,000,000.00	/	753,864.22	100	6,104,552.92

## 2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	7,638,918.00		19,152,407.68	300,754.90	189,836.64	可供出售金融资产	
合计		7,638,918.00	/	19,152,407.68	300,754.90	189,836.64	/	/

## 3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
上海银行股份有限公司	5,055,272.14	2,950,368	0.07	5,055,272.14			长期股权投资	
合计	5,055,272.14	2,950,368	/	5,055,272.14			/	/

## (六) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海精密科学仪器有限公司	上海日精密仪器有限公司 20% 股权	2012 年 4 月 18 日	69,792,580	1,695,531.75		是	以评估后的净资产为依据	是	是	3.45	股东的子公司

报告期内,公司收购了上海仪电控股(集团)公司的子公司上海精密科学仪器有限公司持有的上海日精密仪器有限公司 20% 股权,2012 年 4 月 18 日公司已办理产权交接手续并全额支付股权购买价款 69792580 元,于 2012 年 6 月 21 日完成了工商变更登记手续。

## 2、出售资产情况

2012 年 6 月 5 日公司与上海仪电控股（集团）公司控制的上海广电电子股份有限公司（现更名为上海仪电电子股份有限公司）签订协议，转让公司所持有上海美多通信设备有限公司 90% 的股权，评估基准日为 2012 年 1 月 31 日，双方约定自基准日起至产权持有主体完成权利交接期间产生的损益由转让方按比例享有和承担。经审计评估，上海美多通信设备有限公司账面所有者权益 16651118.84 元，评估金额为 21232869.25 元，双方约定 90% 的股权转让价格为 19109600 元。2012 年 6 月 7 日公司已办理产权交接手续，并于 2012 年 6 月 14 日收到股权款 19109600 元，截止报告日，工商变更登记手续正在办理中。

#### (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

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计（B）	800
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）	800

#### 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、 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) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	上海上会会计师事务所有限公司

(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

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
国有股权无偿划转的提示性公告	上海证券报	2012年3月2日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第七届董事会第十九次会议决议公告暨召开公司2011年度股东大会的通知	上海证券报	2012年3月17日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第七届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报	2012年3月17日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于竞购上海日精仪器有限公司 20% 股权的关联交易公告	上海证券报	2012年3月17日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于国有股权无偿划转事项进展情况的提示性公告	上海证券报	2012年3月23日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011年度股东大会决议公告	上海证券报	2012年4月7日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于竞购上海日精仪器有限公司 20% 股权进展情况公告	上海证券报	2012年4月25日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第七届董事会第二十一次会议决议公告	上海证券报	2012年5月19日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于转让上海美多通信设备有限公司 90%	上海证券报	2012年5月19日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

股权暨关联交易公告			
-----------	--	--	--

## 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:上海飞乐股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		227,202,159.01	321,562,002.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		753,864.22	10,676,121.35
应收票据		56,695,178.13	77,038,278.12
应收账款		474,090,753.83	393,444,730.20
预付款项		15,443,581.61	9,396,885.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		15,210,726.02	29,656,607.89
买入返售金融资产			
存货		311,567,927.34	339,337,676.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,100,964,190.16	1,181,112,301.59
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		19,152,407.68	18,899,292.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		493,924,654.01	400,091,017.36
投资性房地产		243,612,313.55	247,334,858.17

固定资产		196,360,256.86	206,143,921.29
在建工程		42,165,753.30	29,538,254.38
工程物资		138,852.99	138,852.99
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		42,817,903.35	44,367,208.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,779,296.15	13,205,950.95
递延所得税资产		11,446,516.23	11,337,600.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,061,397,954.12	971,056,955.78
资产总计		2,162,362,144.28	2,152,169,257.37
<b>流动负债:</b>			
短期借款		137,317,447.00	158,317,447.00
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		14,700,000.00	11,700,000.00
应付账款		412,967,272.38	394,979,980.99
预收款项		1,719,439.84	2,070,383.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,995,541.75	5,421,282.86
应交税费		9,348,396.99	-3,079,663.48
应付利息			
应付股利		1,742,018.57	11,513,724.93
其他应付款		167,834,328.89	203,220,918.11
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			
流动负债合计		751,624,445.42	784,144,073.73
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		394,338.00	394,338.00
应付债券			
长期应付款		330,000.00	330,000.00
专项应付款		16,116,885.09	18,244,641.71
预计负债			
递延所得税负债		2,878,372.42	2,815,093.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,719,595.51	21,784,073.25
负债合计		771,344,040.93	805,928,146.98
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		755,043,154.00	755,043,154.00
资本公积		386,828,336.38	386,638,499.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		50,236,279.88	50,236,279.88
一般风险准备			
未分配利润		139,961,501.14	99,230,164.45
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,332,069,271.40	1,291,148,098.07
少数股东权益		58,948,831.95	55,093,012.32
所有者权益合计		1,391,018,103.35	1,346,241,110.39
负债和所有者权益 总计		2,162,362,144.28	2,152,169,257.37

法定代表人：黄峰

主管会计工作负责人：朱晓东

会计机构负责人：程沅

## 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：上海飞乐股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		98,001,056.84	191,993,042.31

交易性金融资产		753,864.22	10,676,121.35
应收票据		341,680.00	3,095,023.94
应收账款		7,633,891.06	7,721,907.12
预付款项		463,241.37	1,025,744.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款		77,703,137.37	52,023,025.93
存货		2,900,920.02	3,752,215.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		187,797,790.88	270,287,080.79
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		19,152,407.68	18,899,292.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		872,210,446.61	808,376,809.96
投资性房地产		223,249,769.31	226,560,982.01
固定资产		24,242,277.47	26,284,040.88
在建工程		29,319,541.73	19,724,610.78
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		1,050,063.14	1,063,355.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,169,224,505.94	1,100,909,090.87
资产总计		1,357,022,296.82	1,371,196,171.66
<b>流动负债：</b>			
短期借款		80,817,447.00	100,817,447.00
交易性金融负债			
应付票据			



应付账款		9,403,687.70	10,580,959.19
预收款项		66,840.50	103,398.52
应付职工薪酬		1,568.65	101,412.85
应交税费		-670,861.65	-752,627.79
应付利息			
应付股利			
其他应付款		87,123,160.09	111,937,991.40
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		176,741,842.29	222,788,581.17
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		394,338.00	394,338.00
应付债券			
长期应付款		330,000.00	330,000.00
专项应付款		5,600,000.00	5,600,000.00
预计负债			
递延所得税负债		2,878,372.42	2,815,093.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,202,710.42	9,139,431.54
负债合计		185,944,552.71	231,928,012.71
<b>所有者权益（或股东权 益）:</b>			
实收资本（或股本）		755,043,154.00	755,043,154.00
资本公积		379,762,612.29	379,572,775.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		50,236,279.88	50,236,279.88
一般风险准备			
未分配利润		-13,964,302.06	-45,584,050.58
所有者权益（或股东权益） 合计		1,171,077,744.11	1,139,268,158.95
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,357,022,296.82	1,371,196,171.66

法定代表人：黄峰

主管会计工作负责人：朱晓东

会计机构负责人：程运

**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		1,009,733,995.81	645,198,380.24
其中：营业收入		1,009,733,995.81	645,198,380.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,013,450,452.01	649,218,718.44
其中：营业成本		866,577,938.62	545,048,047.43
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		2,335,303.32	2,128,800.36
销售费用		21,531,947.49	17,860,664.16
管理费用		113,683,200.19	69,809,367.45
财务费用		4,981,855.20	1,513,757.63
资产减值损失		4,340,207.19	12,858,081.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		565,742.87	-105,477.08
投资收益（损失以“－”号填列）		51,630,010.80	58,014,809.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		43,740,223.31	35,936,921.99
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		48,479,297.47	53,888,993.81
加：营业外收入		946,984.26	1,044,299.18
减：营业外支出		246,988.97	733,868.86
其中：非流动资产处置损失		183,451.33	2,293.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		49,179,292.76	54,199,424.13

减：所得税费用		4,370,803.52	4,652,153.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,808,489.24	49,547,271.02
归属于母公司所有者的净利润		40,731,336.69	46,396,140.19
少数股东损益		4,077,152.55	3,151,130.83
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.06
（二）稀释每股收益		0.05	0.06
七、其他综合收益		189,836.64	4,592,390.55
八、综合收益总额		44,998,325.88	54,139,661.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,921,173.33	50,988,530.74
归属于少数股东的综合收益总额		4,077,152.55	3,151,130.83

法定代表人：黄峰

主管会计工作负责人：朱晓东

会计机构负责人：程运

### 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		18,740,886.46	26,614,845.75
减：营业成本		13,981,621.82	20,081,199.22
营业税金及附加		602,020.17	885,888.78
销售费用		788,211.55	348,114.69
管理费用		22,639,173.28	12,097,526.43
财务费用		-79,061.36	-274,932.89
资产减值损失		1,479,289.43	6,694,333.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		565,742.87	-105,477.08
投资收益（损失以“-”号填列）		51,646,124.47	41,872,674.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		43,740,223.31	35,936,921.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,541,498.91	28,549,913.80
加：营业外收入		78,249.61	256,467.35
减：营业外支出			392.24
其中：非流动资产处置损失			392.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,619,748.52	28,805,988.91

减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,619,748.52	28,805,988.91
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		189,836.64	150,078.78
七、综合收益总额		31,809,585.16	28,956,067.69

法定代表人：黄峰

主管会计工作负责人：朱晓东

会计机构负责人：程运

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		810,652,911.17	529,043,522.22
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		10,273,990.65	2,148,224.49
收到其他与经营活动		8,457,392.90	8,838,608.66

