

福建福日电子股份有限公司

600203

2012 年年度报告



二〇一三年三月

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 福建华兴会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人卞志航、主管会计工作负责人陈富贵及会计机构负责人（会计主管人员）林宜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经福建华兴会计师事务所有限公司审计，2012 年度本公司归属于母公司所有者的净利润为 43,049,778.74 元，加上年初未分配利润-299,890,556.33 元，期末未分配利润为-254,137,777.59 元。2012 年度本公司虽然实现盈利，但是 2012 年末未分配利润仍为负数。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司董事会同意 2012 年度不进行分红和送股，也不进行资本公积金转增股本。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节 公司治理	34
第九节 内部控制	38
第十节 财务会计报告	39
第十一节 备查文件目录.....	113

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司或福日电子	指	福建福日电子股份有限公司
信息集团	指	福建省电子信息（集团）有限责任公司
福日实业	指	福建福日实业发展有限公司
福日科技	指	福建福日科技有限公司
福日照明	指	福建福日照明有限公司
福日光电	指	福建福日光电有限公司
信诚电子	指	福建信诚电子制造有限公司
蓝图节能	指	福建省蓝图节能投资有限公司
福顺微电子	指	福建福顺微电子有限公司
福日优美	指	福日优美通讯科技（深圳）有限公司
信达资产	指	中国信达资产管理股份有限公司
国泰君安证券	指	国泰君安证券股份有限公司
华映科技	指	华映科技(集团)股份有限公司

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	福建福日电子股份有限公司
公司的中文名称简称	福日电子
公司的外文名称	FUJIAN FURI ELECTRONICS CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	FFEC
公司的法定代表人	卞志航

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许政声	吴智飞
联系地址	福州市六一中路 106 号榕航花园 1 号楼 3 层	福州市六一中路 106 号榕航花园 1 号楼 3 层证券与投资者关系管理部
电话	0591—83315984	0591—83318998
传真	0591—83319978	0591—83319978
电子信箱	xuzs@furielec.com	wuzf@furielec.com

三、基本情况简介

公司注册地址	福州开发区科技园区快安大道创新楼
公司注册地址的邮政编码	350005
公司办公地址	福州市六一中路 106 号榕航花园 1 号楼 1-3 层
公司办公地址的邮政编码	350005
公司网址	http://www.furielec.com
电子信箱	furielec@furielec.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与投资者关系管理部

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	福日电子	600203	*ST 福日

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 1 月 8 日
注册登记地点	福建省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	350000100010845
税务登记号码	闽国地税字 350105705101389 号
组织机构代码	70510138-9

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

1999 年上市之初，公司主营业务：电视机、电子计算机及配件，电子产品及通讯设备，家用电器，电子元、器件的制造、销售；进出口贸易。

2002 年—2009 年，公司主营业务：计算机硬件及外围设备、软件及系统集成、微电子、电子产品及通讯设备、家用电器、电子元、器件的制造、销售；进出口贸易。

2010 年—2011 年，公司主营业务：计算机硬件及外围设备、软件及系统集成、微电子、电子产品及通讯设备、家用电器、电子元、器件的制造、销售；照明灯具、光电材料、器件及应用（配套）产品研发、制造和销售；光电照明工程设计、施工和服务；光电照明工程技术咨询服务；电子信息技术服务；进出口贸易。

2012 年以来，公司主营业务：计算机硬件及外围设备、软件及系统集成、微电子、电子产品及通讯设备、家用电器、电子元、器件的制造、销售；照明灯具、光电材料、器件及应用（配套）产品研发、制造和销售；光电照明工程设计、施工和服务；光电照明工程技术咨询服务；电子信息技术服务；对节能项目的投资、节能技术开发与服务；进出口贸易。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

本公司上市以来，控股股东为福建福日集团有限公司，未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	福建华兴会计师事务所有限公司
	办公地址	福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 层
	签字会计师姓名	童益恭 张伟

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减(%)	2010 年
		调整后	调整前		
营业收入	2,723,301,861.73	2,114,099,563.77	2,114,099,563.77	28.82	1,341,221,385.79
归属于上市公司股东的净利润	43,049,778.74	79,464,690.31	79,464,690.31	-45.83	-70,113,968.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-71,069,170.69	-99,850,443.20	-99,850,443.20	不适用	-77,858,706.92
经营活动产生的现金流量净额	-30,420,538.02	-173,448,902.87	-181,454,394.04	不适用	41,622,895.90
	2012 年末	2011 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	432,235,931.26	271,117,134.29	271,117,134.29	59.43	392,128,473.30
总资产	1,362,643,583.40	1,245,387,424.54	1,245,387,424.54	9.42	1,542,753,075.81

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减(%)	2010 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.18	0.33	0.33	-45.45	-0.29
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.33	0.33	-45.45	-0.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.30	-0.42	-0.42	不适用	-0.32
加权平均净资产收益率(%)	12.24	23.96	23.96	减少 11.72 个百分点	-21.12
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-20.21	-30.11	-30.11	增加 9.9 个百分点	-23.46

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-1,005,060.45	90,017.49	4,486,621.29
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	3,401,048.00	2,916,484.58	8,622,171.21
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	310,561.00		5,566,862.00
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	12,315.52	-18,128.44	8,374.55
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,300,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,760,041.85	-904,310.36	2,529,674.31
按成本法核算的被投资单位分红款		1,000,473.90	2,166,473.90

可供出售金融资产分红款	13,603,673.20	7,848,273.00	
股权转让收益	85,693,158.97	173,225,723.05	
支付的职工辞退补偿金	-91,638.50	-4,455,900.50	-16,553,656.00
少数股东权益影响额	-515,781.16	-299,021.50	1,602,045.27
所得税影响额	-349,369.00	-88,477.71	-683,828.28
合计	114,118,949.43	179,315,133.51	7,744,738.25

三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
华映科技	350,556,194.00	509,876,135.90	159,319,941.9	13,603,673.20
合计	350,556,194.00	509,876,135.90	159,319,941.9	13,603,673.20

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，面对严峻复杂的国内外经济形势，公司在董事会、经营班子的正确领导下，以“抓机遇、促转型、谋发展”为经营方针，通过内部资产、资源重组整合，提升公司的核心竞争力；通过并购等方式，加快节能减排等未来核心产业的布局；通过实施内部控制规范，提升公司的经营管理水平。2012 年度，公司较好完成了年度各项经营目标，实现营业总收入 27.23 亿元，比上年同期增长 28.82%；归属于母公司所有者的净利润为 4,304.98 万元，比上年同期下降 45.83%，主要系报告期内投资收益大幅减少所致。本年度，公司主要工作完成情况如下：

▲大力推动主业的培育与发展

报告期内，公司加快产业结构调整步伐，通过加大主导产业投资力度、并购重组等手段，在构建具备核心竞争力主业方面取得较好进展，已完成 LED 照明节能、工业节能等节能减排，节能家电和通讯类产品及内外贸三大主导产业的布局。

1、推进 LED 产业资产整合和业务重组

报告期内，公司完成了下属子公司福日照明（原福建福日科光电子有限公司）与福日光电（原福建兴信电子制造有限公司）的资产和业务重组。福日照明专注于 LED 室内照明、LED 路灯和隧道灯等产品的研发、生产与销售，截止 2012 年底，已累计投入 3,000 多万元用于工厂搬迁、生产线扩充、引进设备、技术研发、补充生产、销售所需的流动资金等。福日光电专注于 LED 封装、LED 显示屏、景观系列产品等 LED 非照明业务，截止 2012 年底，已累计投入 840 多万元用于工厂搬迁、扩大生产规模、增加设备、技术改造等。公司光电事业部致力于开拓市场，承接 LED 工程项目，2012 年公司已取得城市和道路照明工程专业承包三级资质及建筑业安全生产许可证，获得福建省经贸委节能服务公司备案。

2、通过并购方式进入工业节能领域

公司于 2012 年 4 月份收购蓝图节能 51% 股权，正式进入工业节能领域，该公司主营余热发电项目的投资、建设与运营，已获得国家发改委第二批节能服务公司备案。蓝图节能于 2012 年 9 月设立了山西福日节能科技有限公司（系全资子公司），致力于拓展区域性市场，寻找余热发电项目的投资机会。

3、通过并购方式，做大做强手机通讯产业

全资子公司福日实业于 2012 年 9 月底收购了美裕新科技（深圳）有限公司 51% 股权，并更名为福日优美，大力发展手机通讯产业。

4、积极采取应对措施，内外贸业务实现平稳增长

报告期内，公司的海外事业部和福日科技面对世界经济增长乏力、欧债危机等重大冲击，积极主动采取应对措施，充分利用国家各类出口扶持补贴政策，在稳定老客户的基础上，积极拓展新兴市场和发展中国家的新业务，进出口业务实现平稳增长，取得较好的成绩；此外，福日实业内贸业务也呈现稳步增长态势。

▲处置非主营资产，拓宽融资渠道，缓解企业发展所需资金压力

报告期内，公司积极推进资产处置工作，顺利完成国泰君安证券 1000 万股股权及 8430 厂、206 基地等非主营资产的转让工作，其中国泰君安 1000 万股股权已完成过户手续，公司已按交易合同约定全额收到股权转让款共计 9400 万元；8430 厂、206 基地的产权过户手续正在办理中，公司已按交易合同约定收到前期的资产转让款共计 2638 万元，余款将在产权过户手续办理完毕之后收到。上述资产处置所获得资金主要用于投资发展照明节能、工业节能等主导产业。

报告期内，公司积极应对外部融资难的不利局面，采取有效措施，并取得较好的效果。第一，由中国长城资产管理股份有限公司受让本公司在省农行营业部 8,738 万元借款，有效缓解了长期困扰公司的银行转贷、压贷所引发的资金链紧张问题；第二，积极拓展新的融资渠道，扩大新增贷款额度。

▲强化公司内部管理，加强人才队伍建设

报告期内，公司重点强化风险防控能力和内部管理，并聘请毕马威企业咨询（中国）有限公司协助全面开展内部控制规范自查及整改工作，为公司更快更好地发展提供制度上的保障；公司继续深化绩效考核体系改革，确立市场化的管理模式，进一步完善考核方案，激发员工积极性，提高效能水平；加强人才队伍建设，完善人才储备库建设，优化人员配置，提升人才队伍整体素质。

2013 年，董事会将严格按照相关法律法规和监管机构的要求，努力提升公司的规范化运作水平和经营管理效率，紧紧围绕“抓机遇、上规模、促效益”的经营方针，做大做强节能减排、节能家电及通讯产品、内外贸三大主导产业，全面提升公司的综合竞争力，为股东带来良好的回报。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,723,301,861.73	2,114,099,563.77	28.82
营业成本	2,678,556,605.44	2,095,526,657.63	27.82
销售费用	24,449,981.09	29,698,424.89	-17.67
管理费用	41,271,086.30	36,802,164.49	12.14
财务费用	35,176,300.46	30,229,901.36	16.36
经营活动产生的现金流量净额	-30,420,538.02	-173,448,902.87	不适用
投资活动产生的现金流量净额	83,664,575.98	315,305,596.87	-73.47
筹资活动产生的现金流量净额	-27,170,694.82	-110,054,290.86	不适用
研发支出	1,893,913.46	1,212,960.80	56.14

2、 收入

（1）驱动业务收入变化的因素分析

本年度，公司一方面加大 LED 照明、节能家电及手机通讯产业的投资力度，销售收入有所提升；另一方面，公司进一步加大国内外贸易业务的市场开拓力度，取得较好业绩，上述两因素驱动公司本年度营业收入较上年同期增长 28.82%。

（2）主要销售客户的情况

前五名销售客户销售金额合计 504,971,692.88 元，占营业收入比重的 18.53%。具体客户名称及销售额详见附注七.（三十四）.4。

3、 成本

（1）成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
电子整机类产品	电子整机类产品	433,892,668.93	16.20	308,448,048.18	14.72	40.67
电子元器件	电子元器件	256,591,480.17	9.58	112,294,179.93	5.36	128.50
其他产品出口业务	其他产品出口业务	1,381,178,924.92	51.57	1,133,220,229.87	54.08	21.88
其他产品内贸业务	其他产品内贸业务	604,345,074.43	22.56	531,156,430.00	25.35	13.78

租赁费	租赁费	1,460,118.62	0.05	3,242,578.05	0.15	-54.97
服务费	服务费	1,008,645.56	0.04	1,076,829.29	0.05	-6.33
让售材料及废料	让售材料及废料	79,692.81	0.00	6,088,362.31	0.29	-98.69
合计		2,678,556,605.44	100.00	2,095,526,657.63	100.00	27.82

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计 564,342,095.99 元，占采购总额比重的 21.09%。

4、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	1,893,913.46
研发支出合计	1,893,913.46
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.42
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.07

(2) 情况说明

研发支出较上年同期增长 56.14%，主要是子公司福日照明新增 LED 项目研发投入。

5、 现金流

现金流量项目	本期金额	上期金额	变动比率	异动原因
支付其他与经营活动有关的现金	44,216,392.05	112,352,294.93	-60.64%	主要是本期归还往来款及保证金支出同比减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-30,420,538.02	-173,448,902.87	不适用	主要是本期归还往来款及保证金支出同比减少所致
收回投资所收到的现金	99,686,508.29	250,554,200.00	-60.21%	主要是本期收到股权转让款同比减少所致
取得投资收益收到的现金	13,603,673.20	8,848,746.90	53.74%	主要是本期收到华映科技分红同比增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,568,383.53	1,408,510.93	1928.27%	主要是本期预收电子信息集团资产转让款所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		79,757,866.31	-100.00%	本年无处置子公司
投资活动现金流入小计	141,858,565.02	340,569,324.14	-58.35%	主要是本期收到的股权转让款同比减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,178,607.78	23,048,679.27	109.03%	主要是子公司蓝图节能余热发电项目工程建设所致
投资支付的现金	2,007,700.00	/	/	主要是今年收购福日科技 10% 股权及信诚电子 8.647% 股权所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,937,878.26	/	/	主要是本期收购蓝图节能 51% 股权所致
支付其他与投资活动有关的现金	69,803.00	2,215,048.00	-96.85%	本期支付股权转让费用同比减少所致

投资活动现金流出小计	58,193,989.04	25,263,727.27	130.35%	主要是子公司蓝图节能余热发电项目工程建设支出及取得子公司股权支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	83,664,575.98	315,305,596.87	-73.47%	主要是本期收到的股权转让款减少所致
吸收投资收到的现金	6,861,066.45	/	/	主要是子公司福配公司及福建蓝图收到少数股东投资款所致
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	675,000.00	450,000.00	50.00%	主要是本期子公司福日科技分红增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-27,170,694.82	-110,054,290.86	不适用	主要是本期银行还贷减少所致
支付其他与筹资活动有关的现金	/	383,750.00	-100.00%	主要是今年没有融资顾问费支出
四. 汇率变动对现金及现金等价物的影响	-235,474.13	1,580,610.74	-114.90%	主要是外币现金余额及汇率波动所致
六. 期末现金及现金等价物余额	79,943,118.52	54,105,249.51	47.75%	主要是经营活动产生的现金流量净支出及筹资活动产生的现金流量净支出减少所致

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
电子整机类产品	438,339,036.98	433,892,668.93	1.014	41.23	40.67	增加 0.39 个百分点
电子元器件	266,902,392.30	256,591,480.17	3.863	141.70	128.50	增加 5.55 个百分点
其他产品出口业务	1,401,285,501.16	1,381,178,924.92	1.435	21.62	21.88	减少 0.21 个百分点
其他产品内贸业务	607,279,181.86	604,345,074.43	0.483	14.29	13.78	增加 0.44 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 (%)
华东地区	600,520,422.11	-7.93
华南地区	251,676,296.40	246.18
华北、东北地区	45,863,054.10	全增长
亚洲其它地区	1,189,268,277.74	10.71
其他各大洲地区	626,478,061.95	105.28

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
交易性金融资产		0.00	80,592.77	0.01	
预付款项	309,014,150.80	22.68	442,744,610.42	35.55	-30.21
其他应收款	12,983,416.93	0.95	9,263,716.59	0.74	40.15
存货	44,571,987.97	3.27	30,657,242.90	2.46	45.39
其他流动资产	21,768,115.61	1.60	6,772,831.16	0.54	221.40
可供出售金融资产	509,876,135.90	37.42	350,556,194.00	28.15	45.45
在建工程	49,348,420.29	3.62	1,105,137.00	0.09	4,365.37
无形资产	5,634,861.52	0.41	12,605,282.88	1.01	-55.30
商誉	1,520,133.52	0.11		0.00	
长期待摊费用	8,785,846.74	0.65	3,572,976.01	0.29	145.90
递延所得税资产	1,993,262.79	0.15	235,800.66	0.02	745.32
短期借款	165,967,550.48	12.18	256,173,504.41	20.57	-35.21
预收款项	233,466,429.01	17.13	354,092,430.41	28.43	-34.07
应付职工薪酬	2,302,091.91	0.17	1,332,579.06	0.11	72.75
其他应付款	64,889,207.88	4.76	23,911,785.46	1.92	171.37
长期借款	197,270,687.17	14.48	103,900,000.00	8.34	89.87
递延所得税负债	99,695,833.98	7.32	59,865,848.51	4.81	66.53
资本公积	434,765,599.27	31.91	316,696,581.04	25.43	37.28
少数股东权益	15,627,467.93	1.15	4,532,608.54	0.36	244.78

异动科目说明:

交易性金融资产: 本年出售交易性金融资产所致

预付款项: 加快进出口业务结算速度, 预付款结算完成所致

其他应收款: 主要系公司本期合并财务报表范围变化所致

存货: 主要系子公司福建福日实业发展有限公司库存增加

其他流动资产: 出口业务增加, 期末未收回出口退税款增加

可供出售金融资产: 可供出售金融资产公允价值增加所致

在建工程: 主要系公司本期合并财务报表范围变化所致

无形资产: 主要系无形资产摊销及计提减值准备所致

商誉: 本年收购子公司形成

长期待摊费用: 本期子公司厂房搬迁, 经营性租入固定资产装修所致

递延所得税资产: 主要系公司本期合并财务报表范围变化所致

短期借款: 主要系贷款重组转入长期借款所致

预收款项: 加快进出口业务结算速度, 预收款结算完成所致

应付职工薪酬: 主要系公司本期合并财务报表范围变化所致

其他应付款：主要系预收福建省电子信息（集团）有限公司固定资产转让款及收到其暂借款所致

长期借款：主要贷款重组从短期借款转入

递延所得税负债：可供出售金融资产公允价值增加，相应增加递延所得税负债

资本公积：主要系可供出售金融资产产生的利得（税后）增加

少数股东权益：主要系公司本期合并财务报表范围变化所致

(四) 核心竞争力分析

1、综合集成服务优势

公司目前正在着力发展的节能减排产业主要有 LED 节能、工业节能和建筑节能，业务范围覆盖了产品的研发、生产、销售等产品供应业务，并扩展至工程项目投资/承包、工程设计、工程建设、项目运营及技术服务等解决方案提供，是国内领先的节能产品供应商和全方位节能解决方案提供商。目前，公司已获得城市和道路照明专业承包三级资质、建筑业安全生产许可证、国家发改委节能服务公司备案等资质，并建立了完善的产品供应体系和综合集成服务体系，可为公共机构、商业机构、工业企业、建筑企业等节能需求用户提供全方位的节能减排服务。

2、技术优势

公司自 2001 年开始涉足 LED 行业，积累了雄厚的技术储备和行业资源，成功开发了室内照明、路灯和隧道灯等 LED 室内外照明产品，以及显示屏、景观产品、封装等 LED 非照明产品。公司节能家电及通讯产品也具有深厚的技术和品牌底蕴。截止 2012 年底，公司先后获得了多项国家专利，取得了福建省首批“省级企业技术中心”、福建省首批“技术创新工程创新型企业”、是国家 863 计划课题及国家电子发展基金项目承担单位，具有较强的科研和技术开发能力。

3、管理优势

公司拥有一支老中青组成的高素质管理团队，是公司经营发展的有力保障，具备较强的投资、经营管理经验。公司持续推行的系统化，高效化和精细化管理理念已深入员工日常工作的方方面面，能够保证公司经营管理理念的高效执行力。

