

**厦门法拉电子股份有限公司**

**600563**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	4
五、管理层讨论与分析 .....	4
六、重要事项 .....	6
七、财务会计报告(未经审计) .....	7
八、备查文件目录 .....	26

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人曾福生，主管会计工作负责人欧阳超建，会计机构负责人（会计主管人员）吴东升声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：厦门法拉电子股份有限公司  
公司英文名称：XIAMEN FARATRONIC CO., LTD.  
公司英文名称缩写：FARATRONIC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：法拉电子  
公司 A 股代码：600563
- 3、公司注册地址：福建省厦门市金桥路 101 号  
公司办公地址：福建省厦门市金桥路 101 号  
邮政编码：361012  
公司国际互联网网址：HTTP://WWW.FARATRONIC.COM  
公司电子信箱：lhp@faratronic.com.cn
- 4、公司法定代表人：曾福生
- 5、公司董事会秘书：许琼玖  
电话：0592-5114116  
传真：0592-5042553  
E-mail：xuqj@faratronic.com.cn  
联系地址：福建省厦门市金桥路 101 号法拉电子董事会秘书处  
公司证券事务代表：王勇  
电话：0592-5114116  
传真：0592-5042553  
E-mail：wangyong@faratronic.com.cn  
联系地址：福建省厦门市金桥路 101 号法拉电子董事会秘书处
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：HTTP://WWW.SSE.COM.CN  
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	396,366,350.98	438,229,416.14	-9.55
流动负债	44,797,017.57	62,104,270.88	-27.87
总资产	736,068,705.25	773,384,030.10	-4.82
股东权益（不含少数股东权益）	691,271,687.68	710,840,567.20	-2.75
每股净资产	3.07	4.74	-35.23
调整后的每股净资产	3.07	4.74	-35.23
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增

			减(%)
净利润	40,431,120.48	38,843,036.91	4.09
扣除非经常性损益后的净利润	40,261,644.68	38,565,712.36	4.40
每股收益		0.26	
每股收益 <sup>注1</sup>	0.18		
净资产收益率(%)	5.85	5.78	增加0.07个百分点
经营活动产生的现金流量净额	54,475,379.6	31,511,511.31	72.87

注1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

本报告期由于实施每10股转增5股的2004年度资本公积金转增股本方案，股本由15000万股增至22500万股，报告期每股收益按新股本计算。

## 2 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	116,500
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	82,883.29
所得税影响数	-29,907.49
合计	169,475.80

公司于2005年5月收到厦门市思明区财政局重点纳税大户奖励100000元。

## 3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	10.12	9.57	0.31	0.31
营业利润	6.85	6.48	0.21	0.21
净利润	5.85	5.53	0.18	0.18
扣除非经常性损益后的净利润	5.82	5.51	0.18	0.18

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	100,000,000			50,000,000			150,000,000	
其中：								
国家持有股份	30,000,000			15,000,000		15,000,000	45,000,000	
境内法人持有股份	70,000,000			35,000,000		35,000,000	105,000,000	
境外法人持有股份								

其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	100,000,000			50,000,000		50,000,000	150,000,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	50,000,000			25,000,000		25,000,000	75,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	50,000,000			25,000,000		25,000,000	75,000,000
三、股份总数	150,000,000			75,000,000		75,000,000	225,000,000

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。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 16,165 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或 冻结情 况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
厦门市法拉发展总公司	32,000,000	96,000,000	42.67	未流通		法人股东
厦门建发集团有限公司	15,000,000	45,000,000	20	未流通		国有股东
金鑫证券投资基金	2,017,870	8,079,275	3.59	已流通	未知	社会公众 股东
厦门竹正发展有限公司	2,500,000	7,500,000	3.33	未流通		法人股东
招商银行股份有限公司 - 中信经典 配置证券投资基金	944,422	2,833,266	1.26	已流通	未知	社会公众 股东
兴和证券投资基金	1,971,353	2,022,004	0.9	已流通	未知	社会公众 股东
交通银行 - 融通行业景气证券投资 基金	-614,655	1,870,124	0.83	已流通	未知	社会公众 股东
中国工商银行 - 申万巴黎盛利精选 证券投资基金	98,712	1,825,903	0.81	已流通	未知	社会公众 股东
中国民族证券有限责任公司	595,955	1,796,861	0.8	已流通	未知	社会公众 股东
厦门广德电子有限公司	500,000	1,500,000	0.67	未流通		法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中发起人股东之间的关系：厦门竹正发展有限公司是厦门广德电子有限公司的参股股东。本公司前十名股东中为投资基金的流通股股东被不同的投资基金管理人所管理。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
金鑫证券投资基金	8,079,275	A 股
招商银行股份有限公司 - 中信经典配置证券投资基金	2,833,266	A 股
兴和证券投资基金	2,022,004	A 股
交通银行 - 融通行业景气证券投资基金	1,870,124	A 股
中国工商银行 - 申万巴黎盛利精选证券投资基金	1,825,903	A 股
中国民族证券有限责任公司	1,796,861	A 股
交通银行 - 汉兴证券投资基金	1,400,000	A 股
中国工商银行 - 汉鼎证券投资基金	1,071,150	A 股
汉博证券投资基金	1,008,000	A 股
中国工商银行 - 安瑞证券投资基金	704,850	A 股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