有关的现金			
经营活动现金流入小计		829,384,294.72	540,030,355.37
购买商品、接受劳务支付的现金		619,397,548.07	422,579,284.68
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		126,655,593.93	87,208,030.73
支付的各项税费		29,238,758.70	20,412,754.29
支付其他与经营活动有关的现金		65,296,087.51	32,507,694.07
经营活动现金流出小计		840,587,988.21	562,707,763.77
经营活动产生的现金流量净额		-11,203,693.49	-22,677,408.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		35,486,410.05	3,688,823.36
取得投资收益收到的现金		23,708,271.54	2,428,739.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		264,654.16	1,291,662.00
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		4,000,000.00	166,520,000.00
投资活动现金流入		63,459,335.75	173,929,224.69

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,038,168.61	41,009,107.54
投资支付的现金		69,792,580.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		6,722,741.08	42,296,148.78
投资活动现金流出小计		106,553,489.69	83,305,256.32
投资活动产生的现金流量净额		-43,094,153.94	90,623,968.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		185,500,000.00	167,500,000.00
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		185,500,000.00	167,500,000.00
偿还债务支付的现金		206,500,000.00	84,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,320,242.18	1,730,661.37
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		13,733,039.35	
筹资活动现金流出小计		225,553,281.53	86,230,661.37
筹资活动产生的现金流量净额		-40,053,281.53	81,269,338.63

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,714.13	-1,098,577.67
五、现金及现金等价物净增加额		-94,359,843.09	148,117,320.93
加：期初现金及现金等价物余额		321,562,002.10	226,974,327.57
六、期末现金及现金等价物余额		227,202,159.01	375,091,648.50

法定代表人：黄峰

主管会计工作负责人：朱晓东

会计机构负责人：程运

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,188,281.18	26,796,040.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,774,603.31	3,132,074.93
经营活动现金流入小计		22,962,884.49	29,928,115.66
购买商品、接受劳务支付的现金		4,672,835.41	9,147,894.03
支付给职工以及为职工支付的现金		20,371,231.03	21,924,356.55
支付的各项税费		1,897,142.39	3,517,823.13
支付其他与经营活动有关的现金		8,639,706.93	8,970,218.61
经营活动现金流出小计		35,580,915.76	43,560,292.32
经营活动产生的现金流量净额		-12,618,031.27	-13,632,176.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		40,502,523.72	3,683,822.36
取得投资收益收到的		22,050,144.10	5,128,739.33

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		173,983.57	266,862.00
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			166,520,000.00
投资活动现金流入小计		62,726,651.39	175,599,423.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,470,519.16	13,986,907.38
投资支付的现金		69,792,580.00	16,500,000.00
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		28,129,004.85	51,216,437.34
投资活动现金流出小计		108,392,104.01	81,703,344.72
投资活动产生的现金流量净额		-45,665,452.62	93,896,078.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		140,000,000.00	155,000,000.00
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		140,000,000.00	155,000,000.00
偿还债务支付的现金		160,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,975,462.23	186,321.23
支付其他与筹资活动有关的现金		13,733,039.35	



筹资活动现金流出小计		175,708,501.58	65,186,321.23
筹资活动产生的现金流量净额		-35,708,501.58	89,813,678.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-447,943.07
五、现金及现金等价物净增加额		-93,991,985.47	169,629,638.01
加：期初现金及现金等价物余额		191,993,042.31	125,543,253.80
六、期末现金及现金等价物余额		98,001,056.84	295,172,891.81

法定代表人：黄峰

主管会计工作负责人：朱晓东

会计机构负责人：程运

## 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	755,043,154.00	386,638,499.74			50,236,279.88		99,230,164.45		55,093,012.32	1,346,241,110.39
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	755,043,154.00	386,638,499.74			50,236,279.88		99,230,164.45		55,093,012.32	1,346,241,110.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		189,836.64					40,731,336.69		3,855,819.63	44,776,992.96
（一）净利							40,731,336.69		4,077,152.55	44,808,489.24

润									
(二)其他综合收益		189,836.64							189,836.64
上述(一)和(二)小计		189,836.64				40,731,336.69		4,077,152.55	44,998,325.88
(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								-221,332.92	-221,332.92
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								-221,332.92	-221,332.92
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	755,043,154.00	386,828,336.38			50,236,279.88		139,961,501.14	58,948,831.95	1,391,018,103.35

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	755,043,154.00	383,542,429.54			50,236,279.88		-43,198,710.17		59,500,031.77	1,205,123,185.02
二、会计政策变更										
三、前期差错更正										
四、其他										
二、本年初余额	755,043,154.00	383,542,429.54			50,236,279.88		-43,198,710.17		59,500,031.77	1,205,123,185.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,592,390.55					85,907,246.74		-18,164,883.27	72,334,754.02
(一)净利润							46,396,140.19		3,151,130.83	49,547,271.02
(二)其他综合收益		4,592,390.55								4,592,390.55
上述(一)和(二)小计		4,592,390.55					46,396,140.19		3,151,130.83	54,139,661.57
(三)所有者投入和减少资本									-21,016,014.10	-21,016,014.10

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								-21,016,014.10	-21,016,014.10	
(四)利润分配								-300,000.00	-300,000.00	
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								-300,000.00	-300,000.00	
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								39,511,106.55	39,511,106.55	
四、本期末余额	755,043,154.00	388,134,820.09			50,236,279.88			42,708,536.57	41,335,148.50	1,277,457,939.04

法定代表人：黄峰

主管会计工作负责人：朱晓东

会计机构负责人：程运

## 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	755,043,154.00	379,572,775.65			50,236,279.88		-45,584,050.58	1,139,268,158.95
加:								
会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	755,043,154.00	379,572,775.65			50,236,279.88		-45,584,050.58	1,139,268,158.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		189,836.64					31,619,748.52	31,809,585.16
(一)净利润							31,619,748.52	31,619,748.52
(二)其他综合收益		189,836.64						189,836.64
上述(一)和(二)小计		189,836.64					31,619,748.52	31,809,585.16
(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								
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								
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	755,043,154.00	379,762,612.29			50,236,279.88		-13,964,302.06	1,171,077,744.11

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	755,043,154.00	380,919,017.21			50,236,279.88		-118,312,643.85	1,067,885,807.24
加：会计政策								

变更								
期差错更正								
其他								
二、本年年 初余额	755,043,154.00	380,919,017.21			50,236,279.88		-118,312,643.85	1,067,885,807.24
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)		150,078.78					28,805,988.91	28,956,067.69
(一)净利 润							28,805,988.91	28,805,988.91
(二)其他 综合收益		150,078.78						150,078.78
上述(一) 和(二)小 计		150,078.78					28,805,988.91	28,956,067.69
(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								
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								
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	755,043,154.00	381,069,095.99			50,236,279.88		-89,506,654.94	1,096,841,874.93

法定代表人：黄峰 主管会计工作负责人：朱晓东 会计机构负责人：程芸

## (二) 公司概况

上海飞乐股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")系于 1987 年 6 月 23 日经沪体改(87)第 4 号文批准，采用社会募集方式设立的股份有限公司，公司股票于 1990 年 12 月 19 日在上海证券交易所上市交易。

公司经营范围包括：投资高新技术企业，实业投资，有、无线通信设备和信息网络，电子元器件，成套音响系统，电子材料及专用设备的制造，仪器仪表及工程安装，工程服务，经营本公司自产以及外经贸部批准的产品及相关技术的进出口业务，生产自需的原辅材料、设备等和相关技术的进口，承办"三来一补"(以上涉及许可经营的凭许可证经营)。

公司主要产品(或劳务)包括：汽车电子、线束、电子材料、无线电电力用电管理系统、无线通信设备、汽车仪表等。

公司注册地址：上海市浦东新区新金桥路 1888 号 11 号楼。公司总部位于上海市永和路 398 号。

公司注册资本为人民币 75,504.3154 万元，股本总数 75,504.3154 万股，全为无限售条件股份。

## (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：



公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、 遵循企业会计准则的声明：

公司财务报表及附注系按财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定[2010 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、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投资成本，长期股权投资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；如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。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。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，应当计入所发行债券及其他债务的计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当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。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的投资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，长期股权投资的投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 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；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，在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，将其计入长期股权投资的投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的投资成本大于合并中取

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。

对长期股权投资的投资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，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 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，其差额应当计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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，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。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。本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。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- ① 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。
- ② 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。
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由本公司合并编制。本公司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期初数。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期初数。本公司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期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。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期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。本公司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、利润及现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易在确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与确认时或者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。

② 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；以公允价值计量的交易性金融资产，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。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

## 9、 金融工具：

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### ① 金融资产在确认时划分为下列四类：

- 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；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

#### ② 金融负债在确认时划分为下列两类：

- 1) 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；
- 2) 其他金融负债。

#### ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或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资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

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。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的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，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与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。

#### ④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有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、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑦ 其他金融负债

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。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额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。

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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(4) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

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	需要单项计提坏账准备的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	单独进行减值损失的测试，对于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，计提减值准备。

(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
账龄组合	单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项，以及单项金额不重大的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合计提坏账准备的计提方法	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	30%	30%
2—3 年	50%	50%
3 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	估计难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值损失的测试，对于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，计提减值准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

公司存货包括原材料、产成品、低值易耗品、开发产品、委托加工物资。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

取得存货时按实际成本计价，发出存货时按加权平均法计价。

(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

于资产负债表日，存货按照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，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商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。
- ② 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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(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

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

除对外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投资成本：

- ① 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投资成本。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；
- ② 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投资成本；
- ③ 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投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为投资成本；
- ④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定；
- ⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

- 1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。
- 2) 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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，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。投资企业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。

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，公司对被投资企业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，投资企业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。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后加以确定。