4、企业文化优势

2012 年公司通过党工团等组织在企业文化建设方面也做了大量卓有成效的工作，并得到上级部门肯定：公司党委被福建省国资委授予“创先争优先进基层党组织”称号，公司工会获得“省模范职工之家”称号。通过企业目标、人才建设、内部管理和员工活动等，使福日的企业文化深入员工之中，形成强大的凝聚力和向心力。这些都为今后企业扩大经营规模、提高经济效益奠定了良好的基础。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

长期股权投资情况详见附注十三.（三），本年度对外股权投资新增情况如下表：

投资主体	被投资企业	投资方式	投资金额(万元)	投资前权益比例 (%)	投资后权益比例 (%)	被投资企业主营业务
福日电子	蓝图节能	股权受让并增资	1308	0	51	工业节能(余热发电)
福日电子	福顺微电子	同比例增资	30.32	30	30	集成电路
福日电子	福日科技	股权受让	182.77	55	65	外贸
福日电子	信诚电子	股权受让	18	91.353	100	代加工
福日实业	福日优美	股权受让	0	0	51	手机
蓝图节能	山西福日节能科技有限公司	设立子公司	1000	0	100	工业节能(余热发电)
2012 年度合计	/	/	2539.09	/	/	/

(1) 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
000536	华映科技	111,092,800.00	3.73	509,876,135.90	13,603,673.20	119,489,956.43	可供出售的金融资产	认购定向增发的股份
合计		111,092,800.00	/	509,876,135.90	13,603,673.20	119,489,956.43	/	/

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(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
国泰君安证券	8,910,287.79	9,099,524	0.149	8,910,287.79	84,139,197.00	/	长期股权投资	发起人认购、诉讼仲裁等
合计	8,910,287.79	9,099,524	/	8,910,287.79	84,139,197.00	/	/	/

截止披露日，本公司持有国泰君安证券 9,099,524 股股份。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析**(1) 福日实业**

该公司注册资本为 10878.9559 万元人民币，本公司占 100% 股权。主营节能家电、通讯产品的研发、生产与销售，进出口贸易。截止 2012 年 12 月 31 日，该公司的总资产为 29230.21 万元，净资产为 8353.50 万元；2012 年度营业收入为 81608.87 万元，净利润为-1538.36 万元。

(2) 福日照明

该公司注册资本为 4800 万元人民币，本公司占 51% 股权。主营 LED 室内照明、LED 路灯、隧道灯等产品的研发、生产和销售。截止 2012 年 12 月 31 日，该公司的总资产为 5285.40 万元，净资产为 1729.56 万元；2012 年度营业收入为 3407.58 万元，净利润为 14.43 万元。

(3) 福日科技

该公司注册资本为 1000 万元人民币，本公司占 65% 股权。主营进出口贸易业务。截止 2012 年 12 月 31 日，该公司的总资产为 18906.48 万元，净资产为 1799.77 万元；2012 年度营业收入为 101095.57 万元，净利润为 286.68 万元。

(4) 信诚电子

该公司注册资本为 1264 万元人民币，本公司占 100% 股权。主营电子产品的加工、销售，电子元器件，家用电器及其零部件的批发。主要产品为新型电子元器件的生产。截止 2012 年 12 月 31 日，该公司的总资产为 3486.39 万元，净资产为-137.28 万元；2012 年度营业收入为 1153.31 万元，净利润为-498.18 万元。

(5) 蓝图节能

该公司是本公司 2012 年 4 月份新收购的控股子公司，注册资本为 3000 万元人民币，本公司占 51% 股权。主营工业节能领域中余热发电项目的投资、建设与运营，目前已获得国家发改委第二批节能服务公司备案。截止 2012 年 12 月 31 日，该公司的总资产为 7139.99 万元，净资产为 2085.81 万元；2012 年 4—12 月营业收入为 205.68 万元，净利润为-271.40 万元。

(6) 福建福日电子配件有限公司

该公司注册资本为 5057.4 万元人民币，本公司占 75% 股权。该公司目前仍处于歇业停产状态。截止 2012 年 12 月 31 日，该公司的总资产为 427.07 万元，净资产为-1455.61 万元；2012 年度营业收入为 306.32 万元，净利润为-779.82 万元。

(7) 福顺微电子

该公司注册资本为 14101.08 万元人民币，本公司占 30% 股权。主营 4 英寸和 6 英寸 IC 芯片。截止 2012 年 12 月 31 日，该公司的总资产为 28290.63 万元，净资产为 22809.90 万元；2012 年度营业收入为 21058.64 万元，净利润为 176.69 万元。

福顺微电子 2012 年净利润较上年同期下降 92.78%，主要系半导体行业不景气导致订单不足，4 英寸、6 英寸生产线改造尚未量产，以及 2012 年成本持续上涨，特别是人工成本大幅上涨。

(8) 华映科技（集团）股份有限公司

该公司注册资本为 70049 万元人民币，截止本报告期末，本公司持有该公司 26160910 股股份，占 3.73%。该公司经营范围：从事新型平板显示器件、液晶显示屏、模组及零部件的研发、设计、生产、销售和售后服务。报告期内，本公司收到该公司的分红款为 1360.37 万元。

(9) 国泰君安证券股份有限公司

该公司注册资本为 61 亿元人民币，截止本报告期末，本公司持有该公司 0.149% 股权。该公司经营范围：证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；融资融券业务；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；中国证监会批准的其他业务。

(10) 国泰君安投资管理股份有限公司

该公司注册资本为 13.7583 亿元人民币，截止本报告期末，本公司持有该公司 0.887% 股权。该公司经营范围：资产管理，企业投资，企业咨询。

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
蓝图节能福建三金钢铁有限公司 TRT 发电项目	1,650	调试发电阶段	1,509	1,590	处于调试发电阶段，未获得投资收益
蓝图节能福建三金钢铁有限公司三金钢铁煤气回收发电项目	2,700	设备安装阶段	1,420	1,545	处于建设期，未获得投资收益
合计	4,350	/	2,929	3,135	/

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

公司主营节能减排（LED 照明节能和工业节能）、节能家电及通讯产品、内外贸业务，上述产业的竞争格局和发展趋势：

1、LED 照明节能行业竞争格局和发展趋势

竞争格局：据高工 LED 产业研究所（GLII）统计数据显示，2012 年中国 LED 行业总产值达 2059 亿元，同比增长 34%。其中，LED 上游外延芯片、中游封装、下游应用产值分别为 72 亿元、397 亿元、1590 亿元，同比分别增长 20%、24%、37%。LED 应用是上中下游产业链增长最快的环节，中国已成为全球最主要的 LED 应用产品生产基地，2012 年全球 65% 以上的 LED

应用产品在中国生产，目前中国 LED 应用企业数量超过 1 万家。2012 年中国 LED 日光灯管、球泡灯、筒灯等室内照明产品的整体光效提升了 18.7%，平均价格下降 23%，缩短了 LED 照明产品与传统照明产品的价格差距，有效推动了 LED 照明的普及。2012 年 LED 景观照明产值 272 亿元，LED 室内、户外功能性照明产值合计 417 亿元，显示屏和背光的产值分别为 241 亿元、218 亿元，特种照明 45 亿元，其中 LED 应用产品增长最快的是室内功能性照明，2012 年产值规模增长了 80% 达到 335 亿元，这主要得益于全国各地政府陆续出台 LED 应用产品的推广政策。

发展趋势：整个 LED 产业产能扩张的速度将大于规模增长的速度，产品价格将大幅度下降，市场竞争将更加激烈；与此同时，随着 LED 价格的下降以及对传统照明的不断渗透，加上各地政府的政策引导，预计 LED 市场需求将得到进一步释放。面对需求与供给的同步增长，渠道和品牌的建设将逐渐成为各厂商未来竞争的关键。

2、工业节能行业竞争格局和发展趋势

竞争格局：公司所经营的工业节能产业主要是余热余压回收利用。目前，我国余热发电技术成熟且应用范围广的行业主要是水泥、玻璃和钢铁行业。至“十一五”期末，国内已加装余热发电电站的水泥熟料生产线占比为 62%，已加装余热发电电站的浮法玻璃生产线占比为 23%，钢铁及其它行业尚处于拓展阶段。

发展趋势：2012 年 2 月工信部印发的《工业节能“十二五”规划》，已将“余热余压回收利用”列为九大重点节能工程之一，伴随着工业化、城镇化进程的加快，经济发展对能源的需求仍不断增加，能源和环境约束将更趋严峻，钢铁行业属于能耗大户，该行业利用余热余压发电尚处于起步阶段，未来几年的需求将可能快速释放。

3、家电通讯行业竞争格局和发展趋势

竞争格局：2012 年我国家电行业增速延续放缓态势，据中怡康调研数据显示，2012 年我国家电市场销售额 11550 亿元，同比下降 4.4%。上半年受全球经济低迷、通货膨胀、政策透支、房地产调控政策的实施、家电下乡政策退出、产能过剩等方面的影响，市场呈现出低迷状态，但三四季度家电行业逐渐走出阴霾。从行业竞争格局来看，大家电依然由海尔集团、格力集团和海信集团等巨头主导，小家电的市场竞争主要在个性化服务及技术创新领域。2012 年国产手机呈现爆发式增长，华为、中兴、联想、酷派、魅族、小米等品牌带领国产手机腾飞，而国际品牌中除了三星继续保持稳步增长外，其他品牌手机呈现出下滑趋势。

发展趋势：2013 年，稳定将是经济生活的主基调，十八大提出的加快推动城乡一体化、加大改善民生力度以及收入倍增计划，将会促进家电行业的发展，家电行业有望保持温和增长。随着三大运营商对 3G 市场及业务的全面推进，3G 手机销量将表现出迅猛的增长势头，预计 2013-2015 年中国手机市场将进入新一轮的快速增长期。

4、内外贸行业竞争格局与发展趋势

竞争格局：2012 年，国际金融危机深层次影响继续显现，特别是欧洲主权债务危机深化、蔓延，世界经济复苏明显减速，国际市场需求下滑。中国经济下行压力加大，全年 GDP 同比增长 7.8%，增速放缓。从出口商品结构来看，我国不同出口商品呈现出不同的竞争态势，机电产品、高新技术产品出口稳定增长，特别是手机、集成电路分别增长 18.1% 和 46.9%，纺织品、服装等劳动密集型产品出口增速放缓。从地区结构来看，我国外贸企业对出口区域的竞争格局正逐渐改变，对发达国家出口明显分化，对新兴市场出口总体增长较快。从国内进出口地区来看，我国中西部地区出口持续快速增长，东部地区出口增速放缓。

发展趋势：2013 年，制约我国外贸稳定回升的阻力依然存在，但我国对外贸易发展面临的内外部环境可能略好于 2012 年。国际上，随着各国宏观政策力度加大，欧债危机略有缓和，美国经济复苏态势趋于稳定，市场信心和发展预期有所提振，2013 年全球经济发展环境可能有所改善。在国内，随着一系列扩内需、稳外需政策措施逐步落实到位并发挥成效，中国经济运行总体平稳，党的十八大将进一步激发各方面加快发展的积极性，有利于继续推动经济平稳较快增长。

(二) 公司发展战略

公司未来发展战略定位：①节能减排，包括 LED 封装及应用产品的研发、生产与应用，工业节能和建筑节能的投资、建设与运营；②节能家电及通讯产品；③内外贸业务。

各项重点业务的发展规划：

1、以控股子公司福日照明、福日光电为基础，大力发展 LED 产业，做大产业规模。拟通过新建、扩建、合资、合作等手段，打造 LED 芯片制程、封装和应用产品的研发、生产、应用等完整产业链，迅速壮大产业规模，提升市场竞争力，实现 LED 产业的跨越式发展。

2、以控股子公司蓝图节能为基础，加强现有余热发电项目的建设运营，深入发展钢铁行业的余热回收利用业务，并向有色金属、石化、化工、机械等行业的节能业务延伸，大力发展工业节能产业。

3、继续寻找符合公司产业发展方向的合资、合作以及并购机会，重点寻求 LED、工业节能、建筑节能项目的合作、投资或并购机会。

4、以全资子公司福日实业为基础，以“十二五”规划为指导，发展节能家电和通讯产业。2013 年，公司将整合资源，加强营销队伍建设和营销网络布局；加强与三大运营商、渠道商合作，引进新的生产线，扩大产能；提高手机等通讯电子产品的出口规模，提升“福日”品牌的影响力。

5、继续做精做强内外贸业务，加大市场开拓力度，扩大经营规模，努力争取内外贸业务向高效、高附加值的方向转变。

2013 年，公司将以市场为导向，以宏观政策为指导，立足本公司实际，抓住国家扶持七大新兴产业发展契机，重点发展 LED 和工业节能产业，特别是要加大 LED 产业投入，积极参与各地政府正在推进的照明节能改造工程，争取列入国家、省、市重点项目和产业基金扶持项目。同时，通过合资、合作及并购等方式，尽快实现公司 LED 及工业节能产业跨越式发展的目标。

(三) 经营计划

1、经营计划

2013 年公司力争实现主营业务收入 30 亿元，成本支出控制在 28 亿元左右，三项费用控制在 1.2 亿元左右。

2、为达到上述经营目标拟采取的策略和行动

第一、加强实施内部控制规范，提升公司的经营管理水平，努力开拓市场，积极落实公司三大主导产业的布局计划，确保实现 2013 年各项目标任务；

第二、继续处置一些非主营资产，优化公司的资产结构，集中资源重点发展 LED、工业节能、建筑节能、手机通讯等主导产业，努力提升公司的核心竞争力；

第三、重点关注 LED、工业节能、建筑节能等节能减排产业的并购机会，争取实现跨越式发展目标。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司将围绕已确定的经营目标，根据日常生产经营及项目并购投资的需要，通过银行贷款、自筹资金等方式满足公司的资金需求。公司将合理安排资金使用计划，严格控制各项费用支出，加快资金周转速度，保证公司三大主导产业健康稳定发展。

(五) 可能面对的风险与对策

1、产业政策变化可能引致的风险与对策

鉴于全球能源资源紧缺的现状，以及国家经济结构调整的需要，2012 年，国家先后出台的《半导体照明科技发展“十二五”专项规划》、《节能减排“十二五”规划》。上述政策的出台显示了国家追求低碳与经济协同发展的信心，也为节能减排和 LED 照明企业的未来发展指明了方向。若未来国家相关关政策或经济环境发生不利变化，可能对公司既定的工业节能、照明节能发展战略的执行产生一定的不利影响。

对策：加强对节能减排及 LED 照明节能等相关产业政策的跟踪与把握，紧紧跟随国家产业

政策的调整步伐，适时调整公司的产业发展战略。

2、发展产业可能面临资金不足的风险与对策

公司的工业节能与照明节能产业面临重大发展机遇，未来需要投入大量的资金用于发展产业。由于之前年度财务状况不佳，银行资信评级较低，导致公司的银行融资渠道受到较大制约。因此，银行融资渠道不顺畅和公司自身较高的资产负债率水平可能导致公司产业发展所需资金不足的风险。

对策：公司将通过陆续变现非经营性资产、向银行申请重新授信、资本市场再融资等途径，逐步解决公司在工业节能、照明节能产业投资过程中的资金瓶颈问题。

3、发展产业可能面临人才储备不足的风险与对策

尽管近年来公司通过内部培养和外部引进，已基本形成较为稳定的管理团队，但是，随着工业节能与照明节能业务的快速推进，相关领域的专业技术与营销人才缺乏的问题愈发突出。因此，公司核心产业发展未来可能面临专业人才储备不足的风险。

对策：建立人才储备机制，加快内部后备人才培养步伐，加大外部优秀人才的引进力度，为公司实现发展工业节能与照明节能产业提供坚实的人才基础。

4、贸易毛利率较低的风险及对策

由于人民币升值、原材料价格和劳动力成本大幅攀升、欧美经济危机等因素的影响，贸易毛利率可能出现较大幅度的波动甚至下滑，可能导致公司内外贸业务的经营利润下降，减弱公司抵御风险能力。

对策：

(1) 调整出口产品结构，努力开拓高附加值、高利润商品，逐步向供应链管理方向转型。

(2) 积极配合商务部及外经贸对外参展活动，积极参与展示自有品牌产品，特别是开拓电子产品的对外出口业务。

(3) 积极探索，充分运用各种金融工具，如采取远期结汇、存贷宝等金融业务方式，以及采取人民币跨境贸易方式，与国外客户直接用人民币结算等方式，尽量避免汇率波动带来的负面影响。

(4) 加大对出口产品质量把关、加强对出口贸易流程各个细节的规范、增强外贸的服务水平，最大限度减少各种贸易纠纷的发生。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

《公司章程》第一百五十五条规定：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司的利润分配可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式。现金方式分配利润一般以年度现金分红为主，也可实行中期现金分红，公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。除公司经营环境或经营条件发生重大变化外，公司每年现金分红比例不少于当年实现的可供分配利润的

30%。在满足上述现金股利分配的情况下，公司可以采取股票股利或资本公积转增股本的方式分配股利。

由于公司上年末累计未分配利润为负数，不具备分红条件，因此报告期内公司未进行利润分配。公司利润分配方案严格执行了以上分红政策。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	0	0	43,049,778.74	0
2011 年	0	0	0	0	79,464,690.31	0
2010 年	0	0	0	0	-70,113,968.67	0

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见本公司于 2013 年 3 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《福建福日电子股份有限公司 2012 年履行社会责任的报告》。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
本公司与福建华兴财政证券公司代购国库券 债权纠纷案	详见 2012 年 7 月 26 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 本公司 2012 年中报。
本公司与常州江盛石油化工储运有限公司仓 储合同纠纷案	详见 2012 年 7 月 26 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 本公司 2012 年中报。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	诉讼仲 裁类型	诉讼(仲裁)基 本情况	诉讼(仲裁)涉 及金额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼(仲裁)进展 情况	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情 况
本公司	上海宜 洲钢铁 有限公 司	诉讼	公司于 2012 年 02 月 14 日向福州市中级人民法院起诉上海宜洲钢铁有限公司, 要求判令赔偿公司经济损失 14,165,277.16 元。	14,165,277.16	否	福州市中级人民法院于 2012 年 11 月 24 日作出 (2012)榕民初字第 88 号民事判决书, 判决上海宜洲钢铁有限公司于判决生效之日起十日内赔偿公司经济损失 14,048,264.93 元及违约金。	本公司已按照会计政策全额计提了资产减值准备	仍在执行中

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，公司临时公告编号：临 2013-007。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
本公司与信息集团签订了《国泰君安证券股份有限公司股份交易合同》，向信息集团转让所持有的国泰君安证券股份有限公司 500 万股股份，交易金额为 4,700 万元人民币。	详见 2012 年 7 月 17 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》A34 版、《证券时报》D16 版、《中国证券报》B017 版、《证券日报》E2 版的公告，编号：临 2012-026。
本公司与信息集团签订了《资产转让合同》，向信息集团转让位于福州市晋安区鼓山镇东山路 98 号的土地和房屋建筑物，转让价格为 1,805.66 万元人民币；以及转让位于福州市仓山区城门镇城楼 260 号的土地和房屋建筑物，转让价格为 3,470.53 万元人民币。	详见 2012 年 12 月 8 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》54 版、《证券时报》B1 版、《中国证券报》B030 版的公告，编号：临 2012-043。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	16,679.16
报告期末对子公司担保余额合计（B）	13,667.39
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	13,667.39
担保总额占公司净资产的比例(%)	31.62
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	13,667.39
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	13,667.39

(三) 其他重大合同

2012 年 6 月 26 日本公司与中国信达资产管理股份有限公司签订了《股权收购协议》，由信达资产受让本公司所持有的国泰君安证券 500 万股股份。本次交易以国泰君安证券截止 2011 年 12 月 31 日的净资产值为参考，且不低于经具有从事证券业务资格的评估机构--福建联合中和资产评估有限公司评估的 9.4 元/股的价格为定价依据，交易金额为 4,700 万元人民币。截止报告