交通银行 - 汉兴证券投资基金、中国工商银行 - 汉鼎证券投资基金、汉博证券投资基金的管理人均均为富国基金管理有限公司。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司的前六名流通股股东亦为公司的前十名股东，除此外，前十名流通股股东和前十名股东间无关联关系。

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司 2004 年度股东大会通过了《关于董事会换届选举的议案》，会议采用累计投票制选举产生公司第三届董事会董事如下：曾福生先生、严春光先生、张树杰先生、欧阳超建先生、吴小敏女士、郭锦地先生；选举产生公司第三届董事会独立董事如下：郭炳炫先生、孟林明先生、沈艺峰先生。

公司 2004 年度股东大会通过了《关于监事会换届选举的议案》，选举林芳女士、陈国彬先生为公司第三届监事会监事，上述两位监事与职工代表监事刘跃智先生共同组成公司第三届监事会。

公司第三届董事会 2005 年第一次会议通过如下决议：

选举公司董事曾福生为公司第三届董事会董事长；根据董事长的提名，决定聘任公司董事严春光为公司总经理；根据董事长的提名，决定聘任许琼玖为董事会秘书；同意公司总经理的提名，决定聘任张树杰、欧阳超建、许琼玖、陈宇为公司副总经理，欧阳超建兼公司财务负责人。

## 五、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期，公司的经营形势延续第一季度的状态，实现主营业务收入 18307.38 万元，与上年同期相比增长 5.96%。其中国内市场实现销售收入 13730 万元，比上年同期增长 1.48%；国外市场实现销售收入 4578 万元，比上年同期增长 22.15%。

报告期，经营活动产生的现金流量净额为 5448 万元，比去年同期增加 2297 万元，其增长主要来自于现金货款回笼的增加以及相应应收票据的到期。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

本报告期公司的主营业务范围及经营情况未发生变化。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
电子元器件	183,073,752.42	111,832,675.28	38.20	5.96	5.18	增加 1 个百分点
分产品						
薄膜电容器及金属化膜	183,073,752.42	111,832,675.28	38.20	5.96	5.18	增加 1 个百分点

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	137,298,426.64	1.48
国外	45,775,325.78	22.15

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

电子市场竞争加剧,直接影响公司主营产品价格下降。为此,公司通过技术和科技创新大力提升产品的科技含量和附加值;加强企业管理以减少市场价格压力给公司带来的冲击。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2002 年通过首次发行募集资金 38,223 万元人民币,已累计使用 38,223 万元人民币,其中本年度已使用 246 万元人民币,尚未使用 0 万元人民币

截止报告期末募集资金已累计使用 38,223 万元,占募集资金总额的 100%,项目已实际投入 40,008 万元,占项目资金总额的 85.25%。法拉电子通过实施募集资金项目,保持了国内薄膜电容器行业的领先地位,缩短了与世界薄膜电容器跨国企业的技术和规模差距,为将来法拉电子的进一步发展奠定了坚实的基础。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益

片式薄膜电容器生产线技术改造项目	22,517	否	20,351	769	917	是	是
薄膜电容器用铝金属化膜生产线技术改造项目	15,658	否	11,579	531	536	是	是
抑制电源电磁干扰电容器生产线技术改造项目	4,394	否	3,838	296	350	是	是
交流电容器生产线技术改造项目	4,361	否	4,239	288	54	是	否
合计	46,930	/	40,008	1,884	1,857	/	/

注：交流电容器生产线技术改造项目实际收益小于预计收益的主要原因是客户正对部分产品进行认证。

### 3、非募集资金项目情况

#### 1)、厦门法拉电子股份有限公司海沧新厂区项目

根据公司第二届董事会 2003 年第三次会议通过的《关于使用自有资金购买工业用地的议案》，公司投入 1921 万元人民币，取得了厦门市海沧新阳工业区西片区 2 号地块的使用权（总面积为 12.8 万平方米）。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律、法规以及中国证监会、上海证券交易所有关文件的要求规范运作，不断完善公司的法人治理结构。公司的运作和管理基本符合《上市公司治理准则》要求，现有三名独立董事，占全体董事的三分之一。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

