厦门法拉电子股份有限公司 2006年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 HTTP://WWW.SSE.COM.CN。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 天健华证中洲（北京）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。

1.4 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：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	法拉电子
股票代码	600563
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	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
电子信箱	lhp@faratronic.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许琼玖	王勇
联系地址	福建省厦门市金桥路 101 号法拉电子董事会秘书处	福建省厦门市金桥路 101 号法拉电子董事会秘书处
电话	0592-5114116	0592-5114116
传真	0592-5042553	0592-5042553
电子信箱	xuqj@faratronic.com.cn	wangyong@faratronic.com.cn

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
主营业务收入	490,886,263.87	399,301,943.11	22.94	340,180,442.06
利润总额	124,516,820.59	97,866,167.42	27.23	88,216,568.83
净利润	107,243,954.11	84,919,698.83	26.29	77,603,783.44
扣除非经常性损益的净利润	106,647,486.06	83,431,120.44	27.83	76,175,388.52
经营活动产生的现金流量净额	135,526,463.21	122,899,940.45	10.27	64,371,887.77
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	867,703,012.39	798,502,414.77	8.67	755,723,534.51
股东权益（不含少数股东权益）	786,795,595.14	735,760,266.03	6.94	678,236,783.76

3.2 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
每股收益	0.48	0.38	26.32	0.52
最新每股收益				
净资产收益率（%）	13.63	11.54	增加 2.09 个百分点	10.92
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率（%）	13.55	11.34	增加 2.21 个百分点	10.72
每股经营活动产生的现金流量净额	0.60	0.55	9.09	0.43
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
每股净资产	3.50	3.27	7.03	4.74
调整后的每股净资产	3.50	3.27	7.03	4.73

扣除非经常性损益项目

√适用 □不适用

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	416,157.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	302,778.69
所得税影响数	-122,467.64
合计	596,468.05

3.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：万股

	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	4,500.00	20		-562.50			-562.50	3,937.50	17.50
3、其他内资持股	10,500.00	46.67		-1,312.50			-1,312.50	9,187.50	40.83
其中：									
境内法人持股	10,500.00	46.67		-1,312.50			-1,312.50	9,187.50	40.83
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									
有限售条件股份合计	15,000.00	66.67		-1,875.00			-1,875.00	13,125.00	58.33
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	7,500.00	33.33		1,875.00			1,875.00	9,375.00	41.67
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	7,500.00	33.33		1,875.00			1,875.00	9,375.00	41.67
三、股份总数	22,500.00	100						22,500.00	100

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					8,343
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
厦门市法拉发展总公司	其他	37.33	84,000,000	84,000,000	
厦门建发集团有限公司	国有股东	17.5	39,375,000	39,375,000	质押 22,500,000
交通银行－富国天益价值证券投资基金	其他	4.88	10,980,018		未知
金鑫证券投资基金	其他	4.62	10,390,736		未知
厦门竹正发展有限公司	其他	2.92	6,562,500	6,562,500	
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	2.78	6,249,875		未知
中国工商银行－汉鼎证券投资基金	其他	2.71	6,087,850		未知
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	1.91	4,303,940		未知
中国银行－易方达平稳增长证券投资基金	其他	1.48	3,339,405		未知
交通银行－汉兴证券投资基金	其他	1.48	3,319,600		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数量	股份种类
交通银行－富国天益价值证券投资基金	10,980,018	人民币普通股
金鑫证券投资基金	10,390,736	人民币普通股
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	6,249,875	人民币普通股
中国工商银行－汉鼎证券投资基金	6,087,850	人民币普通股
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	4,303,940	人民币普通股
中国银行－易方达平稳增长证券投资基金	3,339,405	人民币普通股
交通银行－汉兴证券投资基金	3,319,600	人民币普通股
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－008C－CT001 沪	1,867,162	人民币普通股
中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金	1,761,099	人民币普通股
全国社保基金一一一组合	1,596,850	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名股东中厦门竹正发展有限公司是发起人股东厦门广德电子有限公司的参股股东；交通银行－富国天益价值证券投资基金、中国工商银行－汉鼎证券投资基金、交通银行－汉兴证券投资基金的基金管理人都是富国基金管理有限公司。公司的前七名无限售条件股东亦为公司的前十名股东，除此外，前十名无限售条件股东和前十名股东间无关联关系。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用√不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1)法人控股股东情况