期末，本次交易事项已全部完成。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因
与股权激励相关的承诺	其他	福建福日集团有限公司	为促进公司稳定持续发展，在本次股权分置改革完成后，福建福日集团公司将建议本公司董事会制定包括股权激励在内的长期激励计划，并由公司董事会按照国家相关规定实施或提交公司股东大会审议通过后实施该等长期激励计划。	2006 年 7 月 19 日	否	否	股权激励事项因条件不成熟暂未实施，其余承诺事项均已履行完毕
其他承诺	分红	本公司	公司未来三年分红回报规划严格执行《公司章程》所规定的利润分配政策，在公司当年盈利、累计可分配利润为正数且满足正常生产经营资金需求的情况下，公司每年以现金方式分配的利润比例不少于当年实现的可供分配利润的 30%。	2012 年 6 月 29 日	是	是	正在履行

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	69
境内会计师事务所审计年限	14

内部控制审计会计师事务所	名称	报酬
	福建华兴会计师事务所有限公司	20

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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

1、根据《上海证券交易所股票上市规则（2012 年修订）》的相关规定，鉴于公司不存在涉及其他风险警示的情形，公司申请撤销对公司股票交易实施的其他风险警示，经上交所同意，公司股票于 2012 年 8 月 17 日停牌一天，2012 年 8 月 20 日复牌，公司的股票简称由"ST 福日"变更为"福日电子"，股票代码"600203"不变，股票交易的日涨跌幅限制恢复为 10%，具体内容详见本公司公告（编号：临 2012-029）。

2、2010 年 4 月 29 日，本公司收到中国证券监督管理委员会福建监管局闽证监立通字(1002)号《立案调查通知书》，因本公司涉嫌违反证券法律法规，决定对本公司立案调查。截止公告日，本公司立案调查事项已整改完毕。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	240,544,100	100	0	0	0	0	0	240,544,100	100
1、人民币普通股	240,544,100	100	0	0	0	0	0	240,544,100	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	240,544,100	100	0	0	0	0	0	240,544,100	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	23,371	年度报告披露日前 5 个交易日末股东总数	21,565
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
福建福日集团有限公司	国有法人	38.76	93,224,100	0	0	质押 46,600,000
何海潮	境内自然人	4.73	11,370,862	8,137,886	0	未知
徐志英	境内自然人	3.97	9,538,316	643,020	0	未知
梁瑞芝	境内自然人	1.13	2,711,701	2,711,701	0	未知
浙江日发控股集团有限公司	未知	1.07	2,570,000	-160,000	0	未知
陈亚楼	境内自然人	0.57	1,367,900	-40,000	0	未知
刘贵苏	境内自然人	0.45	1,080,000	-165,900	0	未知
余意	境内自然人	0.41	997,300	0	0	未知
沈伟明	境内自然人	0.35	850,000	850,000	0	未知
华戈控股集团有限公司	未知	0.35	840,000	840,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
福建福日集团有限公司	93,224,100		人民币普通股			
何海潮	11,370,862		人民币普通股			
徐志英	9,538,316		人民币普通股			
梁瑞芝	2,711,701		人民币普通股			
浙江日发控股集团有限公司	2,570,000		人民币普通股			
陈亚楼	1,367,900		人民币普通股			
刘贵苏	1,080,000		人民币普通股			
余意	997,300		人民币普通股			
沈伟明	850,000		人民币普通股			
华戈控股集团有限公司	840,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中,福建福日集团有限公司与其它股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。自然人何海潮与梁瑞芝系夫妻关系,属于一致行动人。					

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	福建福日集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘捷明
成立日期	1988年8月6日
组织机构代码	15814721-3
注册资本	10,096.35
主要经营业务	组织集团成员企业从事经营活动；经营集团成员企业生产产品；电子计算机及配件，电子产品及通信设备、五金、交电，百货的批发、零售。
财务状况	截止 2011 年 12 月 31 日福日集团资产总额 149,545.16 万元、净资产 12,018.05 万元，2011 年度营业收入 220,771.72 万元、净利润 3,444.18 万元。

(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	福建省电子信息（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	刘捷明
成立日期	2000 年 9 月 7 日
组织机构代码	71739761-5
注册资本	158,871.85
主要经营业务	授权内的国有资产经营管理；产权（股权）经营；对网络产品、软件与电子信息服务、通信、广播电视视听、计算机和外部设备及应用、电子基础原料和元器件、家用电器、光学产品、电子测量仪器仪表、机械加工及专用设备、交通电子等产品及电子行业以外产品的投资、控股、参股。对房地产、物业、酒店的投资。
财务状况	截止 2011 年 12 月 31 日信息集团资产总额 602,666.42 万元、净资产 96,198.92 万元，2011 年度营业收入 518,657.13 万元、净利润 22,306.51 万元。
现金流和未来发展策略	信息集团具备充足的现金流量，未来拟继续发挥国有资本的牵引力、带动力、影响力的作用，通过投资、购并、重组、上市、合资、合作等手段，重点投资发展资本密集型、技术密集型的电子信息产业，突出电子信息 and 电机装备主业，支持控股企业着力提高自主创新能力，实现国有资产保值增值，把集团建设成为一个资产质量优、科技含量高、经济效益好、牵引能力强、发展后劲足的百亿大型国有控股企业。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
卞志航	董事长	男	44	2010年4月15日	2015年6月27日	0	0	0	无	28.74	0
温春旺	董事、总裁	男	49	2010年4月15日	2015年6月27日	0	0	0	无	26.94	0
陈富贵	董事、副总裁、财务总监	男	47	2009年6月22日	2015年6月27日	0	0	0	无	20.94	0
郑雳	董事	男	39	2009年6月22日	2015年6月27日	0	0	0	无	2.4	16.12
杨方	董事	女	41	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	无	1.2	13.85
陈震东	董事	男	45	2012年12月24日	2015年6月27日	0	0	0	无		15.66
	监事	男	45	2011年2月18日	2012年6月28日	0	0	0	无	0.6	
刘兆才	独立董事	男	71	2009年6月22日	2015年6月27日	0	0	0	无	3.6	0
黄志刚	独立董事	男	50	2009年6月22日	2015年6月27日	0	0	0	无	3.6	0
郑新芝	独立董事	男	58	2009年6月22日	2015年6月27日	0	0	0	无	3.6	0
李震	监事会主席、党委书记、职工代表监事	男	50	2013年2月5日	2015年6月27日	0	0	0	无		16.79
	股东代表监事	男	50	2012年6月28日	2013年1月31日	0	0	0	无	0.6	
	董事	男	50	2009年6月22日	2012年6月21日	0	0	0	无	1.2	
林伟杰	股东代表监事	男	36	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	无	0.6	11.57
连占记	股东代表监事	男	36	2009年6月22日	2015年6月27日	0	0	0	无	1.2	9.52
李万平	职工代表监事	男	47	2012年6月28日	2015年6月27日	0	0	0	无	12	0
高敏华	副总裁	男	50	2008年12月22日	2015年6月27日	0	0	0	无	18.54	0
黄昌洪	副总裁	男	43	2010年11月2日	2015年6月27日	0	0	0	无	17.34	0
许政声	副总裁、董事会秘书	男	45	2011年12月21日	2015年6月27日	0	0	0	无	16.14	0

赖明东	监事会主席、党委书记	男	61	2009年6月22日	2013年2月5日	0	0	0	无	25.14	0
陈信仁	董事	男	49	2012年6月28日	2012年11月7日	0	0	0	无	1.2	7.05
刘万里	董事	男	49	2010年6月29日	2012年6月28日	0	0	0	无	1.2	0.92
周民贤	监事	男	48	2009年6月22日	2015年6月27日	0	0	0	无	0.6	11.74
郑仁敏	监事	女	58	2009年6月22日	2012年6月21日	0	0	0	无	0.6	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	187.98	103.22

卞志航：历任福建省电子信息（集团）有限责任公司资本市场部部长，本公司常务副总裁兼董事会秘书、总裁。现任本公司董事长，兼任福建福日实业发展有限公司董事长、福建信诚电子制造有限公司董事长、福建福日电子配件有限公司董事长、福建福日科技有限公司董事长。

温春旺：历任福建福日集团公司投资规划部部长，福日技术开发有限公司总经理，福建福日实业发展有限公司副董事长、总经理、本公司董事会秘书、副总裁。现任本公司董事、总裁，兼任福建福日实业发展有限公司副董事长、总经理。

陈富贵：历任福建省电子信息（集团）有限责任公司财务审计部部长，福建福日电子股份有限公司董事、日立（福建）数字媒体有限公司审计师。现任本公司董事、副总裁、财务总监。

郑雳：历任福建省电子信息（集团）有限责任公司资产营运部主办、改革办主任，闽东电机（集团）股份有限公司副总裁、。现任福建省电子信息（集团）有限责任公司重点办主任、本公司董事。

杨方：历任福建福日科光电子有限公司总经理助理，福建省电子信息（集团）有限责任公司规划发展部主办。现任福建省电子信息（集团）有限责任公司规划发展部部长、本公司董事。

陈震东：历任闽东电机（集团）股份有限公司党委秘书、副主任科员、主任科员、综合管理部副主任、总裁办公室副主任，福建省电子信息（集团）有限责任公司党委干事、福建福模精密技术有限公司常务副总经理、福建省电子信息（集团）有限责任公司综合办公室副主任、本公司监事。现任福建省电子信息（集团）有限责任公司综合办公室主任、福建星网锐捷通讯股份有限公司监事、本公司董事。

刘兆才：历任解放军军事电信工程学院教员，四机部十九研究所、电子工业部第五十四研究所技术员、工程师，电子工业部第三十六研究所高级工程师（1993年开始享受政府特殊津贴）、副所长、所长，福建省电子工业厅厅长，福建省科学技术委员会主任，福建省科技厅巡视员，2002年6月退休。历任福建省信息产业专家委员会主任委员（第一届、第二届），华翔微电控股有限公司独立董事、董事。现任福建省科技交流协会会长、新大陆电脑集团股份有限公司独立董事、福建三元达通讯股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

黄志刚：历任福州大学管理学院财金系教授，福州大学科技处副处长、福州大学管理学院院长。现任福州大学计划财务处处长、财务管理与金融创新博士生导师，兼任中绿食品集团有限公司独立董事、本公司独立董事。

郑新芝：历任建瓯县人民法院工作人员，建瓯县司法局法律顾问处公务员，福建省司法厅律管处主任科员，福建侨务律师事务所副主任。曾兼任厦门汽车股份有限公司独立董事、福建省律师协会副会长、福建省律师协会省直分会会长。现任福建建达律师事务所主任，兼任福州仲裁委员会、厦门仲裁委员会、福建省人事争议仲裁庭仲裁员，福建省企业法律工作者协会副会长、福建水泥股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

李震：历任福建省电子信息（集团）有限责任公司财务审计部副部长、资产运营部副部长、审计监察部副部长、部长，福建星网锐捷通讯股份有限公司监事会主席、本公司董事。现任福建省电子信息（集团）有限责任公司纪检监察室主任、福建闽东电机有限公司监事会主席、本公司监事会主席、党委书记。

林伟杰：历任福云会计师事务所审计员，福州国美电器有限公司审计专员，福建省电子信息（集团）有限责任公司财务管理部经办、主办。现任福建省电子信息（集团）有限责任公司财务管理部副部长，本公司监事。

连占记：曾在福建创业律师事务所任职，历任福建省电子信息（集团）有限责任公司综合管理办公室主办，现任信息集团法律事务部副部长、本公司监事。

李万平：历任本公司总裁办副主任、行政部经理、资产运营部副经理、人资行政部经理。现任本公司综合办公室主任，本公司监事。

高敏华：历任福建省电子信息（集团）有限责任公司规划发展部副部长，日立（福建）数字媒体有限公司董事、副总经理，福建福日照明有限公司董事长、本公司副总裁、董事会秘书。现任本公司副总裁，兼任福建福顺微电子有限公司副董事长、福建省蓝图节能投资有限公司董事长。

黄昌洪：历任福建省电子信息（集团）有限责任公司规划发展部副部长、部长，本公司董事，LG 伊诺特（福州）有限公司副总经理。现任本公司副总裁，兼任福建福日照明有限公司董事长、福建福日光电有限公司董事长、总经理。

许政声：历任福建省电子信息（集团）有限责任公司资产管理部副部长，福建闽东电机有限公司董事。现任本公司副总裁、董事会秘书。

赖明东：历任本公司监事会主席、党委书记，现任本公司工会主席。

陈信仁：历任福建省电子信息（集团）有限责任公司企管部副部长（其间作为省政府第二批援疆干部任特变电工股份有限公司副总经理），闽东电机（集团）股份有限公司常务副总裁、财务总监，福建省电子信息（集团）有限责任公司资产管理部部长、本公司董事。现任联标国际投资有限公司董事长。

刘万里：历任福建省电子信息（集团）有限责任公司资本市场部副部长，福建阳光投资有限公司常务副总经理，福州开发区鸿宇实业有限公司常务副总经理，闽东电机（集团）股份有限公司董事会秘书，福建省电子信息（集团）有限责任公司综合办公室副主任，本公司董事。现任福建星网锐捷通讯股份有限公司副总经理、董事会秘书。

周民贤：历任福建省电子工业厅主办，香港闽加电子有限公司总经理助理、财务部经理，福建省电子信息集团资产管理部主办，本公司监事。现任福建省电子信息集团资产管理部副部长。

郑仁敏：历任本公司财务部副经理、审计部经理、财务部经理、本公司职工代表监事，现已退休。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郑雳	福建省电子信息（集团）有限责任公司	重点办主任	2010 年 10 月	-
杨方	福建省电子信息（集团）有限责任公司	规划发展部部长	2013 年 2 月	-
陈震东	福建省电子信息（集团）有限责任公司	综合办公室主任	2011 年 9 月	-
连占记	福建省电子信息（集团）有限责任公司	法务部副部长	2012 年 8 月	-
林伟杰	福建省电子信息（集团）有限责任公司	财务管理部副部长	2012 年 1 月	-
陈信仁	福建省电子信息（集团）有限责任公司	资产管理部部长	2009 年 12 月	2012 年 8 月
周民贤	福建省电子信息（集团）有限责任公司	资产管理部副部长	2012 年 1 月	-
刘万里	福建省电子信息（集团）有限责任公司	综合办公室副主任	2010 年 1 月	2011 年 12 月

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

李震	福建星网锐捷通讯股份有限公司	监事会主席	2011 年 12 月 29 日	2013 年 2 月 4 日
刘万里	福建星网锐捷通讯股份有限公司	副总经理、董事会秘书	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 28 日
陈震东	福建星网锐捷通讯股份有限公司	监事	2011 年 12 月 29 日	2014 年 12 月 28 日
黄志刚	福州大学计划财务处	处长	2010 年 9 月 4 日	2013 年 9 月 3 日
刘兆才	新大陆电脑集团股份有限公司	独立董事	2009 年 4 月 30 日	2015 年 5 月 22 日
刘兆才	福建三元达通讯股份有限公司	独立董事	2008 年 1 月 28 日	2014 年 1 月 25 日
郑新芝	福建建达律师事务所	主任	1994 年 2 月	
郑新芝	福建水泥股份有限公司	独立董事	2010 年 6 月 25 日	2013 年 6 月 24 日

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬水平由董事会提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的报酬由董事会决定后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司董事、监事的报酬（即津贴）由公司董事会薪酬与考核委员会参考福建省上市公司董事（含独立董事）、监事的平均报酬水平制订，独立董事津贴 3000 元/月（含税）；其他董事津贴 2000 元/月（含税），监事津贴 1000 元/月（含税）；由公司代扣代缴个人所得税。公司高级管理人员的报酬根据福建省的工资管理规定和本公司岗位工资管理制度制订，其报酬中的绩效部分根据其完成计划的进度和工作效果实行综合考评确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，公司向董事、监事和高级管理人员共支付报酬 187.98 万元，其中应向独立董事支付津贴 10.8 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司向董事、监事和高级管理人员共支付报酬 187.98 万元，其中向独立董事支付津贴 10.8 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨方	董事	聘任	股东大会选举
陈震东	董事	聘任	股东大会选举
李震	监事会主席、党委书记、职工代表监事	聘任	监事会选举、职工代表大会选举
林伟杰	监事	聘任	股东大会选举
赖明东	监事会主席、党委书记、职工代表监事	离任	工作变动
陈信仁	董事	离任	工作变动
刘万里	董事	离任	任期届满
周民贤	监事	离任	任期届满
郑仁敏	监事	离任	任期届满

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	79
主要子公司在职工的数量	471
在职工的数量合计	550
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	21

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	223
销售人员	52
技术人员	45
财务人员	43
行政人员	60
其他人员	127
合计	550
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	15
本科学历	104
大专学历	99
中专及以下学历	332
合计	550

(二) 薪酬政策

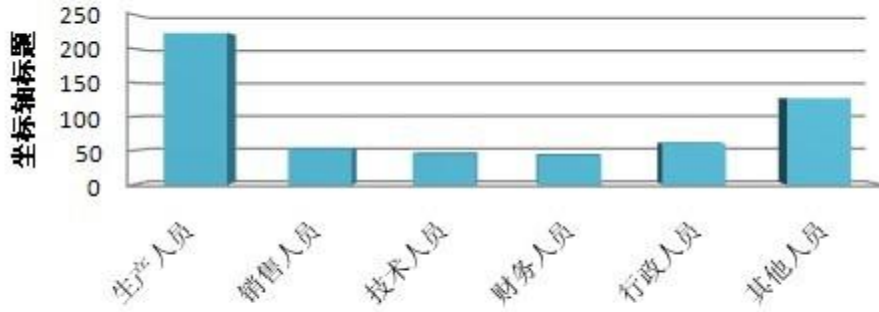
为适应公司未来发展战略需要及市场竞争环境的变化，结合公司实际，不断改善和优化薪酬结构，增强公司薪酬政策的外部竞争性和内部公平性。公司实行按劳分配的薪酬政策，员工按实际劳动贡献确定劳动报酬；公司通过个人总结和综合评定相结合的方式，对各级管理人员及员工的工作行为、工作效果及其对公司的贡献或价值进行考评，并据此发放薪酬；同时建立以业绩为导向的浮动工资政策，员工收入与业绩直接挂钩，以此提高员工的积极性和主动性，吸引并留住优秀人才。

(三) 培训计划

2013 年根据公司人才发展战略，围绕“提高领导力、提升执行力、推动精细化管理”培训主题，全方位的开展人才培养培训，促使公司员工逐步改进工作方式、行为习惯，树立职业道德和正确的价值观，提高公司整体业务水平，以达成公司 2013 年经营发展目标。首先，逢单月第三周周五定期安排高管分享会，鼓励高管人员进行管理经验及行业信息分享，实现公司显性知识和隐性知识的沉淀与积累；其次，围绕“提高领导力、提升执行力、推动精细化管理”培训主题，筛选合适培训视频课程，逢双月第三周周五在公司内部开展主题培训；第三，设计新员工培训资料及课件，规范新员工入职培训；第四，结合培训需求调查，寻求集团及外部专业培训机构优质培训课程，根据部门业务需要和员工的培训需求，安排员工脱产外训。通过设计企业培训发展蓝图，实现培训工作的层次化、有序化和专业化，使得员工培训真正实现学有所需，学有所得，学以致用。

(四) 专业构成统计图：

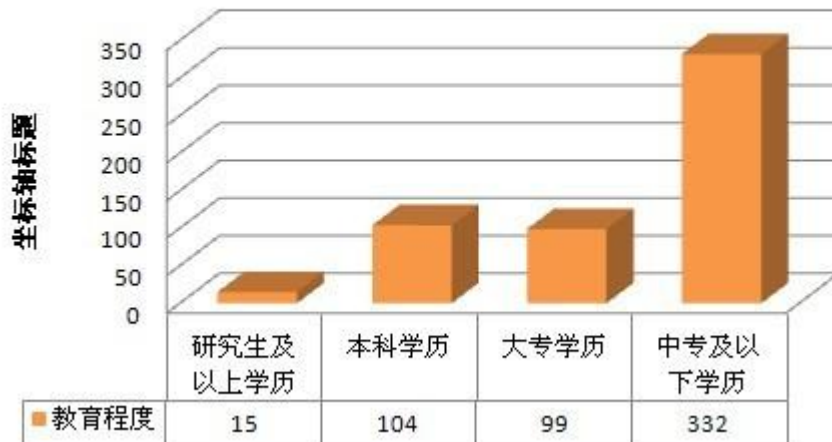
专业构成



	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员	其他人员
■ 专业构成	223	52	45	43	60	127