## (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。

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。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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。

## 13、 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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行计量，采用成本模式的：

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率
房屋建筑物	30 年-50 年	4.00%-10.00%
土地使用权	按受益年限	-

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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。

## 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	30 年-50 年	4.00%-10.00%	1.80%-3.20%
机器设备	8 年-12 年	4.00%-10.00%	7.50%-12.00%
电子设备	5 年-12 年	4.00%-10.00%	7.50%-19.20%
运输设备	5 年-12 年	4.00%-10.00%	7.50%-19.20%

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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。

## 15、 在建工程：



- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产；
- (3) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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。

#### 16、 借款费用：

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。

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可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

- ① 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。
- ② 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的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确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

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

(4) 专门借款发生的辅助费用，在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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、 无形资产：

(1) 无形资产，是指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。无形资产按照成本进行计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、年摊销率如下：

类别	使用寿命	年摊销率
土地使用权	50 年	2.00%
软件	5 年-10 年	10.00%-20.00%
非专利技术	10 年	10.00%
商标使用权	10 年	10.00%

(4) 对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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。

## (6) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；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，应当证明其有用性；
- 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。

#### 18、 预计负债：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，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。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行计量。

#### 19、 收入：

(1)营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

##### (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 企业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。

##### (3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

① 收入的金额能够可靠地计量；

② 相关的经济利益很可能流入企业；

③ 交易的完工进度能够可靠地确定；

④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

1) 已完工作的测量。

2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

<1> 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。

<2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当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。

#### (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- 2) 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。

#### 20、 政府补助：

政府补助是指企业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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；

- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业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；
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

#### 22、 经营租赁、融资租赁：

- (1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

- ① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

- ② 直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的直接费用，计入当期损益。

- ③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

- ④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某

些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

## (2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

### ① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

### ② 直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的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，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

### ③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

### ④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

### ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### ⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

## 23、 持有待售资产：

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

(1) 已经就处置该非流动资产作出决议；

(2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(3) 该项转让将在 1 年内完成。

对于持有待售的固定资产，应当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，应作为资产减值损失计入当期损益。

## 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	应税收入	17.00%
营业税	应税收入	5.00%
城市维护建设税	流转税	1.00%-7.00%
企业所得税		15.00%-25.00%

## 2、税收优惠及批文

## ①、流转税及附加税

子公司上海华冠电子设备有限责任公司根据财税(2000)25 号文规定,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按 17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策;所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产,不作为企业所得税应税收入,不予征收企业所得税。子公司上海美多通信设备有限公司生产的军用电台根据有关规定,销售收入免缴增值税。

## ②、企业所得税

公司母公司及其子公司当期税率如下：

公司名称	当期税率	批准机关	有效期
上海飞乐股份有限公司	25%	上海市浦东新区税务局	2012.1-2012.12
上海红灯通信设备厂有限公司	25%	上海市徐汇区税务局	2012.1-2012.12
上海华冠电子设备有限责任公司(注 1)	15%	上海市虹口区税务局	2012.1-2013.12
上海美多通信设备有限公司(注 1)	15%	上海市普陀区税务局	2012.1-2013.12
上海沪工汽车电器有限公司(注 1)	15%	上海市嘉定区税务局	2012.1-2013.12
上海元一电子有限公司(注 1)	15%	上海市闵行区税务局	2012.1-2013.12
上海飞乐电子系统有限公司	25%	上海市奉贤区税务局	2012.1-2012.12
上海飞乐联亚电子有限公司	25%	上海市闵行区税务局	2012.1-2012.12
珠海乐星电子有限公司	25%	珠海市税务局	2012.1-2012.12
吴江飞乐电子元件有限公司	25%	吴江市税务局	2012.1-2012.12
吴江飞乐天电子材料有限公司(注 1)	15%	吴江市税务局	2012.1-2013.12
宜兴市飞乐天电子材料有限公司	25%	宜兴市税务局	2012.1-2012.12
上海飞乐进出口有限公司	25%	上海市浦东新区税务局	2012.1-2012.12
上海飞乐汽车控制系统有限公司(注 1)	15%	上海市奉贤区税务局	2012.1-2013.12
上海德科电子仪表有限公司(注 1)	15%	上海市崇明县税务局	2012.1-2013.12
四平德科电子仪表有限公司	25%	四平市税务局	2012.1-2012.12
重庆德科电子仪表有限公司	25%	重庆市税务局	2012.1-2012.12
上海森太克汽车电子有限公司	25%	上海市崇明县税务局	2012.1-2012.12

上海敏越汽车零部件有限公司(注 1)	15%	上海市崇明县税务局	2012.1-2013.12
上海雷洲电子机械有限公司)	25%	上海市崇明县税务局	2012.1-2012.12
上海望奇汽车电子有限公司(注 2)	20%	上海市崇明县税务局	2012.1-2012.12
上海埃斯缔伊汽车服务有限公司	25%	上海市崇明县税务局	2012.1-2012.12

注 1：子公司上海华冠电子设备有限责任公司、上海美多通信设备有限公司、上海沪工汽车电器有限公司、上海元一电子有限公司、上海飞乐汽车控制系统有限公司、上海德科电子仪表有限公司、上海敏越汽车零部件有限公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业(有效期为 2012 年度至 2013 年度)，2012 年可减按 15% 计征企业所得税。子公司吴江飞乐天电子材料有限公司被江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业(有效期为 2012 年度至 2013 年度)，2012 年可减按 15% 计征企业所得税。

注 2：上海望奇汽车电子有限公司被认定为小型微利企业，所得税税率为 20%。

(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: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
上海飞乐进出口有限公司	控股子公司	浦东新区金桥路1299号一幢5楼	进出口贸易	6,000,000	自营和代理进出口业务	5,400,000.00	90.00	90.00	是	-488,699.30	-488,699.30		
上海飞乐汽车	全资子公司	奉贤区展发路389号	制造业	30,000,000	汽车线束、汽车电子产品	30,000,000.00	100.00	100.00	是				



控制系统有限公司					及配件								
----------	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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
上海元一电子有限公司	全资子公司	上海市北505号	制造	25,775,880	电子束电缆等	26,500,000.00		100.00	100.00	是			
上海美控	控股子公司	上海	制造	10,000,000	无线	9,000,000.00		90.00	90.00	是	1,751,901.74		

多通信设备有限公司	控股子公司	市江路449弄8号2号楼	制造业		通信设备								
上海飞乐电子系统有限公司	控股子公司	奉贤区沪杭路479号	制造业	900,000美元	电子线束	6,526,296.18		75.00	75.00	是	2,446,265.12		
上海华冠电子设备有限公司	控股子公司	上海市唐山山路760号	制造业	21,190,000	电力负荷系统	25,632,900.00		94.40	94.40	是	442,213.04		
上海沪工汽车电器有限公司	全资子公司	嘉定区黄渡镇谢春路1288号	制造业	70,500,000	汽车继电器	49,734,955.00		100.00	100.00	是			
上海红灯通信设备有限公司	全资子公司	苍梧路5号幢202室	制造业	120,880	无线通信设备	15,179,710.20		100.00	100.00	是			
上海飞乐电子有限公司	全资子公司	上海市嘉鸣路191号	制造业	6,560,000	金属薄膜电容器	13,203,357.36		100.00	100.00	是			
珠海乐星电子有限公司	控股子公司	珠海南屏科技园北路20号	制造业	4,370,000美元	生产和销售自产插件和子元件	12,944,351.00		63.96	63.96	是	16,639,158.59		
吴江飞乐电子元件有限公司	控股子公司	吴江市桃源镇和	制造业	18,100,000	电极箔	8,540,500.00		50.00	50.00	是	24,548,701.76		



													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
上海德科电子仪表有限公司	控股子公司	上海市崇明县长江大街218号	制造业	122,425,000	汽车仪表	197,801,710.00		97.50	97.50	是	4,792,475.94		
四平	控股	四平市铁	制造	10,000,000	汽车	5,100,000.00		51.00	51.00	是	3,333,744.20		

德科电子仪表有限公司	子公司的控股子公司	东区平东大街1276号	业		仪表								
重庆德科电子仪表有限公司	控股子公司的控股子公司	九龙坡区二郎科城路科技园B3-7层	制造业	1,000,000	汽车仪表	510,000.00	51.00	51.00	是	524,994.27			
上海森太克汽车电子有限公司	控股子公司的控股子公司	崇明县长江路219号	制造业	3,500,000	汽车传感器	900,000.00	60.00	60.00	是	1,998,862.06			
上海敏越汽车零部件	控股子公司的控股子公司	崇明县长江农场原长江仪表厂内	制造业	1,000,000	汽车零部件	510,000.00	51.00	51.00	是	1,630,665.84			

有限公司	公司												
上海雷洲电子机械有限公司	控股子公司的控股子公司	崇明县长江农场长江大街216号	制造业	1,000,000	汽车零部件	510,000.00	51.00	51.00	是	600,754.11			
上海望奇汽车电子有限公司	控股子公司的控股子公司	崇明县长江农场长江大街260号3幢	制造业	1,000,000	汽车零部件	510,000.00	51.00	51.00	是	611,815.63			
上海埃斯缔伊汽车服务有限公司	控股子公司的控股子公司	崇明富民支路58号57室	贸易	1,000,000	汽车配件销售	510,000.00	51.00	51.00	是	779,641.63			

## 2、合并范围发生变更的说明

(1) 本期无新纳入合并范围的子公司

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

①苏州飞乐汽车控制系统有限公司于 2012 年 4 月 5 日完成了公司注销的全部相关手续。

②珠海飞乐恒星汽车电器有限公司于 2012 年 3 月 9 日完成了公司注销的全部相关手续。

3、 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
苏州飞乐汽车控制系统有限公司	30,016,113.67	-126,928.21