#### 1、2004 年度利润分配方案

经厦门天健华天有限责任会计师事务所审计，公司 2004 年实现净利润 77,603,783.44 元人民币，根据《公司法》及《公司章程》规定，按 10%提取法定公积金 7,760,378.34 元，5%法定公益金 3,880,189.17 元后，余 65,963,215.93 元，加年初未分配利润 155,862,965.08 元，扣除支付 2003 年度普通股股利 45,000,000 元，至此未分配利润为 176,826,181.01 元。

以 2004 年末股本 15,000 万股为基数，向全体股东实施每 10 股派送红利 4 元（含税），总计派发现金 60,000,000 元，利润分配后结存未分配利润为 116,826,181.01 元。

#### 2、2004 年度资本公积金转增股本方案

截止 2004 年 12 月 31 日，公司资本公积金为 336,927,413.03 元，以 2004 年末股本 15,000 万股为基数，每 10 股转增 5 股，共计转增股本 75,000,000 股，资本公积金结余 261,927,413.03 元。本次转增后的公司总股本为 225,000,000 股，其中：流通股为 75,000,000 股，非流通股为 150,000,000 股。

#### 3、利润分配及资本公积金转增股本方案的执行情况

2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案经 2005 年 3 月 31 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过。公司于 2005 年 5 月 20 日进行分红派息公告；股权登记日为 2005 年 5 月 25 日；除息日为 2005 年 5 月 26 日；新增可流通股份上市流通日：2005 年 5 月 27 日；现金红利发放日为 2005 年 5 月 31 日；该次分配已按期完成。

### （三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2005 年上半年公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

### （四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项  
本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项  
本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司现聘任厦门天健华天有限责任会计师事务所为公司的境内审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

无

(二) 财务报表

资产负债表  
2005 年 6 月 30 日

编制单位: 厦门法拉电子股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金					161,286,156.76	196,889,222.89
短期投资					0	0
应收票据					18,564,546.44	31,712,118.26
应收股利					0	0
应收利息					734,201.25	1,179,935
应收账款					111,535,046.50	102,957,081.76
其他应收款					1,613,955.67	518,953.27
预付账款					4,114,345.85	3,497,381.75
应收补贴款					0	0
存货					98,472,966.97	101,339,328.58
待摊费用					45,131.54	135,394.63
一年内到期的长期债权投资					0	0
其他流动资产					0	0
流动资产合计					396,366,350.98	438,229,416.14
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资					0	0
长期债权投资					0	0
长期投资合计					0	0
其中：合并价差					0	0
其中：股权投资差额					0	0
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价					560,898,076.92	533,361,853.88
减：累计折旧					264,977,059.94	241,264,942.06
固定资产净值					295,921,016.98	292,096,911.82
减：固定资产减值准备					0	0
固定资产净额					295,921,016.98	292,096,911.82
工程物资					0	0
在建工程					16,176,375.23	34,664,318.58
固定资产清理					0	0
固定资产合计					312,097,392.21	326,761,230.4
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产					27,604,962.06	8,393,383.56
长期待摊费用					0	0
其他长期资产					0	0
无形资产及其他资产合计					27,604,962.06	8,393,383.56

<b>递延税项：</b>						
递延税款借项					0	0
资产总计					736,068,705.25	773,384,030.10
<b>流动负债：</b>						
短期借款					0	0
应付票据					0	2,800,000
应付账款					23,404,768.35	36,884,165.98
预收账款					1,045,832.15	828,098.66
应付工资					4,700,000	6,500,000
应付福利费					5,267,330.93	6,154,840.33
应付股利					0	0
应交税金					8,552,584.61	5,429,849.31
其他应交款					69,931.97	83,880.32
其他应付款					1,756,569.56	3,423,436.28
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计					44,797,017.57	62,104,270.88
<b>长期负债：</b>						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款					0	439,192.02
其他长期负债						
长期负债合计					0	439,192.02
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计					44,797,017.57	62,543,462.90
少数股东权益						
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）					225,000,000.00	150,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额						
资本公积					261,927,413.03	336,927,413.03
盈余公积					47,086,973.16	47,086,973.16
其中：法定公益金					15,695,657.74	15,695,657.74
未分配利润					157,257,301.49	176,826,181.01
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						

减：未确认投资损失					
所有者权益（或股东权益）合计				691,271,687.68	710,840,567.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计				736,068,705.25	773,384,030.10