(五) 教育程度统计图:

教育程度



■ 教育程度	15	104	99	332
--------	----	-----	----	-----

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等国家有关法律法规之规定，结合公司的实际和经营发展需要，进一步建立健全各项管理制度，不断为公司规范治理提供有力支持。

1、2012 年，公司按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制配套指引》要求，贯彻福建证监局下发《关于做好 2012 年福建辖区主板上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》的精神，积极开展内部控制规范工作。公司成立内部控制规范实施专项领导小组和工作小组，制订内部控制规范实施工作方案，聘请毕马威企业咨询（中国）有限公司深圳分公司协助全面开展内部控制规范自查及整改工作。通过全面梳理内控流程，积极查找内控缺陷，加强对相关人员的培训与学习，严格把关内控缺陷的整改，公司逐步建立健全各项管理制度，提升了公司的规范化运作水平与风险管控水平。

2、公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人管理制度的规定》及福建监管局下发的《关于进一步做好上市公司内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（闽证监公司字【2011】66 号），修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，已经公司第四届董事会 2011 年第十四次临时会议审议通过。公司已建立内幕知情人档案，报告期内公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

3、2012 年，为了切实保障全体股东利益，董事会按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和福建证监局《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》（闽证监公司字[2012]28 号）的相关规定，明确了公司的分红政策，规定了最低现金分红比例。同时，对《公司章程》进行了修订，并经 2011 年度股东大会审议通过。

4、此外，为进一步完善公司治理水平，确保信息披露的真实、准确、完整、及时和公平，防范内幕信息知情人员泄露内幕信息，有效防控和打击各类利用博客、微博、手机媒体、网络视频、移动电视等为代表的新媒体开展的违法违规行，根据中国证监会福建监管局（闽证监公司字[2012]10 号文）的要求，本公司制定了《福建福日电子股份有限公司新媒体登记监控制度》，已经公司第四届董事会第十二次会议审议通过。

5、报告期内，公司治理具体执行情况说明如下：

（1）关于股东大会：公司根据《上市公司股东大会规范意见》，规范股东大会的召集、召开和议事程序，并有律师出席见证，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够行使自己的权利。

（2）关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东福建福日集团有限公司行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；报告期内未发生控股股东占用上市公司资金的现象；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（3）关于董事和董事会：报告期内，公司进行了董事会换届选举。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事；各位董事能够以认真负责的态度出席报告期内召开的董事会和股东大会，独立董事尽职尽责，对关联交易及时发表独立意见。董事们熟悉有关法律、法规，均能按照《董事会议事规则》行使和履行作为董事的权利、义务和责任。

（4）关于监事和监事会：报告期内，公司进行了监事会换届选举。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事；公司监事会严格执行有关法律、法规的规定，监事均能按照《监事会议事规则》认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的态度列席报告期内的董事会和股东大会，对公司财务和公司董事、高级管理人员履行职责的合法和合规性进行有效监督。

（5）关于绩效评估和激励约束机制：公司正逐步完善公正、有效的董事、监事及高级管理人员的绩效评估标准与激励约束机制。

(6) 关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司信息披露的报纸，确保所有股东有平等的机会获得信息。

(7) 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012年第一次临时股东大会	2012年4月6日	《关于提请股东大会授权董事会全权办理转让国泰君安证券股份有限公司 1,000 万股股份的议案》。	会议审议并以记名投票方式表决通过了本次股东大会议案	http://www.sse.com.cn	2012年4月7日
2011年度股东大会	2012年6月28日	1、《公司 2011 年度董事会工作报告》；2、《公司 2011 年度监事会工作报告》；3、《公司 2011 年度财务决算报告》；4、《公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；5、《公司 2011 年年度报告》及摘要；6、《关于续聘福建华兴会计师事务所有限公司为公司 2012 年度财务审计机构的议案》；7、《关于公司 2012 年度日常关联交易预计的议案》；8、《关于公司董事会换届选举的议案》；9、《关于公司监事会换届选举的议案》；10、《关于修订<公司章程>的议案》；11、《关于制定<福建福日电子股份有限公司未来三年分红回报规划(2012-2014 年)>的议案》；12、《关于增加授权董事会审批 2012 年度为控股子公司福建省蓝图节能投资有限公司向银行申请不超过 8,000 万元人民币流动资金借款提供担保的议案》。	会议审议并以记名投票方式逐项表决通过了本次股东大会所有议案	http://www.sse.com.cn	2012年6月29日
2012年第二次临时股东大会	2012年12月24日	1、《关于增补公司董事的议案》；2、《关于修订<公司章程>部分条款的议案》；3、《关于授权董事会审批 2013 年度本公司对子公司提供担保具体额度的议案》；4、《关于向福建省电子信息（集团）有限责任公司转让部分资产暨关联交易的议案》。	本次股东大会所有议案	http://www.sse.com.cn	2012年12月25日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
卞志航	否	17	5	12	0	0	否	3
温春旺	否	17	5	12	0	0	否	3
陈富贵	否	17	5	12	0	0	否	3
郑雳	否	17	5	12	0	0	否	3
杨方	否	17	5	12	0	0	否	3
陈震东	否	1	1	0	0	0	否	0
刘兆才	是	17	5	12	0	0	否	3
黄志刚	是	17	5	12	0	0	否	3
郑新芝	是	17	5	12	0	0	否	3
陈信仁	否	15	4	11	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	17
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

(一) 审计委员会（关联交易控制委员会）履职情况

报告期内，审计委员会根据职责范围对公司定期报告、关联交易方面认真履职。在年报审计过程中，审计委员会秉承以往严谨细致的工作态度，积极与公司及会计师沟通，确保财务数据的准确性。在关联交易管理方面，审计委员会认真履行关联交易控制委员会的职责，对公司年度日常经营性关联交易、公司向福建省电子信息（集团）有限责任公司转让部分资产的关联交易事项进行核查并发表意见，确保各项关联交易的公允性。

(二) 提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会主要针对董事会及经营班子换届、部分董事调整事宜展开工作，对新任董事候选人的任职资格、专业背景、履职经历等进行审查，并向董事会出具明确意见，确保董事换届、调整工作的顺利完成。

(三) 薪酬与考核委员会履职情况

2012年，薪酬与考核委员会对公司经营层的履职情况及年度业绩完成情况进行考核，同时坚持效益与激励相挂钩的原则实施工作。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

2012年，公司监事会本着维护公司和股东利益不受损害的宗旨，持续围绕公司财务情况、关联交易等多方面充分履行监督指导职责，并发表明确意见，未发现公司在上述方面存在违法违规的情况。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事会根据公司年度工作目标和经营计划的完成情况，对公司高级管理人员进行考核，并根据考核结果确定高级管理人员薪酬。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 董事会声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。本公司的董事会、监事会和经理层立足于全体股东利益的最大化，以诚实守信、勤勉尽责为己任，不断提高公司治理和经营管理水平，不断提高公司盈利能力和持续发展能力。

2、 内部控制制度建设情况

2012 年 3 月，根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所、福建省证监局等监管部门以及公司董事会对内部控制的要求，公司成立了"内部控制规范实施专项领导小组"和"内部控制规范实施专项工作小组"，公司董事长卞志航和总裁温春旺分别担任内部控制规范实施专项领导小组组长和副组长，根据基本规范和相关配套指引的要求，对公司内控体系和相关制度进行梳理，完善和提升了公司的内控体系。

公司审计部作为内控规范的牵头部门，负责组织协调内部控制的建立实施、监督检查工作和组织公司内部控制自我评价工作。具体负责制定评价总体工作方案，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素，根据风险控制矩阵和内部控制手册，对公司内部控制设计与运行情况进行全面评价，包括组织实施自我评价、汇总评价结果、编制评价报告等。

公司聘请了毕马威企业咨询（中国）有限公司提供内部控制咨询服务，并聘请福建华兴会计师事务所有限公司对公司内部控制有效性进行了审计。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的福建华兴会计师事务所有限公司对公司内部控制有效性进行审计，认为：公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体内容详见 2013 年 3 月 20 日公司在上海证券交易所网站上披露的《内部控制审计报告》及相关公告。

内部控制审计报告详见附件

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经福建华兴会计师事务所有限公司注册会计师童益恭、张伟审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审 计 报 告

闽华兴所（2013）审字 G-040 号

福建福日电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建福日电子股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

福建华兴会计师事务所有限公司

中国福州市

中国注册会计师：童益恭
(授权签字副主任会计师)

中国注册会计师：张伟
二〇一三年三月十八日

二、 财务报表

合并资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位:福建福日电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七(一)	107,332,663.52	104,241,764.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七(二)		80,592.77
应收票据	七(三)	7,750,000.00	6,087,379.47
应收账款	七(四)	90,139,687.14	75,991,775.22
预付款项	七(六)	309,014,150.80	442,744,610.42
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	七(五)	12,983,416.93	9,263,716.59
买入返售金融资产			
存货	七(七)	44,571,987.97	30,657,242.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七(八)	21,768,115.61	6,772,831.16
流动资产合计		593,560,021.97	675,839,913.04
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七(九)	509,876,135.90	350,556,194.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七(十一)	125,809,563.61	141,953,753.99
投资性房地产	七(十二)	38,441,928.53	31,874,540.60
固定资产	七(十三)	27,673,408.53	27,643,826.36
在建工程	七(十四)	49,348,420.29	1,105,137.00
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	七(十五)	5,634,861.52	12,605,282.88
开发支出			
商誉	七(十六)	1,520,133.52	
长期待摊费用	七(十七)	8,785,846.74	3,572,976.01
递延所得税资产	七(十八)	1,993,262.79	235,800.66
其他非流动资产			

非流动资产合计		769,083,561.43	569,547,511.50
资产总计		1,362,643,583.40	1,245,387,424.54
流动负债：			
短期借款	七（二十）	165,967,550.48	256,173,504.41
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	七（二十一）	71,230,000.00	99,910,000.00
应付账款	七（二十二）	77,858,693.89	68,163,288.67
预收款项	七（二十三）	233,466,429.01	354,092,430.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七（二十四）	2,302,091.91	1,332,579.06
应交税费	七（二十五）	-2,534,999.53	-2,157,417.35
应付利息	七（二十六）	954,689.42	865,662.54
应付股利			
其他应付款	七（二十七）	64,889,207.88	23,911,785.46
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		614,133,663.06	802,291,833.20
非流动负债：			
长期借款	七（二十八）	197,270,687.17	103,900,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七（二十九）	3,680,000.00	3,680,000.00
预计负债			
递延所得税负债	七（二十八）	99,695,833.98	59,865,848.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		300,646,521.15	167,445,848.51
负债合计		914,780,184.21	969,737,681.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七（二十八）	240,544,100.00	240,544,100.00
资本公积	七（三十一）	434,765,599.27	316,696,581.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七（三十二）	13,767,009.58	13,767,009.58
一般风险准备			
未分配利润	七（三十三）	-256,840,777.59	-299,890,556.33
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		432,235,931.26	271,117,134.29
少数股东权益		15,627,467.93	4,532,608.54
所有者权益合计		447,863,399.19	275,649,742.83
负债和所有者权益总计		1,362,643,583.40	1,245,387,424.54

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:福建福日电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		44,582,587.34	13,646,808.36
交易性金融资产			80,592.77
应收票据			
应收账款	十四（一）	8,166,744.47	21,820,601.74
预付款项		75,578,111.70	95,968,146.18
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四（二）	90,074,429.84	30,840,392.10
存货		505,335.83	804,943.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,664,853.69	5,409,060.27
流动资产合计		229,572,062.87	168,570,544.62
非流动资产：			
可供出售金融资产		509,876,135.90	350,556,194.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（四）	296,207,946.02	314,184,176.99
投资性房地产		37,739,351.01	31,147,533.00
固定资产		4,320,925.77	4,136,543.01
在建工程			
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		4,626,576.86	10,082,120.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,421,217.45	1,924,156.54
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		854,192,153.01	712,030,724.46

资产总计		1,083,764,215.88	880,601,269.08
流动负债：			
短期借款		55,234,506.37	107,400,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		52,422,718.63	55,868,066.23
预收款项		70,740,221.73	81,951,630.55
应付职工薪酬			
应交税费		171,885.66	456,331.01
应付利息		689,815.61	539,604.19
应付股利			
其他应付款		91,008,318.78	108,656,771.10
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		270,267,466.78	354,872,403.08
非流动负债：			
长期借款		182,780,000.00	103,900,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		99,695,833.98	59,865,848.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		282,475,833.98	163,765,848.51
负债合计		552,743,300.76	518,638,251.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		240,544,100.00	240,544,100.00
资本公积		429,461,934.09	309,971,977.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,767,009.58	13,767,009.58
一般风险准备			
未分配利润		-152,752,128.55	-202,320,069.75
所有者权益（或股东权益）合计		531,020,915.12	361,963,017.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,083,764,215.88	880,601,269.08

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,723,301,861.73	2,114,099,563.77
其中: 营业收入	七(三十四)	2,723,301,861.73	2,114,099,563.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,793,643,570.31	2,230,491,151.46
其中: 营业成本	七(三十四)	2,678,556,605.44	2,095,526,657.63
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	七(三十五)	2,245,327.76	1,444,852.85
销售费用	七(三十六)	24,449,981.09	29,698,424.89
管理费用	七(三十七)	41,271,086.30	36,802,164.49
财务费用	七(三十八)	35,176,300.46	30,229,901.36
资产减值损失	七(四十一)	11,944,269.26	36,789,150.24
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	七(三十九)	19,407.23	-18,128.44
投资收益(损失以“—”号填列)	七(四十)	99,793,310.08	189,053,454.84
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		503,569.62	6,978,975.89
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		29,471,008.73	72,643,738.71
加: 营业外收入	七(四十二)	10,730,562.56	3,874,368.45
减: 营业外支出	七(四十三)	1,574,533.16	1,772,176.74
其中: 非流动资产处置损失		1,556,473.02	553,995.50
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		38,627,038.13	74,745,930.42
减: 所得税费用	七(四十四)	269,799.14	395,925.97
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		38,357,238.99	74,350,004.45
归属于母公司所有者的净利润		43,049,778.74	79,464,690.31
少数股东损益		-4,692,539.75	-5,114,685.86
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	七(四十五)	0.18	0.33
(二) 稀释每股收益		0.18	0.33
七、其他综合收益	七(四十六)	118,069,018.23	-200,476,029.32
八、综合收益总额		156,426,257.22	-126,126,024.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		161,118,796.97	-121,011,339.01
归属于少数股东的综合收益总额		-4,692,539.75	-5,114,685.86

法定代表人: 卞志航 主管会计工作负责人: 陈富贵 会计机构负责人: 林宜

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四（五）	1,064,233,089.88	500,256,664.98
减：营业成本	十四（五）	1,047,549,109.60	492,427,531.77
营业税金及附加		1,464,085.90	861,948.66
销售费用		13,497,343.34	11,571,821.04
管理费用		18,543,841.20	20,952,355.19
财务费用		27,949,002.03	19,477,274.18
资产减值损失		3,451,140.11	8,626,661.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		19,407.23	-18,128.44
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（六）	89,137,948.11	156,039,761.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		503,569.62	6,978,975.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,935,923.04	102,360,705.23
加：营业外收入		8,633,456.53	2,460,485.19
减：营业外支出		1,438.37	494,865.71
其中：非流动资产处置损失		1,438.37	494,665.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,567,941.20	104,326,324.71
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,567,941.20	104,326,324.71
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.206	0.434
（二）稀释每股收益		0.206	0.434
六、其他综合收益		119,489,956.43	-201,455,854.51
七、综合收益总额		169,057,897.63	-97,129,529.80

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,717,209,509.55	2,329,844,207.78
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		262,742,271.49	203,483,193.85
收到其他与经营活动有关的现金	七（四十七）	49,542,114.13	47,126,708.67
经营活动现金流入小计		3,029,493,895.17	2,580,454,110.30
购买商品、接受劳务支付的现金		2,977,365,614.59	2,603,032,630.40
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		28,340,698.02	25,569,271.84
支付的各项税费		9,991,728.53	12,948,816.00
支付其他与经营活动有关的现金	七（四十七）	44,216,392.05	112,352,294.93
经营活动现金流出小计		3,059,914,433.19	2,753,903,013.17
经营活动产生的现金流量净额		-30,420,538.02	-173,448,902.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		99,686,508.29	250,554,200.00
取得投资收益收到的现金		13,603,673.20	8,848,746.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,568,383.53	1,408,510.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			79,757,866.31
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		141,858,565.02	340,569,324.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,178,607.78	23,048,679.27
投资支付的现金		2,007,700.00	
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	七（四十八）	7,937,878.26	
支付其他与投资活动有关的现金	七（四十七）	69,803.00	2,215,048.00
投资活动现金流出小计		58,193,989.04	25,263,727.27
投资活动产生的现金流量净额		83,664,575.98	315,305,596.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,861,066.45	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,861,066.45	
取得借款收到的现金		390,260,383.25	443,897,685.24
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		397,121,449.70	443,897,685.24
偿还债务支付的现金		387,095,650.01	521,559,042.66
分配股利、利润或偿付利息支付的		37,196,494.51	32,009,183.44

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		675,000.00	450,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			383,750.00
筹资活动现金流出小计		424,292,144.52	553,951,976.10
筹资活动产生的现金流量净额		-27,170,694.82	-110,054,290.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-235,474.13	1,580,610.74
五、现金及现金等价物净增加额		25,837,869.01	33,383,013.88
加：期初现金及现金等价物余额		54,105,249.51	20,722,235.63
六、期末现金及现金等价物余额	七（四十八）	79,943,118.52	54,105,249.51

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		989,915,901.91	536,535,302.21
收到的税费返还		119,330,672.34	59,143,048.72
收到其他与经营活动有关的现金		14,918,903.32	50,434,929.08
经营活动现金流入小计		1,124,165,477.57	646,113,280.01
购买商品、接受劳务支付的现金		1,071,623,298.14	639,430,085.50
支付给职工以及为职工支付的现金		8,218,700.26	11,181,686.41
支付的各项税费		2,689,788.97	1,686,405.90
支付其他与经营活动有关的现金		133,490,753.04	93,130,270.25
经营活动现金流出小计		1,216,022,540.41	745,428,448.06
经营活动产生的现金流量净额	十四（七）	-91,857,062.84	-99,315,168.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		99,686,508.29	250,554,200.00
取得投资收益收到的现金		14,428,673.20	9,398,746.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,380,900.00	81,670.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,394,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		140,496,081.49	262,428,616.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,225,473.49	2,258,987.85
投资支付的现金		7,107,700.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,980,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		69,803.00	2,215,048.00
投资活动现金流出小计		19,382,976.49	4,474,035.85

投资活动产生的现金流量净额		121,113,105.00	257,954,581.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		89,879,347.85	219,174,148.24
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		89,879,347.85	219,174,148.24
偿还债务支付的现金		63,164,841.48	349,215,099.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,938,269.55	19,552,045.05
支付其他与筹资活动有关的现金			383,750.00
筹资活动现金流出小计		88,103,111.03	369,150,894.29
筹资活动产生的现金流量净额		1,776,236.82	-149,976,746.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		31,032,278.98	8,662,666.95
加：期初现金及现金等价物余额		13,546,808.36	4,884,141.41
六、期末现金及现金等价物余额		44,579,087.34	13,546,808.36