(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:	/	/	660,631.78	/	/	724,916.77
人民币	/	/	660,631.78	/	/	684,381.77
港元				50,000.00	0.81070	40,535.00
银行存款:	/	/	215,704,488.84	/	/	310,867,306.41
人民币	/	/	212,015,489.19	/	/	310,303,600.53
美元	514,112.35	6.324900	3,251,709.20	34,897.53	6.3009	219,885.85
日元	3,513,800.00	0.079648	279,867.14	4,239,301.00	0.081103	343,820.03
欧元	20,000.42	7.871000	157,423.31			
其他货币资金:	/	/	10,837,038.39	/	/	9,969,778.92
人民币	/	/	10,837,038.39	/	/	9,969,778.92
合计	/	/	227,202,159.01	/	/	321,562,002.10

2、 交易性金融资产:

(1) 交易性金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	753,864.22	10,676,121.35
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	753,864.22	10,676,121.35

## 3、 应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	54,975,178.13	75,318,278.12
商业承兑汇票	1,720,000.00	1,720,000.00
合计	56,695,178.13	77,038,278.12

## 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：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	570,618,051.35	99.88	96,527,297.52	16.92	485,943,224.45	99.85	92,498,494.25	19.03
组合小计	570,618,051.35	99.88	96,527,297.52	16.92	485,943,224.45	99.85	92,498,494.25	19.03
单项金额虽不	711,058.78	0.12	711,058.78	100.00	711,058.78	0.15	711,058.78	100.00



重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	571,329,110.13	/	97,238,356.30	/	486,654,283.23	/	93,209,553.03	/

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	492,178,724.85	86.25	24,608,936.24	405,281,623.03	83.40	20,264,081.17
1 至 2 年	7,734,088.73	1.36	2,320,226.62	9,042,918.31	1.86	2,712,875.50
2 至 3 年	2,214,206.22	0.39	1,107,103.11	4,194,291.10	0.86	2,097,145.57
3 年以上	68,491,031.55	12.00	68,491,031.55	67,424,392.01	13.88	67,424,392.01
合计	570,618,051.35	100.00	96,527,297.52	485,943,224.45	100.00	92,498,494.25

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
客户 1	347,658.46	347,658.46	100.00	存在较大回收风险
客户 2	209,618.31	209,618.31	100.00	存在较大回收风险
客户 3	133,782.01	133,782.01	100.00	存在较大回收风险
客户 4	20,000.00	20,000.00	100.00	存在较大回收风险
合计	711,058.78	711,058.78	/	/

(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	非关联方	17,932,340.10	1 年以内	3.14
第二名	非关联方	17,338,790.40	1 年以内	3.04
第三名	非关联方	16,394,617.68	1 年以内	2.87
第四名	非关联方	13,984,953.43	1 年以内	2.45
第五名	非关联方	12,251,133.82	1 年以内	2.14
合计	/	77,901,835.43	/	13.64

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					9,322,631.57	12.82		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	57,739,816.18	98.60	42,618,388.52	73.81	62,551,662.56	86.05	42,306,984.60	67.64
组合小计	57,739,816.18	98.60	42,618,388.52	73.81	62,551,662.56	86.05	42,306,984.60	67.64
单项金额虽不重大但单项计	818,475.28	1.40	729,176.92	89.09	818,475.28	1.13	729,176.92	89.09

提坏账准备的其他应收账款								
合计	58,558,291.46	/	43,347,565.44	/	72,692,769.41	/	43,036,161.52	/

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	13,173,743.84	22.82	658,687.19	19,240,827.01	30.76	962,041.34
1 至 2 年	2,659,664.36	4.60	797,899.31	1,838,351.23	2.94	551,505.37
2 至 3 年	1,667,808.63	2.89	833,904.31	1,358,092.86	2.17	679,046.43
3 年以上	40,238,599.35	69.69	40,327,897.71	40,114,391.46	64.13	40,114,391.46
合计	57,739,816.18	100.00	42,618,388.52	62,551,662.56	100.00	42,306,984.60

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 1	729,176.92	729,176.92	100.00	存在较大回收风险
客户 2	89,298.36			无需计提
合计	818,475.28	729,176.92	/	/

(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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	合营企业	25,000,000.00	3 年以上	42.69
第二名	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	2.05
第三名	非关联方	729,176.92	1-2 年	1.25
第四名	非关联方	438,419.00	3 年以上	0.75
第五名	非关联方	427,288.54	1 年以内	0.73
合计	/	27,794,884.46	/	47.47

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,222,126.79	79.14	6,570,153.41	69.92
1 至 2 年	1,295,115.00	8.39	578,078.08	6.15
2 至 3 年	730,154.91	4.73	2,155,141.44	22.93
3 年以上	1,196,184.91	7.74	93,512.90	1.00
合计	15,443,581.61	100.00	9,396,885.83	100.00

## (2) 预付款项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	时间	未结算原因
第一名	非关联方	2,000,000.00	1 年内	预付材料款
第二名	非关联方	1,837,500.00	1 年内	预付材料款
第三名	非关联方	1,410,104.31	1 年内	预付材料款
第四名	非关联方	1,050,000.00	3 年以内及 3 年以上	预付固定资产款
第五名	非关联方	758,013.87	1 年内	预付材料款
合计	/	7,055,618.18	/	/

## (3) 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	128,572,865.96	8,936,683.45	119,636,182.51	139,183,735.46	10,105,077.83	129,078,657.63
在产品	23,631,230.35	1,638,824.57	21,992,405.78	21,658,177.91	1,638,824.57	20,019,353.34
库存商品	181,441,202.81	12,129,687.70	169,311,515.11	202,652,633.72	12,855,073.20	189,797,560.52
委托加工	627,823.94		627,823.94	442,104.61		442,104.61

物资						
合计	334,273,123.06	22,705,195.72	311,567,927.34	363,936,651.70	24,598,975.60	339,337,676.10

## (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	10,105,077.83			1,168,394.38	8,936,683.45
在产品	1,638,824.57				1,638,824.57
库存商品	12,855,073.20			725,385.50	12,129,687.70
合计	24,598,975.60			1,893,779.88	22,705,195.72

## 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	19,152,407.68	18,899,292.16
合计	19,152,407.68	18,899,292.16

## 9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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
一、合营企业							
上海金誉阿拉丁投资管理	50.00	50.00	79,714,214.67	64,379,030.56	15,335,184.11	2,945,943.68	-1,346,262.24

有 限 公 司							
二、联营企业							
上 海 三 联 汽 车 线 束 有 限 公 司	42.00	42.00	729,434,987.54	3,325,397.38	726,109,590.16	14,439,476.66	97,000,169.54
上 海 雷 迪 埃 电 子 有 限 公 司	20.00	20.00	181,323,712.94	45,586,205.14	135,737,507.80	109,239,019.99	5,752,480.11
上 海 住 矿 电 子 浆 料 有 限 公 司	31.00	31.00	165,741,944.00	43,424,874.34	122,317,069.66	86,365,056.41	4,364,753.29
上 海 日 精	20.00	20.00	538,282,115.89	197,857,093.72	340,425,022.17	415,162,205.13	28,815,568.75

仪 器 有 限 公 司								
上 海 大 佳 田 电 子 制 造 有 限 公 司	20.00	20.00	12,539,161.75	8,585,295.09	3,953,866.66	37,038,938.45	-852,467.25	
上 海 海 潮 汽 车 零 部 件 销 售 有 限 公 司	20.00	20.00	2,284,908.38	1,603,470.78	681,437.60	4,132,663.88	-3,613.22	

## 10、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

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	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
西安思	15,598,599.46	15,598,599.46		15,598,599.46		16.93	16.93

安科技 信息股 份有限 公司							
上海安 普泰科 电子有 限公司	12,410,000.00	12,410,000.00		12,410,000.00		7.69	7.69
上海雅 斯拓智 能卡技 术有限 公司	6,125,000.00	6,125,000.00		6,125,000.00		12.25	12.25
上海银 行股份 有限公 司	5,055,272.14	5,055,272.14		5,055,272.14		0.07	0.07
上海三 悦电子 有限公 司	540,649.74	540,649.74		540,649.74		15.00	15.00
慈溪沪 光汽车 零部件 有限公 司	500,000.00	500,000.00		500,000.00		12.50	12.50
上海宝 通汎球 电子有 限公司	480,308.08	480,308.08		480,308.08	480,308.08	18.00	18.00

按权益法核算：

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	本期现金红 利	在被 投资 单位 持股 比例	在被 投资 单位 表决 权比 例
上 海 三 联 汽 车 线 束 有 限	48,400,000.00	283,773,914.71	21,040,904.55	304,814,819.26		19,699,166.66	42.00	42.00



公司								
上海住电浆有限公司	4,527,699.19	40,651,575.65	827,255.45	41,478,831.10			31.00	31.00
上海雷迪埃电子有限公司	5,150,000.00	25,997,005.54	1,150,496.02	27,147,501.56			20.00	20.00
上海金誉阿丁投资管理有限公司	9,000,000.00	8,340,723.18	-673,131.12	7,667,592.06			50.00	50.00
青岛元电有限公司	2,649,472.00	2,841,032.08		2,841,032.08	2,841,032.08		40.00	40.00
上海大佳田子造有限公司	499,787.02	961,266.78		961,266.78			20.00	20.00
上海汽车零部件销售有限公司	100,000.00	137,010.16		137,010.16			20.00	20.00
上海日精仪器	69,792,580.00		71,488,111.75	71,488,111.75			20.00	20.00