控股股东名称：厦门市法拉发展总公司

法人代表：曾福生

注册资本：55,000,000 元

成立日期：1955 年 5 月 1 日

主要经营业务或管理活动：投资

(2)法人实际控制人情况

实际控制人名称：厦门市法拉发展总公司

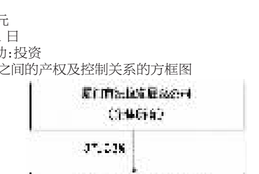
法人代表：曾福生

注册资本：55,000,000 元

成立日期：1955 年 5 月 1 日

主要经营业务或管理活动：投资

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前	是否在股东单位或其他关联单位领取
曾福生	董事长	男	63	2005年3月31日～2008年3月31日	0	0			否
吴小敏	董事	女	52	2005年3月31日～2008年3月31日	0	0		0	是
郭锦地	董事	男	55	2005年3月31日～2008年3月31日	0	0		0	是
郭炳炫	独立董事	男	73	2005年3月31日～2008年3月31日	0	0			否
孟林明	独立董事	男	58	2005年3月31日～2008年3月31日	0	0			否
沈艺峰	独立董事	男	44	2005年3月31日～2008年3月31日	0	0			否
严春光	董事、总经理	男	44	2005年3月31日～2008年3月31日	0	0			否
张树杰	董事、副总经理	男	54	2005年3月31日～2008年3月31日	0	0			否
欧阳超建	董事、副总经理	男	51	2005年3月31日～2008年3月31日	0	0			否
许琼玖	董秘、副总经理	男	49	2005年3月31日～2008年3月31日	0	0			否
刘跃智	监事会召集人	男	49	2005年3月31日～2008年3月31日	0	0			否
林芳	监事	女	37	2005年3月31日～2008年3月31日	0	0		0	是
陈国彬	监事	男	37	2005年3月31日～2008年3月31日	0	0			否
陈宇	副总经理	男	46	2005年3月31日～2008年3月31日	0	0			否
合计	/	/	/	/			/		/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

一）报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内总体经营情况

公司确定的"中高端市场配套战略"得到更有效的贯彻实施，新品开发和技术进步带动了产品结构的调整变化。面对产品价格下降和原材料价格上涨的竞争环境，公司持续开展技术创新和管理创新，进一步优化产品结构，发挥质量、环保、职业卫生安全等体系的整体优势，提高企业的综合竞争力，保持比较稳定业绩增长。

公司于 2006 年 6 月获得了 BSI 颁发的 ISO/TS16949 质量体系认证书，这标志着公司的质量管理水平进一步科学化、规范化、精细化。同时，公司根据国家《电子信息产品污染控制管理办法》的要求和 ROHS 指令，向客户提供满足上述标准的环保产品，并于 2006 年 6 月入选国家质检总局首批符合 ROHS 指令元器件企业名单。

2006 年公司实现主营业务销售收入 4.91 亿元，比去年同期增长 22.94%；实现主营业务利润 18,516.04 万元，比去年同期增长 25.62%；实现净利润 10,724.40 万元，比去年同期增长 26.29%，主营业务利润及净利润的增长均来自于主营业务收入的增长。

公司在 2005 年度报告中披露："争取在 2006 年度实现主营业务收入 4.4 亿元，主营业务成本控制在 27,840 万元，期间费用控制在 6,160 万元。"。比较分析报告期实际完成情况，主营业务收入超出目标值 11.36%。主营业务成本为 30,080 万元，超出目标值 8.00%；期间费用为 6,715 万元，超出目标值 9.00%；均低于主营业务的增长幅度。

2、公司主营业务及其经营状况分析

公司所处行业属电子元件，主营产品为薄膜电容器和金属化膜，主营业务突出，公司具有 25 亿只薄膜电容器和 1600 吨金属化膜的年生产能力，是国内唯一一家进入世界直流薄膜电容器及金属化膜十大生产厂商的企业。公司具备规模经营、产品系列齐全，供货服务及时，掌握核心技术，建立质量、环保和职业安全等体系，有效控制产品质量和制造成本等优势。