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	240,544,100.00	316,696,581.04			13,767,009.58		-299,890,556.33		4,532,608.54	275,649,742.83
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	240,544,100.00	316,696,581.04			13,767,009.58		-299,890,556.33		4,532,608.54	275,649,742.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		118,069,018.23					43,049,778.74		11,094,859.39	172,213,656.36
(一)净利润							43,049,778.74		-4,692,539.75	38,357,238.99
(二)其他综合收益		118,069,018.23								118,069,018.23
上述(一)和(二)小计		118,069,018.23					43,049,778.74		-4,692,539.75	156,426,257.22
(三)所有者投入和减少资本									15,112,399.14	15,112,399.14
1.所有者投入资本									6,861,066.45	6,861,066.45
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									8,251,332.69	8,251,332.69
(四)利润分配									675,000.00	675,000.00
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									675,000.00	675,000.00
4.其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	240,544,100.00	434,765,599.27			13,767,009.58		-256,840,777.59		15,627,467.93	447,863,399.19

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	240,544,100.00	517,172,610.36			13,767,009.58		-379,355,246.64			12,970,963.520	405,099,436.82
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	240,544,100.00	517,172,610.36			13,767,009.58		-379,355,246.64			12,970,963.52	405,099,436.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-200,476,029.32					79,464,690.31			-8,438,354.98	-129,449,693.99
(一) 净利润											
(二) 其他综合收益		-200,476,029.32									-200,476,029.32
上述(一)和(二)小计		-200,476,029.32					79,464,690.31			-5,114,685.86	-126,126,024.87
(三) 所有者投										-2,873,669.12	-2,873,669.12

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									-2,873,669.12	-2,873,669.12
(四) 利润分配									-450,000.00	-450,000.00
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									-450,000.00	-450,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	240,544,100.00	316,696,581.04			13,767,009.58		-299,890,556.33		4,532,608.54	275,649,742.83

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	240,544,100.00	309,971,977.66			13,767,009.58		-202,320,069.75	361,963,017.49
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,544,100.00	309,971,977.66			13,767,009.58		-202,320,069.75	361,963,017.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		119,489,956.43					49,567,941.20	169,057,897.63
(一)净利润							49,567,941.20	49,567,941.20
(二)其他综合收益		119,489,956.43						119,489,956.43
上述(一)和(二)小计		119,489,956.43					49,567,941.20	169,057,897.63
(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	240,544,100.00	429,461,934.09			13,767,009.58		-152,752,128.55	531,020,915.12

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额								
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额								
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								
(一)净利润								
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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	240,544,100.00	309,971,977.66			13,767,009.58		-202,320,069.75	361,963,017.49

法定代表人:卞志航 主管会计工作负责人:陈富贵 会计机构负责人:林宜

三、 公司基本情况

福建福日电子股份有限公司是经福建省人民政府闽政体股（1998）09 号文批准，由福建福日集团公司独家发起，以募集方式设立的股份有限公司。公司于 1999 年 5 月 7 日在福建省工商局注册登记。经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]41 号文批准，公司于 1999 年 4 月 19 日向社会公众公开发行每股面值 1.00 元的人民币普通股（A 股）7,000 万股，并于同年 5 月 14 日在上海证券交易所挂牌上市交易。公司总股本 25,640 万股，其中发起人股 18,640 万股，社会公众股 7,000 万股。2006 年度公司进行股权分置改革，股权分置改革完成后，公司的总股本为 24,054.41 万股。2009 年 8 月 24 日公司股份实现全流通。

公司的营业执照号：350000100010845，注册地址：福州开发区科技园区快安大道创新楼，主要经营范围：计算机硬件及外围设备、软件及系统集成、微电子、电子产品及通讯设备、家用电器、电子元器件的制造、销售；照明灯具、光电材料、器件及其应用（配套）产品研发、制造和销售；光电照明工程设计、施工和服务；光电照明工程技术咨询服务；电子信息技术服务；对外贸易；光学玻璃及玻璃纤维、工程塑料、轻工产品、纺织品、服装的加工、销售；电力设备及器材、电工设备及器材、机械设备、五金、仪器仪表、建材、化工产品（不含危险化学品）、矿产品（不含煤炭）、百货、饲料（不含添加剂）的销售；对节能项目的投资；节能技术的开发与服务。（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）。公司是集科研、生产、流通、服务为一体，拥有多家参、控股公司，技、工、贸相结合的外向型经济实体。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三） 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。

（四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的控股合并，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。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

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，长期股权投资的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。

同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，除以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等应按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定进行会计处理外，应于发生时费用化计入当期损益。

2、非同一控制下的控股合并中,购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。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,于发生时计入当期费用。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。

购买方对于企业合并成本与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,应视情况分别处理:

A、企业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,应确认为商誉。

B、企业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,对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的,应将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额,计入合并当期的营业外收入,并在会计报表附注中予以说明。

3、企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整

A、购买日后 12 个月内对有关价值量的调整,应视同在购买日发生,进行追溯调整,同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息,也应进行相关的调整。

B、超过规定期限后的价值量调整,应当按照《企业会计准则第 28 号--会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理,即对于企业合并成本、合并中取得可辨认资产、负债公允价值等进行的调整,应作为前期差错处理。

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、合并类型、范围、程序及方法

(1) 合并类型:企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并

公司各项资产、负债,按其账面价值为基础进行编制合并报表。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

在合并资产负债表中,对于被合并方在企业合并前实现的留存收益(盈余公积和未分配利润之和)中归属于合并方的部分,按以下原则,自合并方的资本公积转入留存收益和未分配利润:

确认企业合并形成的长期股权投资后,合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额大于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分,在合并资产负债表中,将被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自"资本公积"转入"盈余公积"和"未分配利润"。

(2) 确认企业合并形成的长期股权投资后,合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分的,在合并资产负债表中,以合并方资本公积(资本溢价或股本溢价)的贷方余额为限,将被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自"资本公积"转入"盈余公积"和"未分配利润"。

②非同一控制下的企业合并

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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。

(3) 合并范围

合并财务报表的合并范围的确定原则是以控制为基础,即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;或公司对被投资单位符合下列条件之一的,均将其纳入合并财务报表的范围:

- 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。

(4) 合并程序及方法

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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。

子公司中的少数股东权益应与公司的权益分开确定，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额，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。

公司出售不丧失控制权的股权，在合并报表中处置价与处置长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、外币交易

发生外币业务时，外币金额按交易发生日（或者与交易发生日类似）的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）折算为人民币入账，期末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：

A、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。

B、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。

C、对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

A、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。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。

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。

C、现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具：

1、分类：金融工具分为下列五类

A、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，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2、初始确认和后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有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，将其公允价值变动计入当期损益。

B、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初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，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，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。

C、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D、可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，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，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；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，计入当期损益。

E、其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

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工具，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产（确认新资产/负债）
既没有转移也没有保留金融	放弃了对该金融资产控制	
资产所有权上几乎所有的风险和报酬	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益

保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收益确认为负债
----------------------	---------------------

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

A、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：所转移金融资产的账面价值；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之和。

B、金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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：终止确认部分的账面价值；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之和。

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

5、金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

A、公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

B、公司与债权人之间签订协议（不涉及债务重组所指情形），以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

6、金融资产减值测试和减值准备计提方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末对应收款项的减值处理见附注二、10。

期末，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，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。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，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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，不通过损益转回。

7、衍生金融工具

公司利用如远期外汇合约和利率掉期等衍生金融工具规避汇率和利率变动风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

(十) 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	单项金额重大的应收款项指单项金额超过 1,000 万元人民币。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
组合 1、列入合并范围内母子公司之间应收款项	按合并范围内母子公司划分
组合 2、按账龄组合的应收账款	按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合 1、列入合并范围内母子公司之间应收款项	
组合 2、按账龄组合的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	70	70
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	单项金额在资产负债日未超过 1,000 万元人民币，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项。
坏账准备的计提方法	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，并据此计提相应的坏账准备。

(十一) 存货:

1、 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

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

期末存"按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。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。可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法：

(1) 存货可变现净值的确定依据：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，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当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，其可变现净值应当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应当以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

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

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，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。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得的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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的，母公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《企业会计准则第 20 号--企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询的中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(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：

①以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

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初始投资成本。

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初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。

④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。

⑤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。

⑥企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

2、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位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。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，公司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。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司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。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。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与公司、联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。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

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

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发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，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。

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，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。

(十三) 投资性房地产：

投资性房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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。对持有以备经营出租的空置建筑物，如董事会或类似机构作出书面决议，明确表明将其用于经营租出且持有意图短期内不再发生变化的，即使尚未签定租赁协议，也应视为投资性房地产。这里的空置建筑物，是指企业新购入、自行建造或开发完成但尚未使用的建筑物，以及不再用于日常生产经营活动且经整理后达到可经营出租状态的建筑物。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第 14 项固定资产及折旧和第 17 项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—35	5	4.75—2.71
机器设备	5—10	5	19—9.5
机器设备	5—10	5	19—9.5
管理设备	3—5	5	31.67—19

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回金额根据固定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。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最

佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 以上；
- D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司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，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

(十五) 在建工程：

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号--借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(十六) 借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

- A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- B、借款费用已发生；
- C、为使资产达到预计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。

2、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，

于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

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：

A、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。

B、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。

(十七) 无形资产：

1、无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

2、无形资产摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

3、无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

(十九) 预计负债：

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠

地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 收入：

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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的收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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，并按相同的金额结转劳务成本。

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转入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- A、相关的经济利益很可能流入企业；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

(二十一) 政府补助：

1、确认原则

政府补助同时满足下列条件，予以确认：

- A、企业能够满足政府补助所附条件；
- B、企业能够收到政府补助。

2、计量

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。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、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。

B、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。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认

A、公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

3、递延所得税负债的确认

A、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- ①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4、所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- A、企业合并；
- B、直接在所有者权益中确认的交易或事项。

5、递延所得税资产的减值

A、在资产负债表日应当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取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。

B、在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(二十三) 经营租赁、融资租赁：

1、融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定公司将会行使这种选择权。
- C、即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75% 或 75% 以上）。
- D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90% 或 90% 以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

2、融资租赁的主要会计处理

A、承租人的会计处理

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。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（下同），计入租入资产价值。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，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。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，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

B、出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人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。

未实现融资收益在租赁期内按照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。

3、经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人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。

(二十四) 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

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、 主要资产减值准备确定方法

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能产生减值的迹象，可能发生资产减值的迹象包括：

A、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；

B、经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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；

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
 E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
 F、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；
 G、企业所有者权益的账面价值远高于其市值；
 H、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。若存在减值迹象的，公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

2、商誉

商誉是指在同一控制下的企业合并下，购买方的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，则先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，则就其差额确认减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

3、职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

A、辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

B、其他方式的职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

五、税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税增值税销售收入的 17% 计算销项税，抵扣进项税款后的余额缴纳	17%
营业税	按应税收入的 5% 计算缴纳	5%
城市维护建设税	按照应交增值税、营业税的 7% 缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%	25%
教育费附加	按照应交增值税、营业税的 5% 缴纳	5%

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子 公司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	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
福 建 福 日 实 业 发 展 有 限 公 司	全 资 子 公 司	福 州	有 限 责 任 公 司	10,879	电视机、显示器、通讯设备、 钢材及电子产品等的销售、 服务	10,879	100	100	是			
福 建 福 日 照 明 有 限 公 司	控 股 子 公 司	福 州	有 限 责 任 公 司	4,800	半导体材料、器材及其应用 产品；半导体激光器材及其 应用产品，电子产品的研究、 开发、生产、销售及技术服务	2,448	51	51	是	847.49		
福 建 福 日 电 子 配 件 有 限 公 司	控 股 子 公 司	福 州	中 外 合 资 企 业	5,057	生产经营变压器等各类产品	3,793	75	75	是	-363.85	1,735.51	
福 建 福 日 科 技 有 限 公 司	控 股 子 公 司	福 州	有 限 责 任 公 司	1,000	家用电器、电子信息、通讯 产品的制造、销售；电子产 品、机械设备、机电产品、 电子元器件等的批发、代购 代销及相关技术开发、服务； 自营和代理各类商品及技术 的进出口业务等	650	65	65	是	629.92		
福 建 福 日 激 光 技 术 有 限 公 司	控 股 子 公 司	福 州	有 限 责 任 公 司	500	激光器、激光治疗机、激光 机等激光系列产品及电子产 品的制造、销售及技术服务	250	50	50	是	-319.80	569.80	
福 建 信 诚 电 子 制 造 有 限 公 司	全 资 子 公 司	福 州	有 限 责 任 公 司	1,264	电子产品的加工、销售，电 子元器件，家用电器及其零 部件的批发	1,264	100	100	是			

限公司	公司											
福建福日有限公司	控股子公司	福州	中外合资企业	1,650	电力电子器件等新型电子元器件的生产	1,214	73.58	73.58	是	-96.63	501.29	
福建省蓝图节能有限公司	控股子公司	福州	有限责任公司	3,000	节能项目投资、节能设备租赁;节能技术开发;	1,530	51	51	是	1,022.05		
山西福日节能科技有限公司	全资子公司	临汾	有限责任公司	1,000	节能项目投资、节能项目技术服务	1,000	51	100	是			
武汉蓝图节能服务有限公司	控股子公司	武汉	有限责任公司	200	节能项目投资;节能设备租赁;节能产品销售	180	45.90	90	是	-5.48	25.48	
福日优美通讯科技(深圳)有限公司	控股子公司	深圳	有限责任公司	100	生产和经营手机半成品、数码电子产品配件	HK51	51	51	是	-150.94	150.06	

(二) 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、 本期新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	期末净资产	本期净利润
福建省蓝图节能投资有限公司	22,029,892.11	-2,309,230.01
武汉蓝图兴业节能服务有限公司山西福日节能科技有限公司	9,683,281.14	-316,718.86
武汉蓝图兴业节能服务有限公司	-548,257.74	-97,838.57
福日优美通讯科技(深圳)有限公司	-3,062,373.81	-2,148,070.12

七、 合并财务报表项目注释

(一) 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:	/	/	72,093.67	/	/	67,200.58
人民币	/	/	72,093.67	/	/	67,200.58
银行存款:	/	/	79,871,024.85	/	/	54,038,048.93
人民币	/	/	79,628,143.66	/	/	51,074,279.63
美元	38,627.90	6.2855	242,795.68	453,447.43	6.3009	2,857,126.90
欧元	10.25	8.3176	85.26	376.85	8.1625	3,076.04
港元	0.31	0.8108	0.25	954.81	0.8107	774.07
日元				1,267,429.00	0.0811	102,792.29
其他货币资金:	/	/	27,389,545.00	/	/	50,136,515.00
人民币	/	/	27,389,545.00	/	/	50,136,515.00
合计	/	/	107,332,663.52	/	/	104,241,764.51

其他货币资金期末余额 27,389,545.00 元, 系银行承兑汇票及信用证保证金存款, 上述保证金在现金流量表中作为受限的现金及现金等价物列示。除上述保证金存款外, 无其他抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 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		80,592.77
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		80,592.77

2、交易性金融资产的说明

交易性金融资产为公司投资工银全球基金，持有份额 98524.17，持有成本 100,000 元，收到赎回金额 92908.29 元。

(三) 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	7,750,000.00	5,919,379.47
商业承兑汇票		168,000.00
合计	7,750,000.00	6,087,379.47

2、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
福建凯邦锦纶科技有限公司	2012年8月17日	2013年2月17日	60,000,000.00	银行承兑汇票
福建励宁贸易有限公司	2012年12月24日	2013年6月23日	4,550,000.00	银行承兑汇票
福建励宁贸易有限公司	2012年12月5日	2013年5月31日	4,500,000.00	银行承兑汇票
福建路通公路工程建设有限公司	2012年7月27日	2013年1月27日	4,000,000.00	银行承兑汇票
福建科维光电科技有限公司	2012年7月27日	2013年1月27日	500,000.00	银行承兑汇票
中山市天润电子有限公司	2012年10月19日	2013年4月19日	440,000.00	银行承兑汇票
福建科维光电科技有限公司	2012年10月12日	2013年4月12日	300,000.00	银行承兑汇票
福建科维光电科技有限公司	2012年10月23日	2013年4月23日	200,000.00	银行承兑汇票
中山市天润电子有限公司	2012年7月25日	2013年1月25日	200,000.00	银行承兑汇票
中山市天润电子有限公司	2012年8月20日	2013年2月20日	193,584.68	银行承兑汇票
中山市天润电子有限公司	2012年9月29日	2013年3月29日	180,877.23	银行承兑汇票
福建科维光电科技有限公司	2012年11月23日	2013年5月23日	140,000.00	银行承兑汇票
福建泰德视讯数码科技有限公司	2012年7月23日	2013年1月23日	100,000.00	银行承兑汇票
福建泰德视讯数码科技有限公司	2012年9月6日	2013年3月6日	100,000.00	银行承兑汇票
中山市天润电子有限公司	2012年11月22日	2013年2月22日	100,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	75,504,461.91	/

(四) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	30,645,855.27	18.30	30,645,855.27	100.00	31,375,538.82	19.94	23,986,564.58	76.45
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1：列入合并范围内母子公司之间应收账款								
组合 2：账龄组合	136,840,385.40	81.70	46,700,698.26	34.13	119,559,159.03	75.97	50,956,358.05	42.62
组合小计	136,840,385.40	81.70	46,700,698.26	34.13	119,559,159.03	75.97	50,956,358.05	42.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					6,443,242.89	4.09	6,443,242.89	100.00
合计	167,486,240.67	/	77,346,553.53	/	157,377,940.74	/	81,386,165.52	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海中亚信息产业发展有限公司	16,597,590.34	16,597,590.34	100.00	逾期多年未收回
上海宜洲钢铁有限公司	14,048,264.93	14,048,264.93	100.00	胜诉，对方及担保方破产
合计	30,645,855.27	30,645,855.27	/	/

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	90,859,969.12	54.25	4,542,998.46	65,539,937.12	41.65	3,276,996.85
1 至 2 年	3,087,998.48	1.84	617,599.69	5,798,742.06	3.68	1,159,748.40
2 至 3 年	4,507,725.62	2.69	3,155,407.93	5,669,556.86	3.60	3,968,689.81
3 至 4 年	4,599,274.58	2.75	4,599,274.58	6,588,102.15	4.19	6,588,102.15
4 至 5 年	4,433,896.80	2.65	4,433,896.80	8,437,686.35	5.36	8,437,686.35
5 年以上	29,351,520.80	17.52	29,351,520.80	27,525,134.49	17.49	27,525,134.49
合计	136,840,385.40	81.70	46,700,698.26	119,559,159.03	75.97	50,956,358.05

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
常州江盛石油化工储运有限公司	货款	6,443,242.89	实质坏账	否
上海宜洲钢铁有限公司	货款	729,683.55	实质坏账	否
河南省五交化有限公司	货款	256,254.00	实质坏账	否
美国富音电子公司	货款	225,020.14	实质坏账	否
山西电子器材临汾公司	货款	214,925.00	实质坏账	否
山西燕兴华北有限公司	货款	186,587.70	实质坏账	否
湖南五一文北斗星商厦有限公司	货款	169,370.00	实质坏账	否
山东亚太经贸聊城家电有限公司	货款	158,457.00	实质坏账	否
其他零星单位	货款	821,483.36	实质坏账	否
合计	/	9,205,023.64	/	/

3、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海中亚信息产业发展有限公司	客户	16,597,590.34	5 年以上	9.91
上海宜洲钢铁有限公司	客户	14,048,264.93	1 年至 2 年	8.39
浙江宝利鑫实业有限公司	客户	11,939,989.70	1 年以内	7.13
中铁隧道集团三处有限公司	客户	11,414,555.19	1 年以内	6.82
无锡热爱贸易发展有限公司	客户	10,006,622.08	1 年以内	5.97
合计	/	64,007,022.24	/	38.22

5、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
福建星网锐捷通讯股份有限公司	同受同一实际控制人控制	66,262.30	0.04
合计	/	66,262.30	0.04

(五) 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(%)

按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1: 列入合并范围内母子公司之间其他应收款								
组合 2: 账龄组合	46,481,165.67	83.46	33,497,748.74	72.07	46,025,030.63	71.66	39,461,314.04	85.74
组合小计	46,481,165.67	83.46	33,497,748.74	72.07	46,025,030.63	71.66	39,461,314.04	85.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	9,210,226.00	16.54	9,210,226.00	100.00	18,210,226.00	28.34	15,510,226.00	85.17
合计	55,691,391.67	/	42,707,974.74	/	64,235,256.63	/	54,971,540.04	/