有 限 公 司								
---------	--	--	--	--	--	--	--	--

## 11、 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	313,376,248.89			313,376,248.89
1.房屋、建筑物	196,351,561.89			196,351,561.89
2.土地使用权	117,024,687.00			117,024,687.00
二、累计折旧和累计摊销合计	64,186,321.30	3,722,544.62		67,908,865.92
1.房屋、建筑物	40,708,693.28	2,498,515.95		43,207,209.23
2.土地使用权	23,477,628.02	1,224,028.67		24,701,656.69
三、投资性房地产账面净值合计	249,189,927.59	-3,722,544.62		245,467,382.97
1.房屋、建筑物	155,642,868.61	-2,498,515.95		153,144,352.66
2.土地使用权	93,547,058.98	-1,224,028.67		92,323,030.31
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	1,855,069.42			1,855,069.42
1.房屋、建筑物	1,855,069.42			1,855,069.42
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	247,334,858.17	-3,722,544.62		243,612,313.55
1.房屋、建筑物	153,787,799.19	-2,498,515.95		151,289,283.24
2.土地使用权	93,547,058.98	-1,224,028.67		92,323,030.31

本期折旧和摊销额: 3,722,544.62 元。

## 12、 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:	487,243,493.40	7,987,714.67	2,707,447.01	492,523,761.06
其中: 房屋及建筑物	137,488,313.38	640,000.00		138,128,313.38
机器设备	247,300,986.33	5,605,395.01	903,262.12	252,003,119.22
运输工具	23,329,944.40	493,165.48	676,721.13	23,146,388.75
仪器仪表	76,650,861.34	1,199,543.42	1,127,463.76	76,722,941.00
其它设备	2,473,387.95	49,610.76		2,522,998.71

		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	274,461,789.34	1,097,154.35	16,200,812.23	2,232,227.29	289,527,528.63
其中:房屋及建筑物	61,297,524.17		3,113,076.47		64,410,600.64
机器设备	149,358,743.48	1,096,941.62	8,574,579.55	870,701.17	158,159,563.48
运输工具	13,612,934.27		1,216,689.43	636,953.88	14,192,669.82
仪器仪表	48,992,618.97	212.73	3,162,471.87	724,572.24	51,430,731.33
其它设备	1,199,968.45		133,994.91		1,333,963.36
三、固定资产账面净值合计	212,781,704.06		/	/	202,996,232.43
其中:房屋及建筑物	76,190,789.21		/	/	73,717,712.74
机器设备	97,942,242.85		/	/	93,843,555.74
运输工具	9,717,010.13		/	/	8,953,718.93
仪器仪表	27,658,242.37		/	/	25,292,209.67
其它设备	1,273,419.50		/	/	1,189,035.35
四、减值准备合计	6,637,782.77		/	/	6,635,975.57
其中:房屋及建筑物			/	/	
机器设备	6,592,208.19		/	/	6,592,208.19
运输工具			/	/	
仪器仪表	45,574.58		/	/	43,767.38
其它设备			/	/	
五、固定资产账面价值合计	206,143,921.29		/	/	196,360,256.86
其中:房屋及建筑物	76,190,789.21		/	/	73,717,712.74
机器设备	91,350,034.66		/	/	87,251,347.55
运输工具	9,717,010.13		/	/	8,953,718.93
仪器仪表	27,612,667.79		/	/	25,248,442.29
其它设备	1,273,419.50		/	/	1,189,035.35

本期折旧额: 16,200,812.23 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 4,644,288.54 元。

(2) 期末持有待售的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

江苏吴江七都镇环湖路南 29-4 地块之地上附着物	2,382,166.36	7,000,000.00		2012 年 12 月 31 日
---------------------------	--------------	--------------	--	------------------

## ①：交易标的概述

江苏吴江七都镇环湖路南 29-4 地块之地上附着物的产权证号：吴房权证七都字第 18003932 号、吴房权证七都字第 18003934 号以及吴房权证七都字第 18003934 号。本地上附着物规划用途为工业。公司系上述标的物的权利人，拥有处置该标的物房屋所有权的权利。

## ②：交易价格及目前状况

交易金额：公司以 700 万元的价格转让上述房屋。

目前状况：公司于 2011 年 12 月预收 700 万元的转让款，产权手续正在办理中。

## 13、 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	42,165,753.30		42,165,753.30	29,538,254.38		29,538,254.38

## 14、 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	138,852.99			138,852.99
合计	138,852.99			138,852.99

## 15、 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	66,629,628.69	780,290.58	29,017.09	67,380,902.18
土地使用权	46,081,383.96			46,081,383.96
软件	12,160,018.11	780,290.58		12,940,308.69
非专利技术	6,154,926.62		29,017.09	6,125,909.53
商标使用权	2,233,300.00			2,233,300.00
二、累计摊销合计	22,262,420.59	2,300,578.24		24,562,998.83
土地使用权	10,531,625.03	818,092.28		11,349,717.31
软件	6,769,484.09	749,428.68		7,518,912.77
非专利技术	4,707,756.47	531,727.28		5,239,483.75
商标使用权	253,555.00	201,330.00		454,885.00
三、无形资产账面净值合计	44,367,208.10	-1,520,287.66	29,017.09	42,817,903.35
土地使用权	35,549,758.93	-818,092.28		34,731,666.65

软件	5,390,534.02	30,861.90		5,421,395.92
非专利技术	1,447,170.15	-531,727.28	29,017.09	886,425.78
商标使用权	1,979,745.00	-201,330.00		1,778,415.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
非专利技术				
商标使用权				
五、无形资产账面价值合计	44,367,208.10	-1,520,287.66	29,017.09	42,817,903.35
土地使用权	35,549,758.93	-818,092.28		34,731,666.65
软件	5,390,534.02	30,861.90		5,421,395.92
非专利技术	1,447,170.15	-531,727.28	29,017.09	886,425.78
商标使用权	1,979,745.00	-201,330.00		1,778,415.00

本期摊销额：2,300,578.24 元。

#### 16、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
固定资产改良支出	266,810.78		47,688.45		219,122.33
装修费	2,865,088.66	9,074.83	491,346.03		2,382,817.46
模具	7,155,371.05	1,143,329.37	1,707,361.81		6,591,338.61
软件使用费	2,341,582.94	68,543.51	509,324.85		1,900,801.60
技术开发费	557,914.74				557,914.74
其他	19,182.78	123,031.45	14,912.82		127,301.41
合计	13,205,950.95	1,343,979.16	2,770,633.96		11,779,296.15

#### 17、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	6,101,255.91	5,725,523.91
存货跌价准备	2,986,530.80	3,253,346.95
长期股权投资减值准备	426,154.81	426,154.81
未弥补亏损	566,583.18	566,583.18
未实现毛利	420,000.00	420,000.00
预提费用	945,991.53	945,991.53
小计	11,446,516.23	11,337,600.38
递延所得税负债：		

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,878,372.42	2,815,093.54
小计	2,878,372.42	2,815,093.54

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	28,173,011.84	28,553,065.11
可抵扣亏损	62,679,277.51	60,394,401.13
合计	90,852,289.35	88,947,466.24

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012 年	9,264,732.53	9,264,732.53	
2013 年	6,707,625.85	6,707,625.85	
2014 年	33,441,203.15	33,441,203.15	
2015 年	5,365,047.05	5,365,047.05	
2016 年	7,900,668.93	5,615,792.55	
合计	62,679,277.51	60,394,401.13	/

## 18、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	136,245,714.55	4,340,207.19			140,585,921.74
二、存货跌价准备	24,598,975.60			1,893,779.88	22,705,195.72
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	3,321,340.16				3,321,340.16
六、投资性房地产减值准备	1,855,069.42				1,855,069.42
七、固定资产减值准备	6,637,782.77			1,807.20	6,635,975.57
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	172,658,882.50	4,340,207.19		1,895,587.08	175,103,502.61

## 19、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
抵押借款	12,500,000.00	69,500,000.00
保证借款	24,000,000.00	28,000,000.00
信用借款	100,817,447.00	60,817,447.00
合计	137,317,447.00	158,317,447.00

## 20、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,700,000.00	11,700,000.00
合计	14,700,000.00	11,700,000.00

## 21、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	412,967,272.38	394,979,980.99
合计	412,967,272.38	394,979,980.99

(2) 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。

## 22、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	1,719,439.84	2,070,383.32
合计	1,719,439.84	2,070,383.32

## (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。

## 23、 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	3,355,236.98	95,418,523.32	94,866,045.62	3,907,714.68
二、职工福利费		4,683,962.93	4,683,962.93	
三、社会保险费		21,579,983.41	21,579,983.41	
其中：1、医疗保险费		6,446,315.72	6,446,315.72	
2、养老保险费		13,520,452.84	13,520,452.84	
3、年金缴费				
4、失业保险费		943,217.37	943,217.37	
5、工伤保险费		301,544.44	301,544.44	
6、生育保险费		365,384.34	365,384.34	
7、其他		3,068.70	3,068.70	
四、住房公积金		3,728,517.00	3,728,517.00	
五、辞退福利		13,537.00	13,537.00	
六、其他	1,658,181.41	120,891.26	120,891.26	1,658,181.41
七、工会经费和职工教育经费	407,864.47	1,684,437.90	1,662,656.71	429,645.66
合计	5,421,282.86	127,229,852.82	126,655,593.93	5,995,541.75

工会经费和职工教育经费金额 429,645.66 元，因解除劳动关系给予补偿 13,537.00 元。

## 24、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	5,668,300.36	-4,609,609.61
营业税	250,242.86	93,821.52
企业所得税	2,839,558.99	412,842.01
个人所得税	159,736.82	455,360.68
城市维护建设税	189,319.75	44,705.69
土地使用税		147,711.00
教育费附加	211,053.89	333,344.21