3、报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

（1）货币资金：期初数为 21,992 万元，期末数为 25,074 万元，增加了 3,082 万元，主要原因系 2006 年销售收入的增加。

（2）应收帐款：期初数为 12,364 万元，期末数为 13,803 万元，增加了 1,439 万元，主要原因系 2006 年销售收入的增长。

（3）在建工程：期初数为 272 万元，期末数为 3,811 万元，增加了 3,538 万元，主要原因系厦门海沧新厂区建设工程支出。

（4）所得税：本年所得税金额为 1727 万元，比上年 1295 万元增加 432 万元，主要原因系按 2006 年所得税政策对计税工资调整而增加的所得税。

4、报告期公司现金流构成情况、同比发生重大变动的情况

（1）经营活动产生的现金流量净额为 13,553 万元，与 2005 年相比增加 1,263 万元，其增加的主要原因系销售商品收到的现金增加 8,009 万元以及购买商品支付的现金增加 6,746 万元。

（2）投资活动产生的现金流量净额为 -6,212 万元，主要原因系支付 2,960 万元用于海沧新厂区的建设，支付 3,252 万元用于购置设备。

（3）筹资活动产生的现金流量净额为 -5,461 万元，主要原因系实施 2005 年利润分配方案，每 10 股分派现金股利 2.5 元，共支付 5,625 万元。收到的其他与筹资活动有关的现金 240 万元，系厦门市经济发展局、厦门市财政局等对本公司薄膜电容器及金属化膜新品研发项目提供的拨款。

5、公司设备利用情况、订单的获取情况、产品的销售或积压情况、主要技术人员变动情况等及与公司经营相关的重要信息。

公司 2006 年主要设备运行平稳、维护及时、利用效率高。产品销售订单较满，产销平衡没有积压，主要技术人员、技术工人队伍稳定。

6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

公司无控股子公司及参股其他公司情况。

二）对公司未来发展的展望

1、所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司生产的薄膜电容器是重要的基础元件之一，广泛应用于电子工业的各个领域。随着国际制造业的大转移和我国电子信息产业的发展，我国电子元件的产值、市场规模目前已跃居世界前列。金属化膜是制造薄膜电容器的主要原材料。薄膜电容器的发展主题是小型化和低成本，此外它们将分别朝片式化、高压大电流、高精密、高性能、高可靠、长寿命方向发展。金属化膜正朝超薄、特种方向发展，对投资规模和生产技术的要求也越来越高。

公司面临的市场竞争格局主要是跟国外大公司竞争。

2、公司未来发展机遇和经营计划

（1）新的电子整机系统、家用电器、通信设备、工业自动化等不断出现，为电容器发展提供了新的市场机遇。汽车电子行业是目前国际市场上最热门的行业，传统汽车电子化涉及十大电子系统。这些系统中都或多或少地要使用电容器，而且对抗热、抗震、抗纹波、低阻抗和体积外形等都提出了更高的要求。而未来的混合动力汽车更是电容器的增长点。

家用电器方面，彩电、音响、数码相机、DVD、录像机、激光唱机、变频空调、变频冰箱、洗衣机、微波炉、电饭锅、吸尘器、节能灯等都是电容器使用大户。随着整机的发展，要开发高频、片式、节能、环保等产品，当前要跟上机顶盒和数码相机等产品的发展。

工业领域，随着计算机集成制造系统(CIMS)、数字加工中心、自动装配机等各种自动化技术的日渐广泛，促进了变频技术的发展。工业领域大量使用开关电源，不间断电源(UPS)、逆变器、监视器、变频电机、数控设备，另外激光加工、逆变电焊机、石油勘探、第三代和第四代 IGBT 的开发，高速公路的太阳能照明系统等等，电容器要适应其变化。

总之，要针对上述领域研究整机快速变化带来的市场变化，搞好市场运作，不断推出适应不同整机要求的产品，才能做强。决定企业成败的因素，除过去应用的企业规模、定位、专业化水平、市场控制能力等因素外，还应增加企业的反应速度、柔性生产能力、资源集成能力和创新能力。