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						
其中:						
	9,055,706.93	16.26	452,785.34	3,663,326.84	5.7	183,166.34
1 年以内小计	9,055,706.93	16.26	452,785.34	3,663,326.84	5.7	183,166.34
1 至 2 年	4,168,658.63	7.49	833,731.72	3,595,417.99	19.61	719,083.60
2 至 3 年	3,485,228.11	6.26	2,439,659.68	9,690,739.00	1.08	6,783,517.30
3 至 4 年	687,650.00	1.23	687,650.00	3,809,640.18	5.93	3,809,640.18
4 至 5 年	3,451,799.01	6.19	3,451,799.01	210,960.68	0.33	210,960.68
5 年以上	25,632,122.99	46.03	25,632,122.99	34,054,945.94	53.02	34,054,945.94
合计	46,481,165.67	83.46	33,497,748.74	46,025,030.63	71.66	39,461,314.04

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
福建华兴财政证券有限公司	9,210,226.00	9,210,226.00	100	胜诉多年未偿还
合计	9,210,226.00	9,210,226.00	/	/

2、本期转回或收回情况

单位: 元 币种: 人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
福州科波贸易有限公司	已回收	多年催收无果	6,300,000	9,000,000	6,300,000
合计	/	/	6,300,000	/	/

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
福建福强精密印制线路板有限公司	往来款项	8,139,294.00	实质坏账	否
福州赛恩福贸易有限公司	往来款项	110,951.76	实质坏账	否
其他零星单位	往来款项	96,373.66	实质坏账	否
合计	/	8,346,619.42	/	/

4、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。

5、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(%)
福建兴华财政证券有限公司	客户	9,210,226.00	5 年以上	16.54
福州华光电器有限公司	客户	7,021,409.78	5 年以上	12.61
福泰科技有限公司	客户	6,098,406.18	4 年以上	10.95
福州益实电子有限公司	客户	3,990,000.00	5 年以上	7.16
深圳名圃有限公司	客户	3,255,000.00	5 年以上	5.84
合计	/	29,575,041.96	/	53.10

6、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
福建福顺微电子有限公司	联营企业	1,020,770.41	1.83
福建星海通信科技有限公司	同受同一实际控制人控制	257,879.86	0.46
福建合顺微电子有限公司	同受同一实际控制人控制	23,900.65	0.04
合计	/	1,302,550.92	2.33

(六) 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	285,856,733.14	79.21	411,990,141.19	83.28
1 至 2 年	13,649,249.20	3.78	9,746,261.08	1.97
2 至 3 年	9,508,168.46	2.63	21,008,208.15	4.25
合计	309,014,150.80	85.62	442,744,610.42	89.50

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
------	--------	----	----

福建省晋江陈埭洋埭大东亚鞋服厂	供应商	26,093,234.51	1 年以内
福清市福盛达塑胶制品有限公司	供应商	25,618,420.50	1 年以内
上海岚林建材有限公司	供应商	19,102,687.35	1 年以内
福州菲特罗服装有限公司	供应商	11,128,176.68	3 年以上
福建鼎丰鞋业有限公司	供应商	9,996,529.57	1 年以内
合计	/	91,939,048.61	/

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。

4、预付款项的说明:

账龄超过一年以上的预付款项共计 75,041,748.69 元, 占预付款项余额的 20.79%, 主要是公司海外事业部进出口业务及福建福日科技有限公司、福建福日实业发展有限公司尚未结算的货款。

(七) 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	4,299,954.06	520,185.54	3,779,768.52	3,149,496.92	1,216,762.69	1,932,734.23
在产品	12,781,933.39	3,764,266.84	9,017,666.55	19,685,581.73	2,460,629.96	17,224,951.77
库存商品	37,382,931.39	5,611,311.49	31,771,619.90	17,938,911.32	6,441,805.25	11,497,106.07
委托加工物资	668,393.89	668,393.89		710,757.49	710,757.49	
低值易耗品	2,933.00		2,933.00	2,450.83		2,450.83
合计	55,136,145.73	10,564,157.76	44,571,987.97	41,487,198.29	10,829,955.39	30,657,242.90

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	1,216,762.69		95,683.32	600,893.83	520,185.54
在产品	2,460,629.96	1,529,160.00	225,523.12		3,764,266.84
库存商品	6,441,805.25	473,285.92	33,694.35	1,270,085.33	5,611,311.49
委托加工物资	710,757.49		1,185.80	41,177.80	668,393.89
合计	10,829,955.39	2,002,445.92	356,086.59	1,912,156.96	10,564,157.76

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	成本与可变现净值孰低法	价值回升	2.23
在产品	成本与可变现净值孰低法	价值回升	1.76
库存商品	成本与可变现净值孰低法	价值回升	0.09
委托加工物资	成本与可变现净值孰低法	价值回升	0.18

(八) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应收出口退税款	21,768,115.61	6,772,831.16
合计	21,768,115.61	6,772,831.16

(九) 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	509,876,135.90	350,556,194.00
合计	509,876,135.90	350,556,194.00

可供出售权益性工具系公司持有的华映科技（集团）股份有限公司股票（股票代码 000536）26,160,910 股，期末公允价值 509,876,135.90 元，计入权益的累计公允价值变动为 398,783,335.90 元。

(十) 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							
二、联营企业							
福建福顺微电子有限公司	30	30	282,906,327.72	54,807,298.59	228,099,029.13	210,586,441.81	1,766,910.94

(十一)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	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 (%)
国泰君安证券股份有限公司	8,910,287.79	18,701,287.79	-9,791,000.00	8,910,287.79			0.15	0.15
国泰君安投资管理股份有限公司	19,821,188.46	19,821,188.46		19,821,188.46			0.89	0.89
珲春宝力通信有限公司	35,808,378.62	35,808,378.62		35,808,378.62	7,160,000.00	7,160,000.00	18.8428	18.8428

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	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
福建福顺微电子有限公司	30,303,240.00	67,622,899.12	806,809.62	68,429,708.74			30	30

(十二) 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	48,303,339.60	7,837,833.80		56,141,173.40
1.房屋、建筑物	36,982,101.10	6,300,000.00		43,282,101.10
2.土地使用权	11,321,238.50	1,537,833.80		12,859,072.30
二、累计折旧和累计摊销合计	14,333,124.12	1,270,445.87		15,603,569.99
1.房屋、建筑物	11,510,325.48	1,022,440.92		12,532,766.40
2.土地使用权	2,822,798.64	248,004.95		3,070,803.59
三、投资性房地产账面净值合计	33,970,215.48	6,567,387.93		40,537,603.41
1.房屋、建筑物	25,471,775.62	5,277,559.08		30,749,334.70
2.土地使用权	8,498,439.86	1,289,828.85		9,788,268.71
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	2,095,674.88			2,095,674.88
1.房屋、建筑物	2,095,674.88			2,095,674.88
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	31,874,540.60	6,567,387.93		38,441,928.53
1.房屋、建筑物	23,376,100.74	5,277,559.08		28,653,659.82
2.土地使用权	8,498,439.86	1,289,828.85		9,788,268.71

本期折旧和摊销额: 1,270,445.87 元。

(十三) 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:	122,847,005.74	7,303,527.61		36,546,650.09	93,603,883.26
其中: 房屋及建筑物	11,938,861.35				11,938,861.35
机器设备	99,114,819.41	3,156,831.85		34,473,318.07	67,798,333.19
运输工具	6,547,879.15	1,649,319.20		195,823.00	8,001,375.35
管理用具	5,245,445.83	2,497,376.56		1,877,509.02	5,865,313.37
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	88,289,799.49	462,775.33	4,294,520.40	30,726,242.21	62,320,853.01
其中: 房屋及建筑物	7,449,283.55		344,580.24		7,793,863.79
机器设备	71,218,241.65		3,233,927.50	28,800,110.21	45,652,058.94
运输工具	5,454,647.47	110,752.73	264,102.26	195,297.32	5,634,205.14
管理用具	4,167,626.82	352,022.60	451,910.40	1,730,834.68	3,240,725.14
三、固定资产账面净值合计	34,557,206.25	/		/	31,283,030.25
其中: 房屋及建筑物	4,489,577.80	/		/	4,144,997.56
机器设备	27,896,577.76	/		/	22,146,274.25
运输工具	1,093,231.68	/		/	2,367,170.21
管理用具	1,077,819.01	/		/	2,624,588.23
四、减值准备合计	6,913,379.89	/		/	3,609,621.72

其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	6,373,514.04	/	/	3,069,755.87
运输工具	320,903.60	/	/	320,903.60
管理用具	218,962.25	/	/	218,962.25
五、固定资产账面价值合计	27,643,826.36	/	/	27,673,408.53
其中：房屋及建筑物	4,489,577.80	/	/	4,144,997.56
机器设备	21,523,063.72	/	/	19,076,518.38
运输工具	772,328.08	/	/	2,046,266.61
管理用具	858,856.76	/	/	2,405,625.98

本期折旧额：4,294,520.40 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	5,017,971.33	3,665,132.22	1,228,487.06	124,352.05	
运输工具	511,328.00	474,085.78	2,428.00	34,814.22	
管理用具	228,124.00	216,717.80	11,406.20		

3、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	1,537,188.15
机器设备	754,892.49

4、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
机器设备	82,414.59	82,414.59	/	/
运输设备	34,814.22	34,814.22	/	/

(十四) 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	49,348,420.29		49,348,420.29	1,105,137.00		1,105,137.00

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
福建三金钢铁有限公司节能项目		40,407,629.56		313,199.96	313,199.96	自有资金及银行借款	40,407,629.56

酒钢集团余热发电项目		6,786,124.33				自有资金	6,786,124.33
水处理工程		1,138,265.00				自有资金	1,138,265.00
福日优美公司车间改造		864,780.80				自有资金	864,780.80
福日优美公司办公场所装修		151,620.60				自有资金	151,620.60
电子变压器项目用地	1,105,137.00		1,105,137.00			自有资金	
合计	1,105,137.00	49,348,420.29	1,105,137.00	313,199.96	313,199.96	/	49,348,420.29

备注 1：在建工程利息资本化本期发生额及期末金额均为 313,199.96 元，全部为福建三金钢铁有限公司节能项目产生。

备注 2：电子变压器项目用地本年减少系福州市马尾国土资源局退回项目用地款项。

(十五) 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	93,766,767.31	220,576.07	25,100.00	93,962,243.38
1、场地使用权	645,381.00			645,381.00
2、软件	1,199,386.31	220,576.07	25,100.00	1,394,862.38
3、专利技术	1,500,000.00			1,500,000.00
4、商标	90,422,000.00			90,422,000.00
二、累计摊销合计	58,982,335.00	4,314,997.47	25,100.00	63,272,232.47
1、场地使用权	134,490.75	21,549.00		156,039.75
2、软件	336,715.96	127,252.83	25,100.00	438,868.79
3、专利技术	1,325,000.00			1,325,000.00
4、商标	57,186,128.29	4,166,195.64		61,352,323.93
三、无形资产账面净值合计	34,784,432.31	-4,094,421.4		30,690,010.91
1、场地使用权	510,890.25	-21,549.0		489,341.25
2、软件	862,670.35	93,323.2		955,993.59
3、专利技术	175,000.00			175,000.00
4、商标	33,235,871.71	-4,166,195.6		29,069,676.07
四、减值准备合计	22,179,149.43	2,875,999.96		25,055,149.39
1、场地使用权				
2、软件	224,198.72			224,198.72
3、专利技术	175,000.00			175,000.00
4、商标	21,779,950.71	2,875,999.96		24,655,950.67
五、无形资产账面价值合计	12,605,282.88	-6,970,421.36		5,634,861.52
1、场地使用权	510,890.25	-21,549.00		489,341.25
2、软件	638,471.63	93,323.24		731,794.87
3、专利技术		0.00		
4、商标	11,455,921.00	-7,042,195.60		4,413,725.40

本期摊销额：4,314,997.47 元。

截止 2012 年 12 月 31 日，无形资产没有所有权受限制的情况。

(十六) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
福建省蓝图节能投资有限公司		1,058,242.88		1,058,242.88	
武汉蓝图兴业节能服务有限公司		353,311.69		353,311.69	353,311.69
福日优美通讯科技（深圳）有限公司		461,890.64		461,890.64	
合计		1,873,445.21		1,873,445.21	353,311.69

备注 1：公司本年以现金收购福建省蓝图节能投资有限公司 51% 股权，编制 2012 年度合并报表时形成商誉 1,058,242.88 元。

备注 2：公司之子公司福建省蓝图节能投资有限公司于 2011 年收购武汉蓝图兴业节能投资有限公司 90% 股权，编制合并报表时形成商誉 353,311.69 元。

备注 3：公司之子公司福建福日实业发展有限公司本年以现金收购福日优美通讯科技（深圳）有限公司，编制 2012 年度合并报表时形成商誉 461,890.64 元。

备注 4：公司以可辨认净资产公允价值评估报告为基础确定商誉，对商誉相关资产组的可收回金额采用预计未来现金流量的现值，可收回金额低于其账面价值计提减值准备。根据减值测试，对收购武汉蓝图兴业节能服务有限公司形成的商誉全额计提减值准备。

(十七) 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
租入固定资产改良支出	3,572,976.01	8,430,015.42	3,268,894.69		8,734,096.74
其他		54,000.00	2,250.00		51,750.00
合计	3,572,976.01	8,484,015.42	3,271,144.69		8,785,846.74

(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 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	595,542.49	235,800.66
可抵扣亏损	1,397,720.30	
小计	1,993,262.79	235,800.66
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	99,695,833.98	59,865,848.51
小计	99,695,833.98	59,865,848.51

(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	54,598,651.21	57,355,136.42

可抵扣亏损	27,985,823.93	39,521,626.10
合计	82,584,475.14	96,876,762.52

(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
2012 年度		6,569,652.42
2013 年度	13,896,578.66	13,896,578.66
2014 年度	20,718,653.73	58,305,939.71
2015 年度	51,385,067.97	65,193,208.87
2016 年度	14,121,124.75	14,121,124.75
2017 年度	11,821,870.59	
合计	111,943,295.70	158,086,504.41

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
资产减值准备	2,382,169.92
未弥补亏损	5,590,881.22
小计	7,973,051.14
可抵扣差异项目：	
可供出售金融资产公允价值变动	398,783,335.90
小计	398,783,335.90

(十九) 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	188,326,181.50	15,295,055.27	14,122,074.40	17,560,303.07	171,938,859.30
二、存货跌价准备	10,829,955.39	2,002,445.92	356,086.59	1,912,156.96	10,564,157.76
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		7,160,000.00			7,160,000.00
六、投资性房地产减值准备	2,095,674.88				2,095,674.88
七、固定资产减值准备	6,913,379.89			3,303,758.17	3,609,621.72
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	22,179,149.43	2,875,999.96			25,055,149.39
十三、商誉减值准备		353,311.69			353,311.69
十四、其他					
合计	230,344,341.09	27,686,812.84	14,478,160.99	22,776,218.20	220,776,774.74

(二十) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	129,053,530.07	222,400,000.00
抵押借款	6,500,000.00	7,000,000.00
保证借款	30,414,020.41	26,773,504.41
合计	165,967,550.48	256,173,504.41

备注 1: 保证借款期末余额为人民币 3,041.40 万元;其中 1,500 万元由福建省电子信息(集团)有限责任公司提供连带责任担保, 其余为本公司提供连带责任担保。

备注 2: 质押借款期末余额为人民币 12,905.35 万元, 其中:

A、质押借款中 872.45 万元以应收出口退税权利质押;

B、质押借款中 8,300 万元以华映科技(集团)股份有限公司 900 万股股权质押, 其中 6,600 万元由福建省电子信息(集团)有限责任公司及本公司提供连带责任担保。

C、质押借款中 232.90 万元以信用证权利质押。

D、质押借款中 3,500 万元以本公司持有的国泰君安证券有限责任公司 750 万股股权质押, 其中 1,500 万由福建省电子信息(集团)有限责任公司及本公司提供连带责任担保;2,000 万由福建省电子信息(集团)有限责任公司提供连带责任担保。

(二十一) 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	71,230,000.00	99,910,000.00
合计	71,230,000.00	99,910,000.00

下一会计期间将到期的金额 71,230,000.00 元。

期末无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方票据情况。

(二十二) 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
1 年以内 (含 1 年)	61,333,390.21	44,204,160.82
1 年至 2 年 (含 2 年)	2,251,445.98	1,181,443.75
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,087,285.30	3,045,000.99
3 年以上	13,186,572.40	19,732,683.11
合计	77,858,693.89	68,163,288.67

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。

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过 1 年的应付账款共计 16,525,303.68 元, 占应付账款余额的 21.23%, 主要是公司海外事业部进出口业务尚未结算的货款。

(二十三) 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
1 年以内 (含 1 年)	218,352,619.77	329,486,826.95
1 年至 2 年 (含 2 年)	3,269,731.40	7,902,680.44
2 年至 3 年 (含 3 年)	6,290,186.68	1,535,744.38
3 年以上	5,553,891.16	15,167,178.64
合计	233,466,429.01	354,092,430.41

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。

(二十四) 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	301,902.96	23,789,466.20	22,829,241.86	1,262,127.30
二、职工福利费		1,577,850.49	1,577,850.49	
三、社会保险费	57,394.63	2,600,706.76	2,606,447.29	51,654.10
其中: 1. 医疗保险费	11,646.26	809,893.19	811,719.72	9,819.73
2. 基本养老保险费	45,748.37	1,367,767.64	1,371,681.64	41,834.37
3. 年金缴费		135,985.35	135,985.35	
4. 失业保险费		156,295.08	156,295.08	
5. 工伤保险费		55,644.85	55,644.85	
6. 生育保险费		75,120.65	75,120.65	
四、住房公积金	882,408.68	1,027,412.99	977,954.99	931,866.68
五、辞退福利		91,638.50	91,638.50	
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	90,872.79	223,135.93	257,564.89	56,443.83
合计	1,332,579.06	29,310,210.87	28,340,698.02	2,302,091.91

工会经费和职工教育经费金额 223,135.93 元, 因解除劳动关系给予补偿 91,638.50 元。

(二十五) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,189,438.12	-2,820,332.01
营业税	452,602.43	113,362.21
企业所得税	911,664.26	314,330.50
个人所得税	106,810.48	109,734.06
城市维护建设税	47,638.09	15,261.16
印花税	67,821.72	50,340.78
防洪费	3,349.09	23,308.02
房产税	37,362.67	19,701.00
教育费附加	27,189.85	16,876.93
合计	-2,534,999.53	-2,157,417.35

(二十六) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	869,389.20	17,273.19
短期借款应付利息	85,300.22	848,389.35
合计	954,689.42	865,662.54

(二十七) 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
1 年以内 (含 1 年)	51,887,783.29	10,433,235.63
1 年至 2 年 (含 2 年)	3,041,322.78	6,295,105.25
2 年至 3 年 (含 3 年)	4,658,904.64	1,355,461.26
3 年以上	5,301,197.17	5,827,983.32
合计	64,889,207.88	23,911,785.46

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。

(二十八) 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
质押借款	84,380,000.00	
抵押借款		5,500,000.00
保证借款	112,890,687.17	98,400,000.00
合计	197,270,687.17	103,900,000.00

备注 1: 保证借款期末余额 11,289 万,均由福建省电子信息集团提供连带责任担保。

备注 2: 质押借款期末余额 8,438 万,其中 5,607 万元以本公司持有的福建福日实业发展有限公司 100%股权质押, 2,831 万元以本公所持有的 380 万股华映科技(集团)股份有限公司股权质押

押。上述质押借款均由福建省电子信息(集团)有限责任公司提供连带责任担保。

备注 3：抵押借款期末余额为零，期初抵押借款 550 万元，以本公司持有的位于福州市台江区双杭街道双丰村金鱼池房产（房屋所有权证号：榕房权证 R 字第 0015798 号）及所对应的土地使用权（国有土地使用权证号：闽国用 [1999] 第 050 号）和位于福州晋安区鼓山镇横屿村鲨鱼山 7#楼（房屋所有权证号：榕房权证 R0819051 号）及所对应的土地使用权（国有土地使用权证号：闽国用 [2008] 字第 3063 号）抵押,并由福建省电子信息(集团)有限责任公司提供连带责任担保,该笔借款已于本年归还，但抵押物于 2013 年 2 月解押。