公司法定代表人：曾福生      主管会计工作负责人：欧阳超建      会计机构负责人：吴东升

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 月

编制单位：厦门法拉电子股份有限公司

单位：元    币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入					183,073,752.42	172,768,445.71
减：主营业务成本					111,832,675.28	106,320,396.23
主营业务税金及附加					1,311,530.03	1,015,758.93
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）					69,929,547.11	65,432,290.55
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）					2,802,942.20	1,229,807.40
减：营业费用					3,066,172.98	2,719,189.54
管理费用					23,609,813.23	20,184,179.32
财务费用					-1,310,137.71	-1,612,697.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）					47,366,640.81	45,371,426.3
加：投资收益（损失以“-”号填列）					0	0
补贴收入					116,500	20,404
营业外收入					337,177.29	310,415.62
减：营业外支出					254,294	4,555.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）					47,566,024.1	45,697,690.48
减：所得税					7,134,903.62	6,854,653.57
减：少数股东损益						
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）					40,431,120.48	38,843,036.91
加：年初未分配利润						
其他转入						
六、可供分配的利润						
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						

利润归还投资						
七、可供股东分配的利润						
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)						
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：曾福生      主管会计工作负责人：欧阳超建      会计机构负责人：吴东升

**现金流量表**  
2005 年 1-6 月

编制单位：厦门法拉电子股份有限公司

单位：元    币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金				178,193,680.91
收到的税费返还				0
收到的其他与经营活动有关的现金				2,124,443.65
现金流入小计				180,318,124.56
购买商品、接受劳务支付的现金				77,853,557.53
支付给职工以及为职工支付的现金				24,561,456.47
支付的各项税费				17,559,359.04
支付的其他与经营活动有关的现金				5,868,371.92
现金流出小计				125,842,744.96
经营活动产生的现金流量净额				54,475,379.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				0
其中：出售子公司收到的现金				0
取得投资收益所收到的现金				0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				0
收到的其他与投资活动有关的现金				0
现金流入小计				0

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金				30,078,445.73
投资所支付的现金				0
支付的其他与投资活动有关的现金				0
现金流出小计				30,078,445.73
投资活动产生的现金流量净额				-30,078,445.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				0
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				0
借款所收到的现金				0
收到的其他与筹资活动有关的现金				0
现金流入小计				0
偿还债务所支付的现金				0
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				60,000,000.00
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				0
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计				60,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额				-60,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>				-35,603,066.13
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润				40,431,120.48
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				653,542.59
固定资产折旧				23,774,641.88
无形资产摊销				0
长期待摊费用摊销				0
待摊费用减少(减：增加)				90,263.09
预提费用增加(减：减少)				0
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				0
固定资产报废损失				41,776.00
财务费用				0
投资损失(减：收益)				0
递延税款贷项(减：借项)				0
存货的减少(减：增加)				2,866,361.61
经营性应收项目的减少(减：增加)				2,649,831.74
经营性应付项目的增加(减：减少)				-16,032,157.79

其他				
经营活动产生的现金流量净额				54,475,379.60
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额				161,286,156.76
减：现金的期初余额				196,889,222.89
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				-35,603,066.13

公司法定代表人：曾福生 主管会计工作负责人：欧阳超建 会计机构负责人：吴东升

资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位：厦门法拉电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	8,915,414.19	653,542.59	0	0	0	9,568,956.78
其中：应收账款	8,876,401.65	653,542.59	0	0	0	9,529,944.24
其他应收款	39,012.54	0	0	0	0	39,012.54
短期投资跌价准备合计	0	0	0	0	0	0
其中：股票投资	0	0	0	0	0	0
债券投资	0	0	0	0	0	0
存货跌价准备合计	805,719.27	0	0	0	0	805,719.27
其中：库存商品	45,520.57	0	0	0	0	45,520.57
原材料	441,287.64	0	0	0	0	441,287.64
自制半成品	318,911.06	0	0	0	0	318,911.06
长期投资减值准备合计	0	0	0	0	0	0
其中：长期股权投资	0	0	0	0	0	0
长期债权投资	0	0	0	0	0	0
固定资产减值准备合计	0	0	0	0	0	0
其中：房屋、建筑物	0	0	0	0	0	0
机器设备	0	0	0	0	0	0
无形资产减值准备	0	0	0	0	0	0
其中：专利权	0	0	0	0	0	0
商标权	0	0	0	0	0	0
在建工程减值准备	0	0	0	0	0	0
委托贷款减值准备	0	0	0	0	0	0
资产减值合计	9,721,133.46	653,542.59	0	0	0	10,374,676.05