（2）公司在海沧新区已经完成钢混土建部份的封顶，钢结构厂房正在安装，预计 2007 年 10 月份竣工验收。

（3）争取在 2007 年度实现主营业务收入 5.4 亿元，主营业务成本控制在 35,000 万元，期间费用控制在 8,000 万元。

（4）大力推广技术创新成果，继续做好精细管理，夯实各项基础管理工作和各项管理体系的有效运做，提高整体运营效率和降低制造成本。

（5）保持和发挥规模配套、系列配套优势，进一步调整产品结构，提升产品获利能力。

（6）完善法人治理结构及企业内部控制制度，规范经营运做，使股东、经营者和劳动者的各方利益都得到平衡统一，保证公司财务和经营活动的合法性和规范化、降低了管理风险。。

3、公司资金需求和使用计划

为完成 2007 年度的经营计划和工作目标，我们预计公司 2007 年的资金需求约 4.6 亿元人民币，资金的来源渠道主要是自筹资金。

4、公司面临的风险因素分析

（1）受商业周期影响的风险

本公司主导产品薄膜电容器主要配套于电子整机，金属化膜产品除满足公司自身薄膜电容器生产需要外，主要向国内外薄膜电容器生产厂商销售，因此本公司的生产和销售与上述下游产业的发展和景气状况密切相关，而下游产业受居民消费习惯、气候等因素以及集团采购的计划性影响，呈现一定的商业周期。因此公司存在受商业周期影响的风险。

针对商业周期的风险，预测其各自发展趋势和对公司产品的市场需求，及时调整市场结构；同时，充分发挥本公司在把握市场需求和新产品研发方面的优势，积极拓展薄膜电容器的新应用领域，积极扩大出口市场，减少下游产业商业周期变动对本公司经营的影响。

（2）产品价格下降风险

由于下游行业家电、计算机等整机产品价格的不断下降，以及电子元件市场的激烈竞争，本公司主导产品的价格亦呈现一定的下降趋势，预计未来几年这种趋势仍将持续，这将一定程度上影响本公司未来的盈利能力。

对于电子元件行业，价格下降一定程度上可以起到优胜劣汰、提高行业整体水平的作用，而本公司主导产品具有较强的技术、品牌和质量优势，经济附加值较高，具有较强的市场竞争力。同时，针对部分产品价格下降的风险，本公司将积极研发高新技术产品，进行产品结构调整，加大经济附加值较高的产品的生产规模，提高市场占有率，以规避产品价格下降的风险，提高公司整体盈利水平。

（3）市场竞争的风险

本公司所处行业为资金、技术密集型产业，市场准入条件较高，但属开放性行业，不受政策性保护，随着我国信息产业的迅速发展，国外知名薄膜电容器制造商纷纷在国内投资办厂，使得国内原本已较为激烈的市场竞争日益加剧，本公司主要面临与国内外跨国公司竞争的风险。

针对市场竞争的风险，本公司将从以下四个方面提高公司的市场竞争力：

1) 成本控制：将加强原料采购和生产管理，挖潜降耗，提高劳动生产率，努力降低单位产品的成本。

2) 销售服务：在产品宣传、市场营销、价格竞争、销售网络和售前售后服务等多方面加大工作力度，提高法拉企业和品牌知名度，提高产品应变能力和市场配套能力。

3) 规模生产：将薄膜电容器和金属化膜产量达到更合理的经济规模。

4) 技术创新：将致力于提高产品质量和科技含量，不断进行老产品的技术升级和新产品的研制推出，利用技术优势提高产品的经济附加值。

（4）对主要客户依赖的风险

本公司销售产品主要采取直销方式，销售客户主要为国内外大公司。随着国内电子生产企业竞争日趋激烈，如果本公司主要客户的生产经营出现较大波动，将对本公司的产品销售产生一定的影响。

针对上述风险，本公司将不断提高产品品质与科技含量，扩大生产规模，充分利用金属化膜和薄膜电容器的上下游一条龙生产格局优势，降低生产成本，通过技术、品牌和价格优势巩固和加强公司在同行业中的领先地位，扩大客户群体，减少对主要客户的依赖；同时，公司将加大新产品的开发力度，拓展新的应用市场，寻求新的效益增长点。

（5）下游行业技术进步带来的风险

随着彩电平板技术的日趋成熟，CRT 产品的面临被淘汰，这些原来的配套量就有可能逐步减少，我们的近期措施是积极寻找新的市场支柱。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√适用□不适用

1、关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异的分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号 -- 存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

所得税

公司根据现行的会计政策计提了坏账准备、存货跌价准备等。按照新会计准则的规定，应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，由此增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 1,368,075.60 元。