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国信达资产管理股份有限公司福建省分公司	2011 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 27 日	人民币	10.26	98,400,000.00	103,900,000.00
中国长城资产管理公司福州办事处	2012 年 5 月 29 日	2014 年 5 月 29 日	人民币	11.00	84,380,000.00	0
兴业银行股份有限公司福州五一支行	2012 年 8 月 24 日	2017 年 8 月 21 日	人民币	7.68	14,490,687.17	
合计	/	/	/	/	197,270,687.17	103,900,000.00

(二十九) 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
信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室	2,000,000.00			2,000,000.00
信息产业部	1,500,000.00			1,500,000.00
福州市财政局	180,000.00			180,000.00
合计	3,680,000.00			3,680,000.00

(三十) 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	240,544,100.00						240,544,100.00

(三十一) 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）	124,573,175.26			124,573,175.26
其他资本公积	186,893,018.58	119,489,956.43	1,420,938.20	304,962,036.81
股权投资准备	1,590,911.36			1,590,911.36
关联交易差价	3,639,475.84			3,639,475.84
合计	316,696,581.04	119,489,956.43	1,420,938.20	434,765,599.27

其他资本公积本期增加 119,489,956.43 元，系可供出售金融资产公允价值变动利得（税后）。

(三十二) 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	13,767,009.58			13,767,009.58
合计	13,767,009.58			13,767,009.58

(三十三) 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	-299,890,556.33	/
调整后 年初未分配利润	-299,890,556.33	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	43,049,778.74	/
减: 提取法定盈余公积		10
期末未分配利润	-256,840,777.59	/

(三十四) 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	2,713,806,112.30	2,104,365,151.77
其他业务收入	9,495,749.43	9,734,412.00
营业成本	2,678,556,605.44	2,095,526,657.63

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
电子整机类产品	438,339,036.98	433,892,668.93	310,383,354.76	308,448,048.18
电子元器件	266,902,392.30	256,591,480.17	110,428,363.92	112,294,179.93
其他产品出口业务	1,401,285,501.16	1,381,178,924.92	1,152,193,618.03	1,133,220,229.87
其他产品内贸业务	607,279,181.86	604,345,074.43	531,359,815.06	531,156,430.00
合计	2,713,806,112.30	2,676,008,148.45	2,104,365,151.77	2,085,118,887.98

3、 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
华东地区	600,520,422.11	595,912,380.28	652,271,545.66	654,413,826.78
华南地区	251,676,296.40	250,994,390.51	72,699,957.21	72,568,125.76
华北、东北地区	45,863,054.10	39,119,150.54		
亚洲其它地区	1,189,268,277.74	1,170,670,161.80	1,074,205,201.74	1,058,476,939.54
其他各大洲地区	626,478,061.95	619,312,065.32	305,188,447.16	299,659,995.90
合计	2,713,806,112.30	2,676,008,148.45	2,104,365,151.77	2,085,118,887.98

4、 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 (%)
广州市神州电子科技有限公司	130,823,931.62	4.80
福州市台海实业有限公司	124,557,859.13	4.57
SHANGHA TORTUNE MACHINERY CO.,LTD.	116,550,221.25	4.28
D' HOUSE OF SHELL	66,766,252.63	2.45
HANG SING(HONGKONG)INDUSTRIAL LIMITED	66,273,428.25	2.43
合计	504,971,692.88	18.53

(三十五) 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	920,103.93	328,305.48	按应税收入的 5% 计算缴纳
城市维护建设税	186,843.67	228,476.75	按照应交增值税、营业税的 7% 缴纳
教育费附加	142,252.18	156,028.98	
土地使用税	433,850.20	433,850.20	
房产税	557,005.21	207,128.13	
其他	5,272.57	91,063.31	
合计	2,245,327.76	1,444,852.85	/

(三十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费及港杂费	17,724,979.50	21,805,791.98
职工薪酬	2,588,163.09	1,478,233.32
租赁费	720,990.45	2,090,708.33
差旅交通费	686,094.55	851,870.13
广告宣传费	582,598.46	359,152.00
折旧费	308,373.04	892,458.32
办公费	302,982.40	429,689.16
业务招待费	301,856.71	275,961.10
保险费	230,844.38	409,336.31
长期待摊费用摊销	96,375.72	59,190.00
产品维修费	20,756.00	48,187.83
其他	885,966.79	997,846.41
合计	24,449,981.09	29,698,424.89

(三十七) 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	15,465,608.38	16,074,395.24
无形资产摊销	4,273,875.51	6,179,800.62
租赁费	3,871,041.87	903,947.28
长期待摊费用摊销	2,701,912.99	404,416.30
办公费	2,172,048.50	1,566,739.59
差旅交通费	1,976,383.05	1,330,147.02
专业服务费	1,905,674.86	1,240,896.72
研发费	1,893,913.46	1,212,960.80
业务招待费	1,405,351.00	952,699.68
税费	1,133,733.77	965,762.03
折旧费	791,279.51	2,028,502.49
信息披露费	420,000.00	808,000.00
董事费	324,000.00	325,658.00
财产保险费	56,850.05	18,532.25
其他	2,879,413.35	2,789,706.47
合计	41,271,086.30	36,802,164.49

(三十八) 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	36,297,321.53	31,535,805.18
减：利息收入	-2,065,968.33	-1,342,347.89
减：汇兑净收益	202,665.47	-1,574,896.81
加：手续费及其他	742,281.79	1,611,340.88
合计	35,176,300.46	30,229,901.36

(三十九) 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	19,407.23	-18,128.44
合计	19,407.23	-18,128.44

(四十) 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		1,000,473.90
权益法核算的长期股权投资收益	503,569.62	6,978,975.89
处置长期股权投资产生的投资收益	84,139,197.00	139,019,034.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	13,603,673.20	7,848,273.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-7,091.71	
转让子公司的股权投资收益	1,553,961.97	34,206,698.05
合计	99,793,310.08	189,053,454.84

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
国泰君安证券股份有限公司		1,000,473.90	
合计		1,000,473.90	/

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
福建福顺微电子有限公司	503,569.62	6,978,975.89	
合计	503,569.62	6,978,975.89	/

本公司的投资收益 99,793,310.08 元，如上表所述。

(四十一) 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	261,909.97	26,236,356.82
二、存货跌价损失	1,646,359.33	2,749,246.89
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	7,160,000.00	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		3,241,772.57
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	2,875,999.96	4,561,773.96
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,944,269.26	36,789,150.24

(四十二) 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	551,412.57	644,012.99	551,412.57
其中：固定资产处置利得	196,952.57	644,012.99	196,952.57
政府补助	3,401,048.00	2,916,484.58	3,401,048.00
债务转销利得	6,612,491.91		6,612,491.91
其他	165,610.08	313,870.88	165,610.08
合计	10,730,562.56	3,874,368.45	10,730,562.56

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
出口奖励金	1,401,482.00	465,805.33	福州市财政局出口奖励金
2011 年扶植资金	1,290,000.00		2011 年扶植资金
福建省第五批省企业技术创新奖	400,000.00		闽经贸计财[2012]720 号
研发补助	200,000.00		植物生长项目研发补助
商标补贴	50,000.00		福建省著名商标补贴
企业用电奖励	35,767.00		企业用电奖
保增长奖金	16,800.00		2012 年第一批保增长资金
补助款	5,000.00		省外经贸厅补助费
支持中小企业发展展项目	1,999.00		支持中小企业发展展项目
国有企业改制补助		2,310,000.00	闽财指（2011）587 号
科技补贴		75,300.00	LED 项目补贴
土地使用税补贴		40,714.00	福州市人民政府榕政综（2008）80 号
社保补贴		12,018.25	福州市社会和劳动保障局
中信保补贴		12,647.00	福建省财政厅信保补贴
合计	3,401,048.00	2,916,484.58	/

(四十三) 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	1,556,473.02	553,995.50	1,556,473.02
其中：固定资产处置损失	1,556,473.02	553,995.50	1,556,473.02
滞纳金、违约赔偿支出	8,361.43	1,204,732.76	8,361.43
其他	9,698.71	13,448.48	9,698.71
合计	1,574,533.16	1,772,176.74	1,574,533.16

(四十四) 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	1,094,288.29	399,996.45
递延所得税调整	-824,489.15	-4,070.48
合计	269,799.14	395,925.97

(四十五)基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

净资产收益率及每股收益计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
分子			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	43,049,778.74	79,464,690.31

项目	序号	本期金额	上期金额
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	114,118,949.43	179,315,133.51
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-71,069,170.69	-99,850,443.20
分母			
年初股份总数	4	240,544,100.00	240,544,100.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6*7/10-8*9/10$	240,544,100.00	240,544,100.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	271,117,134.29	392,128,473.30
为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	13		
报告期发行新股或债转股下一月份起至报告期年末的月份数	14		
为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	15		
报告期回购或现金分红下一月份起至报告期年末的月份数	16		
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	17	118,069,018.23	-200,476,029.32
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	18	6	6
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$19=12+1*50+13*7/10-14*15/10+17*18/10$	351,676,532.78	331,622,803.80

(四十六)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	159,319,941.90	-268,607,806.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	39,829,985.47	-67,151,951.49
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	119,489,956.43	-201,455,854.51
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	-306,065.07	2,873,669.12
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	1,114,873.13	1,893,843.93
小计	-1,420,938.20	979,825.19
合计	118,069,018.23	-200,476,029.32

(四十七) 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
往来款项	15,676,420.83
保证金转回	22,746,970.00
其他业务收入	5,651,706.97
政府补助	3,401,048.00
利息收入	2,065,968.33
合计	49,542,114.13

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
往来款项	5,824,799.13
付现费用	35,981,525.06
银行手续费	742,281.79
其他业务支出	1,004,194.07
保证金支出增加额	
其他	663,592.00
合计	44,216,392.05

3、 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
支付股权转让相关费用	69,803.00
合计	69,803.00

(四十八) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,357,238.99	74,350,004.45
加：资产减值准备	11,944,269.26	36,789,150.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,564,966.27	8,722,330.21
无形资产摊销	4,314,997.47	6,179,800.62
长期待摊费用摊销	3,271,144.69	452,604.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,005,060.45	-90,017.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-19,407.23	18,128.44
财务费用（收益以“-”号填列）	36,499,987.00	30,344,658.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-99,793,310.08	-189,053,454.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,757,462.13	-4,070.48
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）	-13,648,947.44	-6,690,604.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	118,933,832.02	-209,690,391.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-136,996,104.54	54,226,529.89
其他	1,903,197.25	20,996,429.97
经营活动产生的现金流量净额	-30,420,538.02	-173,448,902.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	79,943,118.52	54,105,249.51
减：现金的期初余额	54,105,249.51	20,722,235.63
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	25,837,869.01	33,383,013.88

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	7,984,404.24	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	46,525.98	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,937,878.26	
4. 取得子公司的净资产	12,612,727.18	
流动资产	8,024,025.46	
非流动资产	22,722,053.31	

流动负债	18,133,351.59	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 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	79,943,118.52	54,105,249.51
其中：库存现金	72,093.67	67,200.58
可随时用于支付的银行存款	79,871,024.85	54,038,048.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	79,943,118.52	54,105,249.51

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福建福日集团有限公司	有限责任公司	福州市	刘捷明	组织集团成员从事经营活动。经营集团成员企业生产产品;电子计算机及配件、电子产品及通信设备,五金、交电,百货的批发、零售。	10,096.30	38.76	38.76	福建省电子信息(集团)有限责任公司	15814721-3

(二) 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(%)
福建福日实业发展有限公司	有限责任公司	福州	卞志航	电视机、显示器、通讯设备、钢材及电子产品等的销售、服务	10,879	100	100
福建福日照明有限公司	有限责任公司	福州	黄昌洪	半导体材料、器材及其应用产品;半导体激光器材及其应用产品,电子产品的研究、开发、生产、销售及技术服务	2,448	51	51
福建福日电子配件有限公司	中外合资	福州	卞志航	生产经营变压器等各类产品	5,057	75	75
福建福日科技有限公司	有限责任公司	福州	卞志航	家用电器、电子信息、通讯产品的制造、销售;电子产品、机械设备、机电产品、电子元器件等的批发、代购代销及相关技术开发、服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务等	1,000	65	65
福建福日激光技术有限公司	有限责任公司	福州	江骞龙	激光器、激光治疗机、激光机等激光系列产品及电子产品的制造、销售及技术服务	500	50	50
福建信诚电子制造有限公司	有限责任公司	福州	卞志航	电子产品的加工、销售,电子元器件,家用电器及其零部件的批发	1,264	100	100
福建福日光电有限公司	中外合资	福州	卞志航	电力电子器件等新型电子元器件的生产	1,650	73.58	73.58
福建省蓝图节能投资有限公司	有限责任公司	福州	高敏华	节能项目投资、节能设备租赁;节能技术开发;	3,000	51	51
山西福日节能科技有限公司	有限责任公司	临汾	丛东民	节能项目投资、节能项目技术服务	1,000	51	100
武汉蓝图兴业节能服务有限公司	有限责任公司	武汉	陈永和	节能项目投资;节能设备租赁;节能产品销售	200	45.9	90
福日优美通讯科技(深圳)有限公司	有限责任公司	深圳	张以新	生产和经营手机半成品、数码电子产品配件	HK100	51	51

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:亿元 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(%)
福建福顺微电子有限公司	有限责任公司	福州市	高耿辉	生产各品种半导体分立器件和集成电路	1.41	30	30

(四) 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
福建合顺微电子有限公司	集团兄弟公司
福建省和格实业有限公司	其他
华映科技(集团)股份有限公司	其他
福建星网锐捷通讯股份有限公司	其他
福建星海通信科技有限公司	其他
福州信安物业管理有限公司	其他

企业名称	经济性质	与本公司关系
福建合顺微电子有限公司	有限责任公司	与本公司同属一集团公司
福建省和格实业有限公司	有限责任公司	同受同一实际控制人控制
华映科技(集团)股份有限公司	股份有限公司	参股公司
福建星网锐捷通讯股份有限公司	股份有限公司	同受同一实际控制人控制
福建星海通信科技有限公司	有限责任公司	同受同一实际控制人控制
福州信安物业管理有限公司	有限责任公司	同受同一实际控制人控制

(五) 关联交易情况

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(%)
福建省电子信息(集团)有限责任公司	销售灯具、小家电	市场公允价格	517,786.31	0.19	120,435.90	0.11
福建星网锐捷通讯股份有限公司	LED 应用产品、电子配件	市场公允价格	83,010.25	0.03	697,600.21	0.63
福建省和格实业有限公司	电子产品	市场公允价格	33,846.15	0.01		

1、 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	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
福建福日电子股份有限公司	福建福顺微电子有限公司	厂房	2008年5月10日	2013年5月9日	市场公允价格	1,612,558.00

福建福日电子股份有限公司	福建合顺微电子有限公司	厂房	2011年7月7日	2013年6月30日	市场公允价格	286,800
福建福日电子股份有限公司	福建星海通信科技有限公司	厂房	2011年5月1日	2012年4月30日	市场公允价格	1,051,336.53
福建福日电子股份有限公司	福州信安物业管理有限公司	厂房	2011年7月1日	2013年5月30日	市场公允价格	241,849.76

公司承租情况表:

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	年度确认的租赁费
华映科技(集团)有限公司	福建福日实业发展有限公司/福建福日光电有限公司	厂房	2010年5月1日	2013年4月30日	522,000.00
福州信安物业管理有限公司	福日光电有限公司	厂房	2011年8月1日	2014年7月31日	768,280.00

2、 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
福建省电子信息(集团)有限责任公司	本公司	358,865,687.17		否

备注 1:期末福建省电子信息(集团)有限责任公司为本公司提供担保 35,887 万元。其中:贷款担保为 31,327 万元,银行承兑汇票担保为 4,560 万元。

备注 2:福建省电子信息(集团)有限责任公司为本公司提供的贷款担保 31,327.万元。其中 3,500 万元以本公司持有的国泰君安证券股份有限责任公司 750 万股股权质押及福建省电子信息(集团)有限责任公司提供连带责任担保; 6,600 万元以本公司持有的华映科技(集团)股份有限公司股权 500 万质押并由福建省电子信息(集团)有限责任公司及本公司提供担保; 8,438 万分别以本公司持有的福建福日实业发展有限公司 100% 股权及 380 万股华映科技(集团)股份有限公司股权质押,并由福建省电子信息(集团)有限责任公司提供连带责任担保; 12,789 万元为福建省电子信息(集团)有限责任公司单独提供担保。

3、 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
拆入				
福建省电子信息(集团)有限责任公司	4,700,000.00	2012年2月16日	2013年2月16日	

4、 关联方资产转让、债务重组情况

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	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(%)
福建省电子信息(集团)有限责	股权转让	出售	市场公允价格	47,000,000.00	47.19	231,380,000.00	56.76

任公司							
福建省电子信息(集团)有限责任公司	投资性房地产转让	出售	市场公允价值	52,761,900.00	100		

5、关联方资产转让、债务重组情况

按市场公允价值支付华映科技（集团）股份有限公司水电费 1,119,821.95 元；向福建省和格实业有限公司按市场公允价值购买固定资产 6,300,000.00 元。

(六) 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	福建福顺微电子有限公司			344,737.35	17,236.87
应收账款	福建星网锐捷通讯股份有限公司	66,262.30	3,313.12	310,305.73	15,515.29
应收账款	华映科技（集团）股份有限公司			2,126.90	106.35
其他应收款	福建福顺微电子有限公司	1,020,770.41	51,038.52	298,995.94	14,949.80
其他应收款	福建星海通信科技有限公司	257,879.86	12,893.99	236,171.95	11,808.60
其他应收款	福建合顺微电子有限公司	23,900.65	1,195.03	23,900.65	1,195.03

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
其他应付款	福建福顺微电子有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
其他应付款	华映科技（集团）股份有限公司	2,461,684.13	1,568,235.93
其他应付款	福建省和格实业有限公司	3,100,000.00	903,643.00
其他应付款	福州信安物业管理有限公司	535,758.82	257,003.69
其他应付款	福建星海通信科技有限公司	103,000.00	103,000.00
其他应付款	福建省电子信息（集团）有限责任公司	31,080,900.00	

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

1、 承兑汇票贴现及转让

截止 2012 年 12 月 31 日, 本公司未到期银行承兑汇票贴现及转让金额共计人民币 80,504,461.91 元。

2、 除上述事项外, 截止 2012 年 12 月 31 日, 公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十一、 承诺事项:

无

十二、资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、2013 年 3 月 18 日第五届董事会第四次会议通过《公司 2012 年度利润分配及资本公积转增资本预案》。分配方案为: 公司 2012 年度不进行分红和送股, 也不进行资本公积金转增股本。根据公司章程, 此议案将提交股东大会审议。

2、除上述事项外, 公司无其他需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项:

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	80,592.77	19,407.23			
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	350,556,194.00		398,783,335.90		509,876,135.90
金融资产小计	350,636,786.77	19,407.23	398,783,335.90		509,876,135.90
上述合计	350,636,786.77	19,407.23	398,783,335.90		509,876,135.90

(二) 其他

1、持续经营能力的说明

2012 度, 本公司净利润为 3,835.72 万元, 其中归属于母公司的净利润为 4,304.98 万元, 扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为-7,106.92 万元, 扣除非经常性损益后连续多年亏损。2012 年, 公司贯彻执行“抓机遇、促转型、谋发展”为经营方针, 通过内部资产、资源重组整合, 提升公司的核心竞争力; 通过并购等方式, 加快节能减排等未来核心产业的布局; 通过实施内部控制规范, 逐步提升公司的经营管理水平。为确保公司的经营活动能够在可预见的时间内持续进行, 公司已采取或拟采取的措施如下:

(1) 公司未来发展战略定位

专业从事 LED 产品晶粒加工、封装及应用产品的研制生产; 工业节能、建筑节能投资、服务; 节能家电及通讯产品的生产、销售; 进出口贸易业务。

(2) 加快推进主导产业培育发展步伐, 尽快实现可持续发展目标

2012 年, 公司加快了产业结构调整步伐, 通过加大主导产业投资力度、并购重组等手段, 在构建可持续发展主业方面取得较好进展, 已形成 LED 照明节能、工业节能和建筑节能等节能减排产业, 节能家电和通讯类产业及内外贸三大主导产业。主导产业的培育发展情况如下:

A、以控股子公司福建福日照明有限公司、福建福日光电有限公司为基础, 大力发展 LED 产业, 做大产业规模。拟通过新建、扩建、合资、合作等手段, 打造 LED 芯片制造、封装和应用产品的研发、生产、应用等完整产业链, 迅速壮大产业规模, 提升市场竞争力, 实现 LED 产业的跨越式发展。

B、以控股子公司福建省蓝图节能投资有限公司为基础, 加强现有余热发电项目的建设及运营, 深入发展钢铁行业的余热回收利用业务, 并向有色金属、石化、化工、机械等行业的节能业务延伸, 大力发展工业节能产业。

C、继续寻找符合公司产业发展方向的合资、合作以及并购机会, 重点寻求 LED、工业节

能、建筑节能项目的合作、投资或并购机会。

D、以全资子公司福建福日实业发展有限公司为基础，以“十二五”规划为指导，发展节能家电和通讯产业。2013 年，公司将整合资源，加强营销队伍建设和营销网络布局，借助先进的品牌运营模式，以除湿机、空气净化器、移动式空调等小家电作为突破口，进一步增强“福日”品牌的影响力。同时，积极与三大运营商、渠道商合作，共同推动智能手机及移动互联网的发展。

E、继续做精做强内外贸业务，加大市场开拓力度，扩大经营规模，努力争取内外贸业务向高效、高附加值的方向转变。

(3) 处置变现资产，缓解企业发展所需资金压力

2012 年，公司积极推进资产处置工作，顺利完成国泰君安证券股份有限公司（以下简称国泰君安）1,000 万股股权及 8430 厂、206 基地等非主营资产的转让工作，其中国泰君安 1,000 万股股权已完成过户手续，公司已按交易合同约定全额收到股权转让款共计 9,400 万元；8430 厂、206 基地的产权过户手续正在办理中，公司已按交易合同约定收到前期的资产转让款共计 2,638 万元，余款将在产权过户手续办理完毕之后收到。上述资产处置所获得资金主要用于投资发展照明节能、工业节能等主导产业。

(4) 强化公司内部管理，加强人才队伍建设

为进一步提升公司规范化运作水平，提高风险管理能力，公司于 2012 年 5 月份聘请毕马威企业咨询（中国）有限公司协助全面开展内部控制规范自查及整改工作。并根据毕马威公司提出的整改方案对公司本部和下属企业的内部控制缺陷进行整改，强化了公司的风险防控能力和内部管理，为公司更快更好的发展提供制度上的保障。

2012 年，公司继续深化绩效考核体系改革，确立市场化的管理模式，进一步完善考核方案，降低基本工资比例，提高绩效奖金比例，以进一步激发员工积极性，提高效能水平。

2012 年，公司继续加强人才队伍建设，完善人才储备库建设，优化人员配置，提升人才队伍整体素质。2012 年，公司本部共引进财务管理、人资管理、经营管理等岗位急需的人才和后备人才 10 多人。

(5) 2013 年发展规划

2013 年，公司将以市场为导向，以宏观政策为指导，立足本公司实际，抓住国家扶持七大新兴产业发展契机，重点发展 LED 和工业节能产业，特别是要加大 LED 产业投入，积极参与各地政府正在推进的照明节能改造工程，争取列入国家、省、市重点项目和产业基金扶持项目。

通过上述措施，公司能够增加持续经营的实力，重构企业竞争优势，确保本公司的经营活动能够在可预见的 12 个月内持续进行。

2、重大诉讼及纠纷

(1) 与福建华兴财政证券公司代购国库券债权纠纷案

报告期内，公司根据福州市中级人民法院（2000）榕经初字第 332 号民事判决书及福州市中级人民法院（2001）榕执申字第 197 号、197-3 号民事裁定书，继续对福建华兴财政证券公司尚欠本公司的代购国库券债权 2,579.84 万元人民币进行追讨。此前，福州市中级人民法院已裁定将被执行人福建华兴财政证券公司在国泰君安证券股份有限公司 6,839,756 股的股权和在国泰君安投资管理股份有限公司 694,753 股的股权及其未取走的分红折抵给本公司，有关折抵手续已办理完成。2007 年底，公司申请将福建华兴财政证券公司拥有的债权共计 1,636.36 平方米的房产进行拍卖，于 2008 年 3 月收回欠款 7,805,974.00 元。目前正在继续查找可执行财产，剩余欠款正在继续追讨过程中。

公司已对上述尚未收回的应收款项按照会计政策计提了坏账准备。

(2) 与常州江盛石油化工储运有限公司仓储合同纠纷案

公司于 2006 年 7 月 10 日向福州市中级人民法院起诉常州江盛石油化工储运有限公司，要求判令赔偿公司经济损失 6,553,336.81 元。福州市中级人民法院于 2007 年 6 月 6 日作出（2006）榕民初字第 303 号民事判决书，判决常州江盛石油化工储运有限公司于判决生效之日起十日内

赔偿公司经济损失 4,949,177.78 元。由于对法院判决的赔偿金额持有异议，本公司依法向二审法院福建省高级人民法院提起上诉。此后，为了尽快进入执行程序，避免损失扩大，在二审阶段，本公司向福建省高级人民法院提出申请撤回上诉，福建省高级人民法院于 2007 年 9 月 18 日对上述案件作出按自动撤回上诉处理的终审裁定。公司于 2007 年 10 月 26 日向福州市中级人民法院递交了对上述案件申请强制执行的材料。目前该案件仍在执行中。

本公司已按照会计政策计提坏账准备,并于本年全额核销应收常州江盛石油化工有限公司款项。

(3)与上海宜洲钢铁有限公司合同纠纷

公司于 2012 年 02 月 14 日向福州市中级人民法院起诉上海宜洲钢铁有限公司，要求判令赔偿公司经济损失 14,165,277.16 元。福州市中级人民法院于 2012 年 11 月 24 日作出(2012)榕民初字第 88 号民事判决书，判决上海宜洲钢铁有限公司于判决生效之日起十日内赔偿公司经济损失 14,048,264.93 元及违约金。截止本报告期末，上海宜洲钢铁有限公司的执行案件仍在执行中。

本公司已核销账面余额与法院判决之差额，并按照会计政策对剩余应收款项全额计提了坏账准备。

3 重大资产出售事项

公司于 2012 年 4 月 6 日召开 2012 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权处理转让国泰君安证券股份有限公司 1,000 万股股权的议案》。福建省电子信息（集团）有限公司及中国信达资产管理股份有限公司均以人民币 4,700 万元分别在福建省产权交易中心竞拍受让、协议受让方式受让本公司所持国泰君安证券股份有限公司各 500 万股股权。上述股权转让共确认投资收益 8,413.92 万元。

公司于 2012 年 12 月 24 日召开 2012 年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于向福建省电子信息（集团）有限责任公司转让部份资产暨关联交易的议案》，同意向福建省电子信息（集团）有限责任公司转让位于福州市晋安区鼓山镇东山路 98 号的土地，转让价格为人民币 1,805.66 万元；以及转让位于福州市仓山区城门镇城楼 260 号的土地和房屋建筑物，转让价格为人民币 3,470.53 万元。公司已按交易合同约定收到前期的资产转让款共计 2,638 万元。截止财务报告日，上述资产产权过户手续仍在办理中，本年度尚未确认相关损益。

4、公司股票撤销股票交易实施退市风险提示及其他风险提示

经上海证券交易所审核同意，自 2012 年 4 月 26 日起撤销对本公司股票交易实施退市风险提示，仍实行其他特别处理。公司股票简称由"*ST 福日"变更为"ST 福日"；证券代码不变，仍为 600203，日涨跌幅限制仍为 5%。

2012 年 8 月 20 日公司股票简称由"ST 福日"变更为"福日电子"；证券代码不变，仍为 600203，日涨跌幅限制恢复为 10%。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,597,590.34	31.92	16,597,590.34	100	16,597,590.34	20.81	16,597,590.34	100
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1：列入								

合并范围内 母子公司之 间应收账款								
组合 2: 账龄 组合	35,407,059.37	68.08	27,240,314.90	76.93	56,721,999.45	71.11	34,901,397.71	61.53
组合小计	35,407,059.37	68.08	27,240,314.90	76.93	56,721,999.45	71.11	34,901,397.71	61.53
单项金额虽 不重大但单 项计提坏账 准备的应收 账款					6,443,242.89	8.08	6,443,242.89	100
合计	52,004,649.71	/	43,837,905.24	/	79,762,832.68	/	57,942,230.94	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海中亚信息产 业发展有限公司	16,597,590.34	16,597,590.34	100.00	逾期多年未收回
合计	16,597,590.34	16,597,590.34	/	/

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
常州江盛石油化工 储运有限公司	货款	6,443,242.89	实质坏账	否
河南省五交化有限 公司	货款	256,254.00	实质坏账	否
美国富音电子公司	货款	225,020.14	实质坏账	否
山西电子器材临汾 公司	货款	214,925.00	实质坏账	否
山西燕兴华北有限 公司	货款	186,587.70	实质坏账	否
湖南五一文北斗星 商厦有限公司	货款	169,370.00	实质坏账	否
山东亚太经贸聊城 家电有限公司	货款	158,457.00	实质坏账	否
其他零星单位	货款	821,483.36	实质坏账	否
合计	/	8,475,340.09	/	/

3、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例(%)
------	--------	----	----	-------------------

上海中亚信息产业发展有限公司	客户	16,597,590.34	5 年以上	31.92
北京立颖三昌数码科技有限公司	客户	4,788,997.17	5 年以上	9.21
上海钢焰贸易有限公司	客户	4,578,562.60	1 年以内	8.80
西安青松科技股份有限公司	客户	2,722,021.70	5 年以上	5.23
福建路通公路工程建设有限公司	客户	2,533,435.40	1 年以内	4.87
合计	/	31,220,607.21	/	60.03

(二) 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1: 列入合并之范围内母子公司间其他应收款	86,211,986.31	69.86			29,422,949.76	40.52		
组合 2: 账龄组合	28,006,757.07	22.68	24,144,313.54	86.21	34,003,561.07	46.80	32,586,118.73	95.83
组合小计	114,218,743.38	92.54	24,144,313.54	21.14	63,426,510.83	87.32	32,586,118.73	51.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	9,210,226.00	7.46	9,210,226.00	100.00	9,210,226.00	12.68	9,210,226.00	100.00
合计	123,428,969.38	/	33,354,539.54	/	72,636,736.83	/	41,796,344.73	/

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						
其中:						
	65,494,288.69	53.07	184,062.40	19,676,939.1	27.09	53,545.44
1 年以内小计	65,494,288.69	53.07	184,062.40	19,676,939.1	27.09	53,545.44
1 至 2 年	17,277,518.02	14	79,098.35	6,873,277.11	9.46	48,600.56
2 至 3 年	3,493,155.61	2.83	114,016.92	786,008.34	1.08	479,912.30
3 至 4 年	782,919.34	0.63	682,500.00	1,663,462.58	2.29	1,663,462.58
4 至 5 年	1,282,416.82	1.04	1,282,416.82	181,913.38	0.25	181,913.38
5 年以上	25,888,444.9	20.97	21,802,219.05	34,244,910.32	47.15	30,158,684.47
合计	114,218,743.38	92.54	24,144,313.54	63,426,510.83	87.32	32,586,118.73

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
福建华兴财政证券有限公司	9,210,226.00	9,210,226.00	100.00	胜诉，多年未收回
合计	9,210,226.00	9,210,226.00	/	/

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
福建福强精密印制线路板有限公司	往来款项	8,139,294.00	实质坏账	否
福州赛恩福贸易有限公司	往来款项	110,951.76	实质坏账	否
其他零星单位	往来款项	96,373.66	实质坏账	否
合计	/	8,346,619.42	/	/

3、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

4、其他应收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(%)
福建福日照明有限公司	并表子公司	29,529,637.15	1 年以内	23.92
福建省蓝图节能投资有限公司	并表子公司	20,200,000.00	1 年以内	16.37
福建福日光电有限公司	并表子公司	19,285,387.24	1 年以内以及 1 至 2 年	15.62
福建福日电子配件有限公司	并表子公司	13,005,316.73	1 年以内以及 1 至 3 年	10.54
福建华兴财政证券有限公司	非关联方	9,210,226.00	5 年以上	7.46
合计	/	91,230,567.12	/	73.91

5、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
福建福日照明有限公司	并表子公司	29,529,637.15	23.92
福建省蓝图节能投资有限公司	并表子公司	20,200,000.00	16.37
福建福日光电有限公司	并表子公司	19,285,387.24	15.62
福建福日电子配件有限公司	并表子公司	13,005,316.73	10.54
福日激光技术有限公司	并表子公司	4,191,645.19	3.40
福建福顺微电子有限公司	联营企业	1,020,770.41	0.83
福建合顺微电子有限公司	同受同一实质控制人控制	23,900.65	0.02
合计	/	87,256,657.37	70.70

(三)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 (%)
福建福日实业发展有限公司	116,183,485.65	116,183,485.65		116,183,485.65			100	100
福建福日电子配件有限公司	38,101,147.86	38,101,147.86		38,101,147.86			75	75
福建福日科技有限公司	7,202,127.52	5,374,427.52	1,827,700.00	7,202,127.52			65	65
福建福日照明有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	-15,520,000.00	24,480,000.00			51	51
福建福日激光技术有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		50	50
福建信诚电子制造有限公司	8,559,740.59	8,379,740.59	180,000.00	8,559,740.59	8,559,740.59	8,559,740.59	100	100
福建蓝图节能投资有限公司	13,080,000.00		13,080,000.00	13,080,000.00			51	51
国泰君安证券股份有限公司	8,910,287.79	18,701,287.79	-9,791,000.00	8,910,287.79			0.15	0.15
国泰君安投资管理股份有限公司	19,821,188.46	19,821,188.46		19,821,188.46			0.89	0.89

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 (%)
福建福顺微电子公司	30,303,240.00	67,622,899.12	806,809.62	68,429,708.74				30	30

(四) 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	1,056,709,110.20	495,612,326.69
其他业务收入	7,523,979.68	4,644,338.29
营业成本	1,047,549,109.60	492,427,531.77

2、 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 (%)
福建福日实业发展有限公司	207,645,976.15	19.51
D'HOUSE OF SHELL	66,766,252.63	6.27
HANG SING(HONG KONG)INDUSTRIAL LIMITED	66,273,428.25	6.23
SILK PATHS TRADING EST	56,129,613.46	5.27
IBRAHIM MOHAMEDA AL-MERRI	48,172,672.15	4.53
合计	444,987,942.64	41.81

(五) 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	825,000.00	1,550,473.90
权益法核算的长期股权投资收益	503,569.62	6,978,975.89
处置长期股权投资产生的投资收益	74,212,797.00	139,662,038.40
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	13,603,673.20	7,848,273.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-7,091.71	
合计	89,137,948.11	156,039,761.19

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
国泰君安证券股份有限公司		1,000,473.90	
福建福日科技有限公司	825,000.00	550,000.00	
合计	825,000.00	1,550,473.90	/

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
福建福顺微电子有限公司	503,569.62	6,978,975.89	
合计	503,569.62	6,978,975.89	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	49,567,941.20	104,326,324.71
加: 资产减值准备	3,451,140.11	8,626,661.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,640,402.14	3,449,942.16
无形资产摊销	3,436,544.06	4,487,950.20
长期待摊费用摊销	766,263.09	334,831.31
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)	-195,514.20	481,731.82
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)	-19,407.23	18,128.44
财务费用 (收益以“-”号填列)	30,973,837.81	19,726,491.61
投资损失 (收益以“-”号填列)	-89,137,948.11	-156,039,761.19
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)	1,758,351.42	1,905,006.72
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-5,953,306.50	-67,155,379.39
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-69,499,090.15	-39,267,113.67
其他	-18,646,276.48	19,790,017.57
经营活动产生的现金流量净额	-91,857,062.84	-99,315,168.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	44,579,087.34	13,546,808.36
减: 现金的期初余额	13,546,808.36	4,884,141.41
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	31,032,278.98	8,662,666.95

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-1,005,060.45	90,017.49	4,486,621.29
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	3,401,048.00	2,916,484.58	8,622,171.21
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	310,561.00		5,566,862.00
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	12,315.52	-18,128.44	8,374.55

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	6,300,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,760,041.85	-904,310.36	2,529,674.31
按成本法核算的被投资单位分红款		1,000,473.90	2,166,473.90
可供出售金融资产分红款	13,603,673.20	7,848,273.00	
股权转让收益	85,693,158.97	173,225,723.05	
支付的职工辞退补偿金	-91,638.50	-4,455,900.50	-16,553,656.00
少数股东权益影响额	-515,781.16	-299,021.50	1,602,045.27
所得税影响额	-349,369.00	-88,477.71	-683,828.28
合计	114,118,949.43	179,315,133.51	7,744,738.25

(二) 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	12.24	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.21	-0.30	-0.30

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	变动金额	变动幅度 (%)	原因说明
交易性金融资产	-80592.77	全减少	本年出售交易性金融资产所致
预付款项	-133730459.6	-30.2	加快进出口业务结算速度, 预付款结算完成所致
其他应收款	3719700.34	40.15	主要系公司本期合并财务报表范围变化所致
存货	13914745.07	45.39	主要系子公司福建福日实业发展有限公司库存增加
其他流动资产	14995284.45	221.4	出口业务增加, 期末未收回出口退税款增加
可供出售金融资产	159319941.9	45.45	可供出售金融资产公允价值增加所致
在建工程	48243283.29	4365.37	主要系公司本期合并财务报表范围变化所致
无形资产	-6970421.36	-55.3	主要系无形资产摊销及计提减值准备所致
商誉	1520133.52	全增长	本年收购子公司形成
长期待摊费用	5212870.73	145.9	本期子公司厂房搬迁, 经营性租入固定资产装修所致
递延所得税资产	1757462.13	745.32	主要系公司本期合并财务报表范围变化所致
短期借款	-90205953.93	-35.21	主要系贷款重组转入长期借款所致
预收款项	-120626001.4	-34.07	加快进出口业务结算速度, 预收款结算完成所致
应付职工薪酬	969512.85	72.75	主要系公司本期合并财务报表范围变化所致
其他应付款	40977422.42	171.37	主要系预收福建省电子信息(集团)有限公司固定资产转让款及收到其暂借款所致
长期借款	93370687.17	89.87	主要贷款重组从短期借款转入
递延所得税负债	39829985.47	66.53	可供出售金融资产公允价值增加, 相应增加递延所得税负债

资本公积	118069018.2	37.28	主要系可供出售金融资产公允价值变动利得（税后）增加所致
少数股东权益	11094859.39	244.78	主要系公司本期合并财务报表范围变化所致
营业税金及附加	800474.91	55.4	主要系租赁费收入增加，相应增加营业税金及附加
资产减值损失	-24844880.98	-67.53	主要是计提的应收款项坏账准备减少所致
公允价值变动收益	37535.67	不适用	交易性金融资产公允价值变动所致
投资收益	-89260144.76	-47.21	主要系转让国泰君安证券股份有限公司股权收益减少；上年有处置子公司福建福日置业有限公司股权收益，而本年没有
营业外收入	6856194.11	176.96	主要系债务转销利得增加所致
所得税费用	-126126.83	-31.86	主要系公司本期合并财务报表范围变化所致
其他综合收益	318851112.6	不适用	主要是本年可供出售金融资产公允价值变动利得（税后）增加所致

第十一节 备查文件目录

- 一、 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财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》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：

福建福日电子股份有限公司

2013 年 3 月 20 日