河道管理费	30,184.32	42,161.02
合计	9,348,396.99	-3,079,663.48

## 25、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
香港汎星有限公司	1,742,018.57	1,742,018.57	
光明食品集团上海长江总公司		9,083,589.74	
倪新敏		688,116.62	
合计	1,742,018.57	11,513,724.93	/

## 26、 其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	167,834,328.89	203,220,918.11
合计	167,834,328.89	203,220,918.11

## (2) 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。

## 27、 长期借款：

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	394,338.00	394,338.00
合计	394,338.00	394,338.00

## 28、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
重点技术改造项目专项资金	5,600,000.00			5,600,000.00	
市财政局高新工程专项资金	3,731,679.49		706,285.00	3,025,394.49	
汽车继电器技改项目专项补助资金	2,352,244.14			2,352,244.14	

新型无级调速汽车冷却风扇控制器技术改造项目	1,400,000.00			1,400,000.00	
总装备部研发资金	1,912,725.68		771,471.62	1,141,254.06	
基于智能电网的新一代用电管理系统技术改造项目	835,441.20			835,441.20	
市科委火炬产业化科技发展基金	315,000.00			315,000.00	
智能用电管理服务系统项目	260,000.00			260,000.00	
特色产业中小企业专项资金	987,551.20			987,551.20	
总集成总承包项目	200,000.00			200,000.00	
汽车传感器技改项目	650,000.00		650,000.00		
合计	18,244,641.71		2,127,756.62	16,116,885.09	/

## 29、股本：

单位：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	755,043,154						755,043,154

## 30、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）	370,861,237.59			370,861,237.59
其他资本公积	15,777,262.15	189,836.64		15,967,098.79
合计	386,638,499.74	189,836.64		386,828,336.38

## 31、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	50,236,279.88			50,236,279.88
合计	50,236,279.88			50,236,279.88

## 32、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	99,230,164.45	/
调整后 年初未分配利润	99,230,164.45	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,731,336.69	/
期末未分配利润	139,961,501.14	/

## 33、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	981,388,235.19	640,696,785.59
其他业务收入	28,345,760.62	4,501,594.65
营业成本	866,577,938.62	545,048,047.43

## (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
电子行业	969,928,982.13	841,269,374.48	624,876,365.43	530,586,400.61
其他	11,459,253.06	7,042,775.05	15,820,420.16	11,704,054.97
合计	981,388,235.19	848,312,149.53	640,696,785.59	542,290,455.58

## (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
汽车电子	858,396,984.88	757,733,053.97	499,359,332.86	429,176,660.60
其他电子产品	76,664,570.43	58,970,051.74	110,032,767.63	92,203,114.87
通信	34,867,426.82	24,566,268.77	15,484,264.94	9,206,625.14
其他	11,459,253.06	7,042,775.05	15,820,420.16	11,704,054.97
合计	981,388,235.19	848,312,149.53	640,696,785.59	542,290,455.58

## (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
上海	188,840,735.04	157,761,494.99	139,129,453.82	109,152,743.93
国内其他地区	731,197,418.40	638,311,624.67	445,504,537.94	385,988,335.35

国外	61,350,081.75	52,239,029.87	56,062,793.83	47,149,376.30
合计	981,388,235.19	848,312,149.53	640,696,785.59	542,290,455.58

## (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	83,540,364.67	8.28
第二名	35,648,751.58	3.53
第三名	30,933,887.53	3.06
第四名	22,867,018.57	2.27
第五名	21,132,077.50	2.09
合计	194,122,099.85	19.23

## 34、 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	758,636.43	919,261.43	应税收入
城市维护建设税	641,653.88	560,383.87	流转税
教育费附加	915,398.58	572,084.86	
其他	19,614.43	77,070.20	
合计	2,335,303.32	2,128,800.36	/

## 35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	7,057,590.33	8,731,547.84
职工薪酬	2,646,547.51	1,627,722.97
售后服务费	5,398,187.15	2,330,758.05
外包装费	971,410.22	1,619,455.44
差旅费	646,522.18	784,855.82
其他	4,811,690.1	2,766,324.04
合计	21,531,947.49	17,860,664.16

## 36、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,795,152.78	22,142,691.95
技术开发费	26,590,963.63	14,287,368.57
辞退福利		259,853.00
折旧与摊销	8,096,340.98	9,095,208.77
差旅费	2,786,421.65	1,011,841.14
业务招待费	2,517,560.32	1,680,902.74

其他	31,896,760.83	21,331,501.28
合计	113,683,200.19	69,809,367.45

## 37、 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	5,664,825.97	2,316,564.52
利息收入	-1,337,941.09	-1,498,407.25
汇兑损失	502,041.82	727,924.79
汇兑收益	-182,540.30	-164,109.99
其他	335,468.80	131,785.56
合计	4,981,855.20	1,513,757.63

## 38、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	565,742.87	-105,477.08
合计	565,742.87	-105,477.08

## 39、 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
成本法核算的长期股权投资收益	2,050,222.54	
权益法核算的长期股权投资收益	43,740,223.31	35,936,921.99
处置长期股权投资产生的投资收益		22,077,887.10
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	300,754.90	
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,538,810.05	
合计	51,630,010.80	58,014,809.09

## (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
上海雅斯拓智能卡技术有限公司	1,984,500.00		上年同期没有分红利
合计	1,984,500.00		/

## (3) 按权益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
上海三联汽车线束有限公司	40,740,071.21	28,038,053.49	

合计	40,740,071.21	28,038,053.49	/
----	---------------	---------------	---

## 40、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	4,340,207.19	12,854,309.55
二、存货跌价损失		3,771.86
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	4,340,207.19	12,858,081.41

## 41、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	128,298.81	569,602.66	128,298.81
其中：固定资产处置利得	128,298.81	569,602.66	128,298.81
政府补助	812,085.00	90,000.00	812,085.00
罚款净收益	6,600.45	3,700.00	6,600.45
软件企业增值税退税		353,536.52	
其他		27,460.00	
合计	946,984.26	1,044,299.18	946,984.26

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
虹口科委奖励	20,000		
财政扶持基金	90,500		
专利资助费	2,300		
闵行区辛庄镇政府扶持金		90,000.00	
汽车传感器改造项目补贴	699,285.00		

合计	812,085.00	90,000.00	/
----	------------	-----------	---

## 42、 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	183,451.33	2,293.31	183,451.33
其中：固定资产处置损失	183,451.33	2,293.31	183,451.33
对外捐赠	62,000.00		62,000.00
罚款及赔偿支出	850.00	729,473.11	850.00
滞纳金	687.64	2,102.44	687.64
合计	246,988.97	733,868.86	246,988.97

## 43、 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	4,479,719.37	4,835,166.81
递延所得税调整	-108,915.85	-183,013.70
合计	4,370,803.52	4,652,153.11

## 44、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益的计算过程

① 基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润÷发行在外普通股的加权平均数

② 扣非后的基本每股收益=扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润÷发行在外普通股的加权平均数(本期股本未发生变动，因此，发行在外普通股的加权平均数=期初发行在外普通股股数)

(2) 公司本报告期末不存在稀释性潜在普通股。

## 45、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	253,115.52	200,105.04
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	63,278.88	50,026.26
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	189,836.64	150,078.78
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		4,442,311.77
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		4,442,311.77
合计	189,836.64	4,592,390.55

## 46、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
利息收入	1,337,941.09
其他	7,119,451.81
合计	8,457,392.90

## (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
技术开发费	26,590,963.63
运输费	7,057,590.33
差旅费	3,432,943.83
业务招待费	2,517,560.32
售后服务费	5,398,187.15
包装费	971,410.22
咨询费	2,481,325.26
其他	16,846,106.77
合计	65,296,087.51

## (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
上海仪电电子股份有限公司	4,000,000.00
合计	4,000,000.00



## (4) 支付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
各项动迁支出	6,722,741.08
合计	6,722,741.08

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付为上海华源股份有限公司提供担保赔偿款	13,733,039.35
合计	13,733,039.35

## 47、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	44,808,489.24	49,547,271.02
加：资产减值准备	4,340,207.19	12,858,081.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,923,356.85	11,618,878.68
无形资产摊销	2,300,578.24	2,492,314.28
长期待摊费用摊销	2,770,633.96	46,879.82
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)	55,152.52	-567,309.35
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-565,742.87	105,477.08
财务费用(收益以“-”号填列)	6,166,867.79	1,513,757.63
投资损失(收益以“-”号填列)	-51,630,010.80	-58,014,809.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-108,915.85	-183,013.70
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)	27,769,748.76	-1,163,981.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-66,630,482.58	-45,553,531.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-403,575.94	4,622,576.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,203,693.49	-22,677,408.40
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	227,202,159.01	375,091,648.50
减：现金的期初余额	321,562,002.10	226,974,327.57
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	-94,359,843.09	148,117,320.93

## (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	227,202,159.01	321,562,002.10
其中：库存现金	660,631.78	724,916.77
可随时用于支付的银行存款	215,704,488.84	310,867,306.41
可随时用于支付的其他货币资金	10,837,038.39	9,969,778.92
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	227,202,159.01	321,562,002.10

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：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
上海仪电控股(集团)公司	国有控股	肇嘉浜路 746 号	蒋耀	国有资产经营和管理	2,318,220,000	17.82	17.82	上海市国有资产监督管理委员会	13222872-8

## 2、本企业的子公司情况

单位：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
上海元一电子有限公司	有限责任公司	上海市莘庄镇莘北路 505 号	陈勇	电子线束, 电缆等	25,775,880	100.00	100.00	60723693-3
上海美多通信设备有限公司	有限责任公司	上海市怒江北路 449 弄 8 号 2 号楼	苏廷玮	无线通信设备	10,000,000	90.00	90.00	13281356-4
上海飞乐电	中外合资	上海市奉贤区	陈勇	电子线束	900,000 美元	75.00	75.00	60739774-5