2、执行新会计准则后可能发生会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响：

（1）研发费用资本化

根据《企业会计准则第 6 号—无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将由现行会计政策的全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化。此项政策的变化有可能减少公司 的期间费用，增加公司的利润。

（2）政府补助

根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》的规定，公司现行制度下的直接计入当期损益的政府补助，将变更为区分与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助，与资产相关的政府补助计入递延收益，并分期计入损益，此项政策的变化将会减少公司的利润。

（3）所得税

根据《企业会计准则第 18 号 -- 所得税》的规定，公司将现行会计政策下所得税的会计处理方法由应付税款法变更为资产负债表债务法。此项政策变化将会影响公司当期所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

3、上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
电子元件	490,886,263.87	300,804,540.45	37.72	22.94	21.31	增加 0.81 个百分点
分产品						
电容器及金属化膜	490,886,263.87	300,804,540.45	37.72	22.94	21.31	增加 0.81 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
国内	371,277,086.78	26.22
国外	119,609,177.09	13.76

6.4 募集资金使用情况

□适用√不适用

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

□适用√不适用

6.6 董事会对会计师事务所 " 非标意见 " 的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司审计，本公司报告期实现净利润 107,243,954.11 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 10,724,395.41 元，余 96,519,558.70 元，加年初未分配利润 189,007,925.00 元，扣除支付 2005 年度普通股股利 56,250,000 元，至此，2006 年度未分配利润为 229,277,483.72 元。

公司 2006 年度利润分配预案为：拟以 2006 年度末股本 22,500 万股为基数，向全体股东实施每 10 股派送红利 3.00 元（含税）的分配预案，派发现金总额为人民币 67,500,000 元，利润分配后结存未分配利润为 161,777,483.70 元。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用√不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用√不适用

7.2 出售资产

□适用√不适用

7.3 重大担保

□适用√不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用√不适用

7.4.2 关联债权债务往来

□适用√不适用

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用□不适用

报告期末持股 5% 以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

天健华证中洲审（2007）GF 字第 020011 号

厦门法拉电子股份有限公司全体股东：：

我们审计了后附的厦门法拉电子股份有限公司（以下简称"厦门法拉公司"）会计报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表、2006 年度的利润表及利润分配表和现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对会计报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制会计报表是厦门法拉公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与会计报表编制相关的内部控制，以使会计报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对会计报表发表审计意见。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职业道德规范，计划和实施审计工作以对会计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，我们考虑与会计报表编制相关的内部控制，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，以及评价会计报表的总体列报。

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。

我们认为，厦门法拉公司会计报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了厦门法拉公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

中国注册会计师：谢培仁、詹秉英

中国 北京

2007 年 3 月 6 日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：厦门法拉电子股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	1	250,740,318.16	219,919,566.45
短期投资			
应收票据	2	41,904,878.73	33,962,323.07
应收股利			
应收利息	3	1,471,282.53	1,033,324.33
应收账款	4	138,026,922.49	123,641,931.19
其他应收款	5	2,601,518.51	1,692,919.41
预付账款	6	12,712,830.80	6,072,899.21
应收补贴款			
存货	7	95,046,358.84	87,867,855.05
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		542,504,110.06	474,190,818.71
长期投资：			
长期股权投资			
长期债权投资			
长期投资合计			
其中：合并价差(贷差以"-"号表示，合并报表填列)			
其中：股权投资差额(贷差以"-"号表示，合并报表填列)			
固定资产：			
固定资产原价	8	592,555,317.67	582,568,793.52
减：累计折旧	8	332,863,992.75	289,082,035.72
固定资产净值	8	259,691,324.92	293,486,757.80
减：固定资产减值准备	8		
固定资产净额	8	259,691,324.92	293,486,757.80
工程物资			
在建工程	9	38,107,314.54	2,723,498.71
固定资产清理			
固定资产合计		297,798,639.46	296,210,256.51
无形资产及其他资产：			
无形资产	10	27,400,262.87	28,101,339.55
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		27,400,262.87	28,101,339.55
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		867,703,012.39	798,502,414.77
负债及股东权益：			
流动负债：			
短期借款			
应付票据	11	4,291,750.17	5,088,730.45
应付账款	12	36,989,122.92	27,733,231.44
预收账款		1,987,027.47	1,297,769.02
应付工资	13	6,621,024.44	6,501,723.16
应付福利费		9,057,078.69	5,100,404.25
应付股利			
应交税金	14	13,085,188.78	10,299,682.14
其他应交款	15	158,881.65	306,707.74
其他应付款	16	5,117,343.13	4,413,900.54
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		77,307,417.25	60,742,148.74
长期负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	17	3,600,000.00	2,000,000.00
其他长期负债			
长期负债合计		3,600,000.00	2,000,000.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		80,907,417.25	62,742,148.74
少数股东权益(合并报表填列)			
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		225,000,000.00	225,000,000.00
减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		225,000,000.00	225,000,000.00
资本公积		261,968,788.03	261,927,413.03
盈余公积		70,549,323.39	59,824,927.98
其中：法定公益金			19,941,642.68
减：未确认投资损失(合并报表填列)			
未分配利润	20	229,277,483.72	189,007,925.02
拟分配现金股利			
外币报表折算差额(合并报表填列)			
股东权益合计		786,795,595.14	735,760,266.03
负债和股东权益总计		867,703,012.39	798,502,414.77