公司法定代表人：曾福生 主管会计工作负责人：欧阳超建 会计机构负责人：吴东升

股东权益增减变动表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 厦门法拉电子股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	150,000,000.00	150,000,000.00
本期增加数	75,000,000.00	0
其中: 资本公积转入	75,000,000.00	0
盈余公积转入	0	0
利润分配转入	0	0
新增资本(股本)	0	0
本期减少数	0	0
期末余额	225,000,000.00	150,000,000
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	336,927,413.03	336,927,413.03
本期增加数	0	0
其中: 资本(或股本)溢价	0	0
接受捐赠非现金资产准备	0	0
接受现金捐赠	0	0
股权投资准备	0	0
关联交易差价	0	0
拨款转入	0	0
外币资本折算差额	0	0
其他资本公积	0	0
本期减少数	75,000,000.00	0
其中: 转增资本(或股本)	75,000,000.00	0
期末余额	261,927,413.03	336,927,413.03
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	47,086,973.16	35,446,405.65
本期增加数	0	0
其中: 从净利润中提取数	0	0
法定盈余公积	0	0
任意盈余公积	0	0
储备基金	0	0
企业发展基金	0	0
法定公益金转入数	0	0
本期减少数	0	0
其中: 弥补亏损	0	0
转增资本(或股本)	0	0
分派现金股利或利润	0	0
分派股票股利	0	0
期末余额	47,086,973.16	35,446,405.65
其中: 法定盈余公积	31,391,315.42	23,630,937.08
储备基金	0	0
企业发展基金	0	0
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	15,695,657.74	11,815,468.57
本期增加数	0	0
其中: 从净利润中提取数	0	0
本期减少数	0	0
其中: 其他集体福利支出	0	0
期末余额	15,695,657.74	11,815,468.57
<b>五、未分配利润</b>		

期初未分配利润	176,826,181.01	155,862,965.08
本期净利润(净亏损以“-”号填列)	40,431,120.48	38,843,036.91
本期利润分配	60,000,000.00	45,000,000.00
期末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	157,257,301.49	149,706,001.99

公司法定代表人: 曾福生 主管会计工作负责人: 欧阳超建 会计机构负责人: 吴东升

应交增值税明细表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 厦门法拉电子股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数(以“-”号填列)	
2. 销项税额	24,140,549.98
出口退税	
进项税额转出	1,734,379.39
转出多交增值税	
3. 进项税额	13,951,929.03
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数(以“-”号填列)	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数(多交数以“-”号填列)	2,097,008.26
2. 本期转入数(多交数以“-”号填列)	11,923,000.34
3. 本期已交数	12,271,709.05
4. 期末未交数(多交数以“-”号填列)	1,748,299.55

公司法定代表人: 曾福生 主管会计工作负责人: 欧阳超建 会计机构负责人: 吴东升

公司概况

厦门法拉电子股份有限公司成立于 1998 年 12 月 12 日, 经厦门市经济体制改革委员会(1998)090 号文批准, 并经厦门市人民政府厦府[2000]综 072 号文确认, 由厦门市法拉发展总公司作为发起人, 联合厦门建发集团有限公司、厦门竹正发展有限公司、厦门广德电子有限公司等单位以发起方式设立。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]120 号文《关于核准厦门法拉电子股份有限公司公开发行股票的通知》核准, 本公司于 2002 年 11 月 25 日至 28 日通过上交所、深交所交易系统网点向投资者发售人民币普通股(A 股)5000 万股, 每股面值 1.00 元, 每股发行价 8.04 元, 募集资金总额为人民币 40,200 万元。2002 年 12 月 10 日, 本公司人民币普通股 5000 万股在上海证券交易所挂牌上市交易。2004 年度股东大会决议以资本公积金转增股本, 每 10 股转增 5 股, 转增后, 本公司的现有注册资本为人民币 22500 万元; 法人代表: 曾福生; 地址: 厦门金桥路 101 号; 经营范围: 薄膜电容器及其金属化镀膜材料的制造; 研究、开发各类型的高新科技电子基础元器件及相关配套件, 高新技术转让; 机电产品等的进出口和代理业务, 自产产品的出口及生产所需物资的进口, 加工贸易业务等。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司日常会计核算执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 4、编制基础记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记账法记账。除附注中特别注明外，各项资产均按取得时的历史（实际）成本入账；如果以后发生资产减值，则计提相应的资产减值准备。

### 5、外币业务核算方法

本公司对发生的外币业务，采用业务发生当月 1 日中国人民银行公布的基准汇率折合为人民币记账。所有货币性外币资产和负债的年末余额均按中国人民银行公布的该日基准汇率折算为人民币，由此产生的折合差额属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的，按照借款费用资本化的原则进行处理；其他部分作为汇兑损益，计入当期损益。