子系统有限公司		沪杭公路 479 号							
上海华冠电子设备有限责任公司	有限责任公司	上海市唐山路 760 号	陈国良	电力负荷系统	21,190,000	94.40	94.40	13227143-5	
上海沪工汽车电器有限公司	有限责任公司	上海市嘉定区黄渡镇谢春路 1288 号	刘家雄	汽车继电器	70,500,000	100.00	100.00	13229376-5	
上海红灯通信设备厂有限公司	有限责任公司	苍梧路 5 号 2 幢 202 室	张美华	无线通信设备	120,880	100.00	100.00	13299226-7	
上海飞乐联亚电子有限公司	有限责任公司	上海市闵行区华漕镇鸣嘉路 191 号	宋宝平	金属化薄膜电容器	6,560,000	100.00	100.00	60723388-X	
珠海乐星电子有限公司	中外合资	珠海市南屏科技工业园屏北二路 20 号	陈勇	生产和销售自产接插件和电子元件	4,370,000 美元	63.96	63.96	72507197-3	
吴江飞乐电子元件有限公司	有限责任公司	吴江市桃源镇南和开发区	宋宝平	电极箔	18,100,000	50.00	50.00	74068690-9	
吴江飞乐天和电子材料有限公司	有限责任公司	吴江市桃源镇南和开发区	郑德良	电极箔	2,000,000	50.00	50.00	74068658-9	
上海飞乐进出口有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区新金桥路 1299 号一幢 5 楼	张美华	自营和代理进出口业务	6,000,000	90.00	90.00	73455008-7	
宜兴市飞乐天和电子材料有限公司	有限责任公司	宜兴市周铁镇南环路口	宋宝平	电极箔	12,520,000	80.00	80.00	70353082-5	
上海飞乐汽车控制系统有限公司	有限责任公司	上海市奉贤区展发路 389 号	邱忠成	汽车线束、汽车电子产品及配件	30,000,000	100.00	100.00	68545595-5	
上海德科电子仪表有限公司	有限责任公司	上海市崇明县长江大街 218 号	刘家雄	汽车仪表	122,425,000	97.50	97.50	60735045-3	
四平德科电子仪表有限公司	有限责任公司	四平市铁东区平东大街 1276 号	杨毅	汽车仪表	10,000,000	51.00	51.00	77106474-X	
重庆德科电子仪表有限公司	有限责任公司	九龙坡区二郎科城路科技园 B3-7 层	杨毅	汽车仪表	1,000,000	51.00	51.00	79588379-0	
上海森太克	有限责任公司	崇明县长江路	杨毅	汽车传感器	3,500,000	60.00	60.00	79893901-6	

汽车电子有限公司	司	219 号						
上海敏越汽车零部件有限公司	有限责任公司	崇明县长江农场原长江仪表厂内	杨毅	汽车零部件	1,000,000	51.00	51.00	79561626-2
上海雷洲电子机械有限公司	有限责任公司	崇明县长江农场长江大街216号	杨毅	汽车零部件	1,000,000	51.00	51.00	67118071-9
上海望奇汽车电子有限公司	有限责任公司	崇明县长江农场长江大街260号3幢	杨毅	汽车零部件	1,000,000	51.00	51.00	67456999-X
上海埃斯缔伊汽车服务有限公司	有限责任公司	崇明县富民支路58号57室	杨毅	汽车配件销售	1,000,000	51.00	51.00	78958041-9

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
上海金誉阿拉丁投资管理有限公司	有限责任公司	静安区新闸路1250号4楼481室	樊志强	投资管理	18,000,000	50.00	50.00	67112245-5
二、联营企业								
上海三联汽车线束有限公司	有限责任公司	嘉定区安亭镇墨玉路北首	张黎平	汽车电线束	21,600,000	42.00	42.00	13362272-7
上海雷迪埃电子有限公司	中外合资	闸北区永和路390号	刘家雄	电子元件	10,200,000 美元	20.00	20.00	60733642-4
上海住矿电子浆料有限公司	中外合资	田林路195弄51号	刘家雄	电子浆料	200,000,000 日元	31.00	31.00	60732265-5
上海日精仪器有限公司	中外合资	上海市莘庄工业区春光路288号	永井正二	电子产品及配件	10,000,000 美元	20.00	20.00	60730448-1
上海大佳田电子制造有限公司	有限责任公司	外高桥保税区日京路79号二	周美雯	电器电路	2,500,000	20.00	20.00	72935554-3

司		层 B 部位						
上海海潮汽车零部件销售有限公司	有限责任公司	东江湾路188号3号楼2楼	陈大为	汽车配件销售	500,000	20.00	20.00	70340955-8

单位:元 币种:人民币

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
一、合营企业					
上海金誉阿拉丁投资管理有限公司	79,714,214.67	64,379,030.56	15,335,184.11	2,945,943.68	-1,346,262.24
二、联营企业					
上海三联汽车线束有限公司	729,434,987.54	3,325,397.38	726,109,590.16	14,439,476.66	97,000,169.54
上海雷迪埃电子有限公司	181,323,712.94	45,586,205.14	135,737,507.80	109,239,019.99	5,752,480.11
上海住矿电子浆料有限公司	165,741,944.00	43,424,874.34	122,317,069.66	86,365,056.41	4,364,753.29
上海日精仪器有限公司	538,282,115.89	197,857,093.72	340,425,022.17	415,162,205.13	28,815,568.75
上海大佳田电子制造有限公司	12,539,161.75	8,585,295.09	3,953,866.66	37,038,938.45	-852,467.25
上海海潮汽车零部件销售有限公司	2,284,908.38	1,603,470.78	681,437.60	4,132,663.88	-3,613.22

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海三悦电子有限公司	其他	60722857-0
慈溪沪光汽车零部件有限公司	其他	75628544-8
上海宝通汎球电子有限公司	其他	60722653-2
上海精密科学仪器有限公司	股东的子公司	13220117-0
上海安普泰科电子有限公司	其他	60720704-0
上海华鑫物业管理顾问有限公司	股东的子公司	13280764-X

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海大佳田电子制造有限公司	采购汽车电子材料	根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策,并以市场公允价为基础,采用协议方式予以确认。	32,733,696.29	5.88	32,379,342.45	7.54
慈溪沪光汽车零部件有限公司	采购汽车电子材料	根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策,并以市场公允价为基础,采用协议方式予以确认。	4,386,092.62	0.79	2,444,728.95	0.57
上海安普泰科电子有限公司	采购汽车电子材料	根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策,并以市场公允价为基础,采用协议方式予以确认。	914,732.00	0.16		
上海三悦电子有限公司	采购汽车电子材料	根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策,并以市场公允价为基础,采用协议方式予以确认。	69,743.59	0.01	123,076.92	0.03

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海大佳田电子制造有限公司	销售汽车电子材料	根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策,并以市场公允价为基础,采用协议方式予以确认。	26,785,487.83	3.79	26,040,439.02	5.21
上海海潮零部件销售有限公司	销售汽车电子商品	根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策,并以市场公允价为基础,采用协议方式予以确认。	3,292,753.97	0.47	3,389,714.83	0.68
慈溪沪光汽车零部件有限公司	销售汽车电子材料	根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策,并以市场公允价为基础,采用协议方式予以确认。	1,015,883.11	0.14	4,248.26	

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
上海飞乐股份有限公司	上海华鑫物业管理顾问有限公司	房屋建筑物	2011年9月1日	2014年8月30日	根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策,并以市场	2,479,652.60

					公允价为基础, 采用协议方式予以确认。	
上海飞乐股份有限公司	上海精密科学仪器有限公司	房屋建筑物	2011年1月1日	2013年12月31日	根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策, 并以市场公允价为基础, 采用协议方式予以确认。	2,026,222.78
上海沪工汽车电器有限公司	上海大佳田电子制造有限公司	房屋建筑物	2011年1月1日	2013年6月30日	根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策, 并以市场公允价为基础, 采用协议方式予以确认。	345,379.50
上海沪工汽车电器有限公司	上海大佳田电子制造有限公司	机器设备	2010年12月1日	2012年11月30日	根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策, 并以市场公允价为基础, 采用协议方式予以确认。	173,323.32

公司于 2011 年 8 月 25 日召开的第七届董事会第十五次会议, 将永和路 390 号部分房屋委托上海仪电物业管理顾问有限公司 (现更名为上海华鑫物业管理顾问有限公司) 管理和租赁经营, 年租金 645.79 万元, 租赁期限为 2011 年 9 月 1 日至 2014 年 8 月 30 日, 并就房屋租赁、物业委托管理等事宜签署了相关协议。上海仪电控股 (集团) 公司为公司的大股东, 上海华鑫物业管理顾问有限公司为上海仪电控股 (集团) 公司的全资子公司, 交易属日常关联交易。

### (3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
-----	------	------	------	--------



上海飞乐股份有限公司	上海元一电子有限公司	8,000,000	2011 年 9 月 24 日~ 2012 年 9 月 23 日	否
------------	------------	-----------	-------------------------------------	---

## (4) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
上海金誉阿拉丁投资管理有限公司	25,000,000.00	2008 年 2 月 22 日		还款期已过约定期限

## 6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海海潮零部件销售有限公司	1,070,411.89	53,520.59	41,089.75	2,054.49
应收账款	上海大佳田电子制造有限公司	1,000,000.00	50,000.00	1,000,000.00	50,000.00
应收账款	上海三悦电子有限公司	3,850.00	3,850.00	3,850.00	3,850.00
其他应收款	上海金誉阿拉丁投资管理有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
其他应收款	上海精密科学仪器有限公司	766,567.88	38,328.39	1,525,595.19	76,279.76
其他应收款	上海华鑫物业管理顾问有限公司	987,100.00	49,355.00		
其他应收款	上海大佳田电子制造有限公司	738,461.56	36,923.08		
其他应收款	慈溪沪光汽车零部件有限公司	45,250.30	2,262.52		