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

2006 年 1-12 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	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	22	490,886,263.87	399,301,943.11
减：主营业务成本	22	300,804,540.45	247,960,873.72
主营业务税金及附加	23	4,921,317.32	3,949,948.93
二、主营业务利润（亏损以"-"号填列）		185,160,406.10	147,391,120.46
加：其他业务利润（亏损以"-"号填列）	24	5,792,687.84	5,254,293.65
减：营业费用		8,072,875.27	6,593,926.16
管理费用		61,266,307.91	52,269,347.12
财务费用	25	-2,183,974.14	-2,295,698.60
三、营业利润（亏损以"-"号填列）		123,797,884.90	96,077,839.43
加：投资收益（损失以"-"号填列）			
补贴收入	26	416,157.00	1,422,315.34
营业外收入	27	548,755.59	744,120.07
减：营业外支出	28	245,976.90	378,107.42
四、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		124,516,820.59	97,866,167.42
减：所得税	29	17,272,866.48	12,946,468.59
减：少数股东损益(合并报表填列)			
加：未确认投资损失(合并报表填列)			
五、净利润（亏损以"-"号填列）		107,243,954.11	84,919,698.83
加：年初未分配利润		189,007,925.02	176,826,181.01
其他转入			
六、可供分配的利润	21	296,251,879.13	261,745,879.84
减：提取法定盈余公积		10,724,395.41	8,491,969.88
提取法定公益金			4,245,984.94
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		285,527,483.72	249,007,925.02
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		56,250,000.00	60,000,000.00
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)		229,277,483.72	189,007,925.02
补充资料：			
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

2006 年 1-12 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	本期数
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		449,519,821.46
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	30	5,886,623.71
经营活动现金流入小计		455,406,445.17
购买商品、接受劳务支付的现金		191,383,687.40
支付给职工以及为职工支付的现金		62,747,930.40
支付的各项税费		48,938,379.98
支付的其他与经营活动有关的现金	31	16,809,984.18
经营活动现金流出小计		319,879,981.96
经营活动产生的现金流量净额		135,526,463.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		59,275.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		59,275.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		52,047,120.47
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	32	10,131,892.29
投资活动现金流出小计		62,179,012.76
投资活动产生的现金流量净额		-62,119,737.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金	33	2,400,000.00
筹资活动现金流入小计		2,400,000.00
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		56,250,000.00
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	34	758,625.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计		57,008,625.00
筹资活动产生的现金流量净额		-54,608,625.00
四、汇率变动对现金的影响		-296,706.99
五、现金及现金等价物净增加额	37	18,501,393.46
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		107,243,954.11
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		585,823.92
固定资产折旧		46,463,747.04
无形资产摊销		701,076.68
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）		
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		93,678.85
固定资产报废损失		
财务费用		296,706.99
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-7,184,401.62
经营性应收项目的减少(减：增加)		-25,543,303.33
经营性应付项目的增加(减：减少)		15,056,646.53
其他(预计负债的增加)	35	-2,187,465.96
经营活动产生的现金流量净额		135,526,463.21
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	36	238,420,959.91
减：现金的期初余额	36	219,919,566.45
加：现金等价物的期末余额	36	
减：现金等价物的期初余额	37	
现金及现金等价物净增加额	37	18,501,393.46