### 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 7、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：（1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；（2）债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按余额百分比法计提坏账准备

### 8、存货核算方法

本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、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

原材料在取得时，以实际成本计价，领用或发出存货的成本按月末一次加权平均法计算确定；其他类别的存货在取得时，以计划成本计价，领用或发出存货的成本按月末结转实际成本与计划成本的差异，将发出存货的计划成本调整为实际成本。

本公司存货定期进行清查，按永续盘存制的原则进行盘点。

低值易耗品领用时按一次摊销法进行摊销。

年度末，存货按成本与可变现净值孰低法计量。存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年度损益。

### 9、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

本公司固定资产是指同时具备以下特征的的房屋、建筑物、机器、机械、电子、运输工具和其他设备、器具等有形资产：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；单位价值在 2000 元以上。固定资产在同时满足以下两个条件时予以确认：该固定资产包含的经济利益很可能流入公司；该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产以实际成本计价；取得成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定使用状态前所必须的支出。与固定资产有关的后续支出，如果可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则应当计入固定资产账面价值，其增计金额不应超过该固定资产的可收回金额；其他对固定资产的修理及维护而发生的后续支出，于发生时计入当期费用。

固定资产折旧采用平均年限法计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值，确定其折旧率。

年末对固定资产按账面净值与可回收金额孰低计量,按单项资产可收回金额低于账面净值的差额计提减值准备.

#### 10、在建工程核算方法

本公司在建工程以实际成本计价。为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额在固定资产达到预计可使用状态前计入工程成本；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。

本公司于年末对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

#### 11、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产系土地使用权，按取得成本计价，按 50 年使用期限摊销。

本公司于年末对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

#### 12、收入确认原则

本公司销售商品在同时符合以下 4 个条件时确认收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

#### 13、所得税的会计处理方法

本公司按应付税款法核算企业所得税。

#### 14、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

##### (1) 会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

##### (3) 会计差错更正

无

#### (四) 税项

##### 1. 流转税及附加

税目	纳税(费)基础	税(费)率
增值税	内销产品应税收入增值额	17%
城建税	应纳增值税金额	7%
教育费附加	应纳增值税金额	3%
地方教育费附加	应纳增值税金额	1%

注：本公司出口产品增值税实行免抵退政策，征税率为 17%，退税率为 13%。

##### 2. 企业所得税

本公司企业所得税税率为 15%。

经福建省厦门市地方税务局审核，公司技术改造项目符合技术改造国产设备投资抵免企业所得税政策，其项目所需国产设备投资的 40%可从这些项目购置设备当年比前一年新增的企业所得税中抵免，2004 年度新增的所得税可抵免额仍在审理中。

##### 3. 房产税

房产税按照房产原值的 75%为纳税基准，税率为 1.2%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(五) 会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	9,400.13	682.46
银行存款	161,166,269.59	196,103,915.87
其他货币资金	110,487.04	784,624.56
合计	161,286,156.76	196,889,222.89

本报告期货币资金较期初有较大数额的减少主要是支付 2004 年度股利。

2、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,921,093.75	30,306,311.45
商业承兑汇票	6,643,452.69	1,405,806.81
合计	18,564,546.44	31,712,118.26

(1) 报告期末无已用于贴现、抵押的商业承兑汇票；

(2) 应收票据余额中无关联单位欠款。

(3) 报告期应收票据较大数额的减少为背书支付相关采购货款。

3、应收利息：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
银行存款利息	1,179,935	1,206,771.25	1,652,505	734,201.25
合计	1,179,935	1,206,771.25	1,652,505	734,201.25

本公司的应收利息均为存放于各商业银行的存款利息。

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以	116028109.59	95.84	5801405.48	0.05	110226704.11	106723704.49	95.44	5336185.21	0.05	101387519.28

内										
一至二年	310329.63	0.26	31032.96	0.10	279296.67	564599.07	0.50	56459.91	0.10	508139.16
二至三年	539360.58	0.45	161808.17	0.30	377552.41	848868.09	0.76	254660.43	0.30	594207.66
三至四年	865,905.71	0.71	432,952.86	0.50	432,952.85	497,258.25	0.44	248,629.13	0.50	248,629.12
四至五年	1,092,702.33	0.9	874,161.87	0.80	218,540.47	1,092,932.71	0.98	874,346.17	0.80	218,586.54
五年以上	2,228,582.9	1.84	2,228,582.90	1.00	0	2,106,120.8	1.88	2,106,120.80	1.00	0
合计	121064990.74	100	9529944.24		111535046.51	111833483.41	100	8876401.65		102957081.76