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海大佳田电子制造有限公司	2,832,046.01	3,202,380.82
应付账款	慈溪沪光汽车零部件有限公司	2,503,039.37	2,632,285.65
应付账款	上海安普泰科电子有限公司	191,933.82	170,600.04
应付账款	上海三悦电子有限公司	19,200.00	31,205.00
其他应付款	上海仪电电子股份有限公司	4,000,000.00	

(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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	52,836,332.95	100.00	45,202,441.89	85.55	52,981,006.61	99.96	45,259,099.49	85.43
按账龄组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	52,836,332.95	100.00	45,202,441.89	85.55	52,981,006.61	99.96	45,259,099.49	85.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					20,000.00	0.04	20,000.00	100.00
合计	52,836,332.95	/	45,202,441.89	/	53,001,006.61	/	45,279,099.49	/

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	7,986,877.91	15.12	399,343.90	8,046,436.61	15.19	402,321.83
1 至 2 年	66,224.36	0.12	19,867.31	32,304.00	0.06	9,691.20
2 至 3 年				110,359.09	0.21	55,179.55
3 年以上	44,783,230.68	84.76	44,783,230.68	44,791,906.91	84.54	44,791,906.91

合计	52,836,332.95	100.00	45,202,441.89	52,981,006.61	100.00	45,259,099.49
----	---------------	--------	---------------	---------------	--------	---------------

(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	非关联方	5,757,630.82	1 年以内	10.90
第二名	非关联方	837,570.74	1 年以内	1.58
第三名	非关联方	417,078.67	1 年以内	0.79
第四名	非关联方	160,358.00	1 年以内	0.30
第五名	非关联方	135,080.00	1 年以内	0.26
合计	/	7,307,718.23	/	13.83

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	19,540,713.80	11.95	19,540,713.80	100.00	19,540,713.80	14.33	19,540,713.80	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	144,019,314.87	88.05	66,316,177.50	46.05	116,783,256.40	85.67	64,760,230.47	55.45
组合小计	144,019,314.87	88.05	66,316,177.50	46.05	116,783,256.40	85.67	64,760,230.47	55.45
合计	163,560,028.67	/	85,856,891.30	/	136,323,970.20	/	84,300,944.27	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
客户 1	19,540,713.80	19,540,713.80	100.00	存在较大回收风险
合计	19,540,713.80	19,540,713.80	/	/

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	61,304,553.75	42.57	3,065,227.69	34,535,612.89	29.57	1,726,780.64
1 至 2 年	26,071,551.87	18.10	7,821,465.56	25,714,955.26	22.02	7,714,486.58
2 至 3 年	2,427,450.00	1.69	1,213,725.00	2,427,450.00	2.08	1,213,725.00
3 年以上	54,215,759.25	37.64	54,215,759.25	54,105,238.25	46.33	54,105,238.25
合计	144,019,314.87	100.00	66,316,177.50	116,783,256.40	100.00	64,760,230.47

(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) 其他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	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名	子公司	25,401,866.33	1 年以内	15.53
第二名	合营企业	25,000,000.00	3 年以上	15.28
第三名	子公司	19,540,713.80	2 年以上	11.95
第四名	子公司	18,410,000.00	2 年以内	11.26
第五名	子公司	17,540,285.00	1 年以内	10.72
合计	/	105,892,865.13	/	64.74

### 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(%)
上海红灯通信设备有限公司	15,179,710.20	15,179,710.20		15,179,710.20	15,179,710.20		100.00	100.00

上海冠 电子设 备有限 责任公 司	25,632,900.00	25,632,900.00		25,632,900.00			94.40	94.40
上海多 信通设 备有限 公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00			90.00	90.00
上海沪 工汽车 电器有 限公司	49,734,955.00	49,734,955.00		49,734,955.00			100.00	100.00
苏州飞 乐汽车 控制系 统有限 公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-30,000,000.00				100.00	100.00
珠海乐 星电子 有限公 司	12,944,351.00	12,944,351.00		12,944,351.00			63.96	63.96
上海元 一电子 有限公 司	26,500,000.00	26,500,000.00		26,500,000.00			100.00	100.00
上海飞 乐电子 系统有 限公司	6,526,296.18	6,526,296.18		6,526,296.18			75.00	75.00
上海飞 乐	13,203,357.36	13,203,357.36		13,203,357.36			100.00	100.00

联亚 电 子 有 限 公 司								
上 海 飞 乐 进 出 口 有 限 公 司	5,400,000.00	5,400,000.00		5,400,000.00	5,400,000.00		90.00	90.00
吴 江 飞 乐 电 子 元 件 有 限 公 司	8,540,500.00	8,540,500.00		8,540,500.00			50.00	50.00
宜 兴 市 飞 乐 天 和 子 材 料 有 限 公 司	10,019,850.00	10,019,850.00		10,019,850.00	10,019,850.00		80.00	80.00
上 海 飞 乐 汽 车 控 制 系 统 有 限 公 司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
上 海 德 科 电 子 仪 表 有 限 公 司	197,801,710.00	197,801,710.00		197,801,710.00			97.50	97.50
西 安 思 安 科 技 信 息 股 份 有 限 公 司	15,598,599.46	15,598,599.46		15,598,599.46			16.93	16.93

上海普泰电子有限公司	12,410,000.00	12,410,000.00		12,410,000.00			7.69	7.69
上海雅拓智能技术有限公司	6,125,000.00	6,125,000.00		6,125,000.00			12.25	12.25
上海银行股份有限公司	5,055,272.14	5,055,272.14		5,055,272.14			0.06	0.06
上海三悦电子有限公司	540,649.74	540,649.74		540,649.74			15.00	15.00
上海宝通讯电子有限公司	480,308.08	480,308.08		480,308.08	480,308.08		18.00	18.00

按权益法核算

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	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海三联汽车线束有限公司	48,400,000.00	283,773,914.71	21,040,904.55	304,814,819.26			19,699,166.66	42.00	42.00
上海	4,527,699.19	40,651,575.65	827,255.45	41,478,831.10				31.00	31.00

住矿 电子 浆料 有限 公司								
上海 雷迪 埃电 子有 限公 司	5,150,000.00	25,997,005.54	1,150,496.02	27,147,501.56			20.00	20.00
上海 金誉 阿拉 丁投 资管 理有 限公 司	9,000,000.00	8,340,723.18	-673,131.12	7,667,592.06			50.00	50.00
上海 日精 仪器 有限 公司	69,792,580.00		71,488,111.75	71,488,111.75			20.00	20.00

## 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	17,788,476.10	25,388,493.68
其他业务收入	952,410.36	1,226,352.07
营业成本	13,981,621.82	20,081,199.22

## (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
电子行业	6,329,223.04	5,965,102.41	8,791,245.22	7,176,573.13
其他	11,459,253.06	7,042,775.05	16,597,248.46	11,704,054.97
合计	17,788,476.10	13,007,877.46	25,388,493.68	18,880,628.10

## (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
其他电子产品	6,329,223.04	5,965,102.41	8,791,245.22	7,176,573.13
其他	11,459,253.06	7,042,775.05	16,597,248.46	11,704,054.97
合计	17,788,476.10	13,007,877.46	25,388,493.68	18,880,628.10

## (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
上海	17,788,476.10	13,007,877.46	22,825,496.13	16,811,218.08
国内其他地区			2,562,997.55	2,069,410.02
合计	17,788,476.10	13,007,877.46	25,388,493.68	18,880,628.10

## (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	4,580,438.58	24.44
第二名	2,479,652.60	13.23
第三名	2,365,156.90	12.62
第四名	1,958,254.38	10.45
第五名	1,236,287.27	6.60
合计	12,619,789.73	67.34

## 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	2,050,222.54	2,700,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	43,740,223.31	35,936,921.99
处置长期股权投资产生的投资收益	16,113.67	3,235,752.84
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	300,754.90	
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,538,810.05	
合计	51,646,124.47	41,872,674.83

## (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
上海雅斯拓智能卡技术有限公司	1,984,500.00		上年同期没有分红利
合计	1,984,500.00		/

## (3) 按权益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
上海三联汽车线束有限公司	40,740,071.21	28,038,053.49	
上海日精仪器有限公司	1,695,531.75		新增
合计	42,435,602.96	28,038,053.49	/

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	31,619,748.52	28,805,988.91
加：资产减值准备	1,479,289.43	6,694,333.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,410,065.04	4,724,899.73
无形资产摊销	13,291.94	2,043,881.58
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-78,249.61	-256,075.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-565,742.87	105,477.08
财务费用（收益以“-”号填列）	2,144,928.90	-274,932.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-51,646,124.47	-41,872,674.83
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）	851,295.21	-1,163,981.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,196,772.24	-9,342,587.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	350,238.88	-3,096,506.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,618,031.27	-13,632,176.66
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	98,001,056.84	295,172,891.81
减：现金的期初余额	191,993,042.31	125,543,253.80
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	-93,991,985.47	169,629,638.01

## (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
非流动资产处置损益	-55,152.52
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	812,085.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,104,552.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,937.19
所得税影响额	-90,231.85
少数股东权益影响额（税后）	-12,931.73
合计	6,701,384.63

## 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	3.11	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.59	0.05	0.05

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：黄峰

上海飞乐股份有限公司

2012 年 8 月 27 日