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

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明。

与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称"新会计准则"），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制"新旧会计准则股东权益差异调节表"（以下简称"差异调节表"）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

股东权益调节表

单位：元 币种：人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	786,795,595.14
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	1,368,075.60
14		少数股东权益	
13		其他	
		2007年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	788,163,670.74

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

证券代码：600563　证券简称：法拉电子　编号：临 2007-001

厦门法拉电子股份有限公司第三届董事会 2007 年第一次会议决议公告

厦门法拉电子股份有限公司（以下简称"公司"）董事会于 2007 年 2 月 26 日通知全体董事，定于 2007 年 3 月 6 日在厦门金桥路 101 号三楼会议室召开第三届董事会 2007 年第一次会议。会议如期召开，应到董事 9 人，实到 9 人。公司监事及高管人员列席了会议，会议的召开符合《公司法》、《公司章程》及有关法律、法规的规定，表决所形成的决议合法、有效。

本次董事会由公司董事长曾福生先生主持。

与会董事经过认真审议，通过了以下决议：

一、《2006 年总经理工作报告》。

二、《2006 年度财务决算报告》，并同意提交股东大会审议表决。

三、《利润分配的预案》，并同意提交股东大会审议表决。

经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司审计，公司报告期实现净利润 107,243,954.11 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 10,724,395.41 元，余 96,519,558.70 元，加年初未分配利润 189,007,925.00 元，扣除支付 2005 年度普通股股利 56,250,000 元，至此，2006 年度未分配利润为 229,277,483.72 元。

公司 2006 年度利润分配预案为：拟以 2006 年度末总股本 22,500 万股为基数，向全体股东实施每 10 股派送红利 3.00 元（含税）的分配预案，派发现金总额为人民币 67,500,000 元，利润分配后结存未分配利润为 161,777,483.70 元。

四、同意《2006 年资产减值准备及坏账核销情况》，并同意提交股东大会审议表决。

公司期初坏账准备余额为 7,474,697.84 元，本年度冲销的应收账款共计 413,577.88 元；本期计提坏账准备 993,503.87 元，期末坏账准备余额为 8,054,623.83 元；存货跌价准备期初余额为 1,553,381.28 元，存货跌价准备净增加 5897.83 元，期末存货跌价准备余额为 1,559,279.11 元。

五、《2006 年董事会工作报告》，并同意提交股东大会审议表决。

六、《公司内部控制自我评估报告》。

七、《2006 年年度报告》及报告摘要，并同意提交股东大会审议表决。

八、《关于向中国工商银行厦门市鹭江支行申请授信额度的议案》。

因生产经营活动的需要，公司以信用方式向中国工商银行厦门市鹭江支行申请授信额度人民币 17,500 万元整。期限一年。

九、《关于向中国农业银行厦门市湖滨支行申请授信额度的议案》。

因生产经营活动的需要，公司以信用方式向中国农业银行厦门市湖滨支行申请人民币 3000 万元和外汇 300 万美元授信额度。期限一年。

十、《关于续聘天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司并确定其报酬的议案》，并同意提交股东大会审议表决。

同意续聘天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司为公司 2007 年度专业审计机构，并支付其 2006 年度财务报告审计报酬 35 万元人民币，并同意提交股东大会审议表决。

独立董事发表相关意见，认为支付给会计师事务所报酬公允、合理，不影响财务审计的真实性和充分性。

十一、《关于召开 2006 年度股东大会的议案》。召开股东大会的相关事宜另行公告。

本次董事会通过的第二、三、四、五、七、十项议案需提交公司 2006 年度股东大会审议、表决。

特此公告。

厦门法拉电子股份有限公司董事会

2007 年 3 月 6 日

证券代码：600563　证券简称：法拉电子　编号：临 2007-002

厦门法拉电子股份有限公司第三届监事会 2007 年第一次会议决议公告

厦门法拉电子股份有限公司（以下简称"公司"）于二 OO 七年三月六日在厦门市金桥路 101 号三楼会议室召开了第三届监事会 2007 年第一次会议，会议应到监事 3 人，实到 3 人，会议召开符合《公司法》、《公司章程》及有关法律、法规的规定。会议以举手表决的方式，以 3 票赞成，O 票反对，0 票弃权，分别审议通过如下事项：