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	8,876,401.65	653,542.59				9,529,944.24

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:万元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	3,026.57	0.25	4,485.20	0.40

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

期末应收帐款无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款：

(1) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
厦门海关	1,275,000.00	2,005.03	进料加工保证金	0	0
合计	1,275,000.00	/	/		/

为办理进料加工手册向海关缴纳的保证金。

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

期末其他应收款中无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

6、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	52,030,162.35	441,287.64	51,588,874.71	62,068,014.85	441,287.64	61,626,727.21
库存商品	12,761,585.50	45,520.57	12,716,064.93	14,044,356.63	45,520.57	13,998,836.06
自制半成品	11,082,157.91	318,911.06	10,763,246.85	7,693,457.97	318,911.06	7,374,546.91
在产品	23,395,562.42	0	23,395,562.42	18,331,046.34	0	18,331,046.34
低值易耗品	9,218.06	0	9,218.06	8,172.06	0	8,172.06
合计	99,278,686.24	805,719.27	98,472,966.97	102,145,047.85	805,719.27	101,339,328.58

7、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
财产保险费	135,394.63	0	90,263.09	45,131.54	在剩余受益期分摊
合计	135,394.63	0	90,263.09	45,131.54	/

8、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	533,361,853.88	27,640,523.04	104,300	560,898,076.92
其中：房屋及建筑物	43,739,998.13	0	0	43,739,998.13
机器设备	489,621,855.75	27,640,523.04	104,300	517,158,078.07
二、累计折旧合计：	241,264,942.06	23,774,641.88	62,524	264,977,059.94
其中：房屋及建筑物	10,795,573.39	674,786.16	0	11,470,359.55
机器设备	230,469,368.67	23,099,855.72	62,524	253,506,700.39
三、固定资产净值合计	292,096,911.82	3,865,881.16	41,776	295,921,016.98
其中：房屋及建筑物	32,944,424.74	-674,786.16	0	32,269,638.58
机器设备	259,152,487.08	4,540,667.32	41,776	263,651,378.40

四、减值准备合计	0	0	0	0
其中：房屋及建筑物	0	0	0	0
机器设备	0	0	0	0
五、固定资产净额合计	292,096,911.82	3,865,881.16	41,776	295,921,016.98
其中：房屋及建筑物	32,944,424.74	-674,786.16	0	32,269,638.58
机器设备	259,152,487.08	4,540,667.32	41,776	263,651,378.40

9、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	16,176,375.23	0	16,176,375.23	34,664,318.58	0	34,664,318.58

10、无形资产：

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	27,604,962.06	0	27,604,962.06	8,393,383.56	0	8,393,383.56

11、应付帐款：

应付账款期末余额为 23,404,768.35 元，账龄均不超过三年，其中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项；期末余额比年初减少 1348 万元，主要系支付相关设备、原材料款项。

12、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,748,299.55	2,097,008.26	17%
所得税	6,633,866.90	3,152,816.50	15%
个人所得税	48,037.21	33,233.99	
城建税	122,380.95	146,790.56	7%
合计	8,552,584.61	5,429,849.31	/

增值税的税率为 17%，出口产品实行“免抵退”，退税率为 14%。  
城建税按应缴增值税的 7%计缴。

13、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育附加	52,448.98	62,910.24	3%
地方教育附加	17,482.99	20,970.08	1%
合计	69,931.97	83,880.32	

教育附加按应缴增值税的 3%计缴.  
地方教育附加按应缴增值税的 1%计缴.

14、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	100,000,000.00			50,000,000.00			50,000,000	
其中：								
国家持有股份	30,000,000			15,000,000			15,000,000	
境内法人持有股份	70,000,000.00			35,000,000.00			35,000,000.	
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计								
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	50,000,000.00			25,000,000.			25,000,000.	
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计								
三、股份总数	150,000,000.00			75,000,000.00			75,000,000.00	

依据 2004 年度股东大会审议通过《2004 年度利润分配及资本公积转增股本方案》进行资本公积金的转增。股权登记日为 2005 年 5 月 25 日，除权除息日为 2005 年 5 月 26 日。

15、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
股本溢价	332,427,413.03	0	75,000,000	257,227,413.03
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入	500,000	0	0	500,000
外币资本折算差额				
其他资本公积	4,200,000	0	0	4,200,000
合计	336,927,413.03	0	75,000,000	261,927,413.03

16、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	31,391,315.42	0	0	31,391,315.42
法定公益金	15,695,657.74	0	0	15,695,657.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	47,086,973.16	0	0	47,086,973.16

17、未分配利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
净利润	40,431,120.48	77,603,783.44
加：年初未分配利润	176,826,181.01	155,862,965.08
其他转入		
减：提取法定盈余公积		7,760,378.34
提取法定公益金		3,880,189.17
转作股本的普通股股利	60,000,000	45,000,000
未分配利润	157,257,301.49	176,826,181.01

18、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	183,073,752.42	111,832,675.28	172,768,445.71	106,320,396.23
其中: 关联交易				
合计	183,073,752.42	111,832,675.28	172,768,445.71	106,320,396.23
内部抵消				
合计	183,073,752.42	111,832,675.28	172,768,445.71	106,320,396.23

(2) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
薄膜电容器及金属化膜	183,073,752.42	111,832,675.28	172,768,445.71	106,320,396.23
其中: 关联交易				
合计	183,073,752.42	111,832,675.28	172,768,445.71	106,320,396.23
内部抵消				
合计	183,073,752.42	111,832,675.28	172,768,445.71	106,320,396.23

(3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

国内	137,298,426.64	83,870,299.05	135,294,644.5	83,259,302.08
国外	45,775,325.78	27,962,376.23	37,473,801.21	23,061,094.15
其中:关联交易				
合计	183,073,752.42	111,832,675.28	172,768,445.71	106,320,396.23
内部抵消				
合计	183,073,752.42	111,832,675.28	172,768,445.71	106,320,396.23

19、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	834,610.03	646,392.05	
教育费附加	357,690	277,025.17	
地方教育附加	119,230	92,341.71	
合计	1,311,530.03	1,015,758.93	/

20、其他业务利润：

本期其他业务利润金额为 2802942.20 元,其收入来源主要为生产过程中废料收集收入。为减少废弃对环境的污染,加强此项工作的设施及人力投入,相应收入比去年同期有较大增长。

21、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	-1,445,814.04	-1,912,915.09
汇兑损失		54,622.11
减：汇兑收益	-91,078.75	
其他	226,755.08	245,595.77
合计	-1,310,137.71	-1,612,697.21

22、补贴收入：

本报告期收到厦门市经发局对本公司 2002-2004 年度被评为厦门市技术进步先进工业企业奖励 15000 元。

本报告期收到厦门市思明区财政局对本公司 2004 年度作为厦门市思明区纳税特大户奖励 100000 元。

23、所得税：

本期所得税费用以会计利润为基准依据本公司的适用税率 15%计算为 7134903.62 元,未考虑纳税调整事项。

24、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
银行利息收入现金	1,891,547.79
各种补贴收入现金	116,500

合计	2,008,047.79
----	--------------

本报告期收到的其他与经营活动有关的现金总额为 2124443.65 元。

25、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
交通运输旅差费	2,811,177.07
电话办公水电费	715,327.35
审计咨询费	447,784.30
合计	3,974,288.72

本报告期支付的其他与经营活动有关的现金总额为 5868371.92 元, 支出项目主要为营业费用、管理费用、财务手续费和营业外支出中相关的现金支出。

(六) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
厦门市法拉发展总公司	思明南路 497 号		控股股东	集体所有制	

2、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

1)、厦门市法拉发展总公司将思明南路 497 号厂房租赁给厦门法拉电子股份有限公司, 该资产涉及的金额为 236,088 元人民币, 租赁的期限为 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日,

依据本公司与厦门市法拉发展总公司签订的《厂房租赁合同》, 厦门市法拉发展总公司将其拥有的厦门市思明南路 497 号厂房租给本公司使用, 租金半年支付一次, 分别于每年的 6 月及 12 月份支付, 公司报告期支付 2005 年上半年租金 236088 元。

(七) 或有事项

- 1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：  
无贴现的商业承兑汇票形成的或有负债。
- 2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：  
无未决诉讼仲裁形成的或有负债。
- 3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：  
无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
- 4、其他或有负债及其财务影响：  
无其他情形形成的或有负债。

(八) 承诺事项

本报告期公司无重大承诺事项.

(九) 资产负债表日后事项

无

(十) 其他重要事项

本报告期无其他应披露的重要事项.

## 八、 备查文件目录

(一) 载有公司董事长签名的《厦门法拉电子股份有限公司 2005 年半年度报告》文本

(二) 载有公司董事长曾福生先生、主管会计工作副总经理欧阳超建先生及会计机构负责人财务部经理郭汉清先生签名并盖章的《2005 年半年度财务报告》文本

(三) 报告期内, 公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件及公告文本

董事长: 曾福生  
厦门法拉电子股份有限公司  
2005 年 7 月 28 日