一、《2006 年度公司财务决算报告》。

二、《2006 年资产减值准备及坏帐核销情况》。

本公司期初坏账准备余额为 7,474,697.84 元，本年度冲销的应收账款共计 413,577.88 元；本期计提坏账准备 993,503.87 元，期末坏账准备余额为 8,054,623.83 元；存货跌价准备期初余额为 1,553,381.28 元，存货跌价准备净增加 5897.83 元，期末存货跌价准备余额为 1,559,279.11 元。

三、《2006 年监事会工作报告》。

四、《2006 年年度报告及其摘要》。

五、会议并认为：

(一)监事会报告真实地反映了 2006 年度监事会的工作情况；

(二)公司依法运作，决策程序合法，公司董事会、经理在报告期内执行职务时无违法违规行为，没有发生任何损害公司利益和股东权益的情况；

(三)天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司出具标准无保留意见的 2006 年度审计报告，真实反映了公司的财务状况和经营成果；

(四)关联交易价格公允、合理，不存在损害股份公司利益的行为。

特此公告。

厦门法拉电子股份有限公司监事会

2007 年 3 月 6 日

附件：

公司监事会对董事会编制 2006 年年度报告的审核意见

公司监事会根据《证券法》第 68 条规定和《公开发行证券的公司信息内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2005 修订）的有关要求，对董事会编制的 2006 年年度报告进行了认真严格的审核，并提出如下的书面审核意见，与会全体监事一致认为：

1. 公司 2006 年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规，公司章程和公司内部管理制度的各项规定。

2. 公司 2006 年年度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实准确反映出公司当年度的经营管理和财务等事项。

3. 在公司监事会提出本意见前，我们没有发现参与 2006 年年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

4. 因此，我们保证公司 2006 年年度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别连带责任。

证券代码：600563　证券简称：法拉电子　编号：临 2007-003

厦门法拉电子股份有限公司关于召开 2006 年度股东大会的公告

根据公司第三届董事会 2007 年第一次会议决议，现将公司召开 2006 年度股东大会有关事项通知如下：

（一）时间：2007 年 3 月 29 日上午 9 点

（二）地点：厦门市金桥路 101 号厦门法拉电子股份有限公司三楼会议室

（三）会议审议事项：

1、《2006 年度财务决算报告》；

2、《关于利润分配的方案》；

3、《2006 年资产减值准备及坏帐核销情况》；

4、《2006 年董事会工作报告》；

5、《2006 年监事会工作报告》；

6、《2006 年年度报告及其摘要》；

7、《关于续聘天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司并确定其报酬的议案》。

（四）会议出席对象：

1、公司董事、监事及其他高级管理人员；

2、2007 年 3 月 22 日交易结束后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东或其授权代理人。

（五）登记办法：

1、公司法人股东由法定代表人或其授权委托代理人出席，法定代表人出席会议的，应出示本人身份证、能证明其具有法定代表人资格的有效证明和持股凭证。授权委托代理人出席会议的，代理人应出示本人身份证、法人股东单位的法定代表人依法出具的书面授权委托书和持股凭证。

2、公司个人股东亲自出席会议的应出示本人身份证、证券帐户卡和持股凭证。个人股东的授权代理人出席会议的，应出示本人身份证、授权委托书和持股凭证。

3、登记时间：2007 年 3 月 27、28 日，上午 9:00-11:30、下午 1:30-4:30

登记地点：厦门市金桥路 101 号厦门法拉电子股份有限公司三楼会议室

（六）其他事项：

会期半天，出席会议代表交通及住宿费用自理。

联系地址：厦门市金桥路 101 号

联系人：许琼玖　王勇

联系电话：0592-5114116、5331090　传真：0592-5042553

邮政编码：361012

厦门法拉电子股份有限公司董事会

2007 年 3 月 6 日

（后附授权委托书）

授权委托书

兹授权委托　　先生（女士）代我单位（个人）出席厦门法拉电子股份有限公司 2006 年度股东大会，并代为行使表决权。

委托人签名（章）：　　委托人身份证号码：

委托人持有股份：　　委托人股东帐号：

被委托人签名：　　被委托人身份证号码：

委托日期：

注：授权委托书剪报、复印或按以上格式自制均有效；单位委托须加盖单位公章。