



广东汕头超声电子股份有限公司
二〇〇九年年度报告

重要提示：

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、公司全体董事出席董事会议。

3、天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具标准无保留意见的审计报告。

4、本公司负责人李大淳先生、主管会计工作负责人许统广先生及会计机构负责人林琪先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	4
三、股本变动及股东情况	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
五、公司治理结构	16
六、股东大会情况简介	21
七、董事会报告	22
八、监事会报告	42
九、重要事项	43
十、财务报告	47
十一、备查文件	119

一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：广东汕头超声电子股份有限公司

公司法定英文名称：GUANGDONG GOWORLD CO., LTD.

(二) 公司法定代表人：李大淳

(三) 董事会秘书：陈东屏

电话：0754-83932281-3012

联系地址：广东省汕头市龙湖区龙江路 12 号

证券事务代表：郑创文

电话：0754-83932281-3033

联系地址：广东省汕头市龙湖区龙江路 12 号

证券部联系电话：0754-83931133

传真：0754-83931233

电子信箱：goworld@pub.shantou.gd.cn

(四) 公司注册地址：广东省汕头市龙湖区龙江路 12 号

公司办公地址：广东省汕头市龙湖区龙江路 12 号

邮政编码：515065

公司国际互联网网址为：<http://www.gd-goworld.com>

公司电子信箱：goworld@pub.shantou.gd.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年报的网址为：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年报备置地点：公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：超声电子

股票代码：000823

(七) 公司首次注册登记日期：1997 年 9 月 5 日

首次注册登记地点：广东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：440000000002374

税务登记号码：440501231131032

公司聘请的会计师事务所为：天健正信会计师事务所有限公司

办公地点 北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 2009 年度各项主要指标

单位：元

本年度各项主要指标	2009 年度 (合并)
营业利润	165,703,983.23
利润总额	169,185,573.97
归属于上市公司股东的净利润	111,546,695.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	110,407,012.16
经营活动产生的现金流量净额	331,655,689.62

注：扣减非经常性损益项目及金额

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	74,889.29
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	3,677,373.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-270,672.36
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-620,082.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-396,107.28
所得税影响额	-533,569.22
少数股东权益影响额	-792,147.93
合 计	1,139,683.55

(二) 近三年主要会计数据和财务指标 (合并报表)

1、主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
营业收入	2,294,518,899.67	2,428,741,308.34	-5.53%	2,304,388,301.09
利润总额	169,185,573.96	161,044,637.72	5.06%	153,017,389.42
归属于上市公司股东的 净利润	111,546,695.71	109,761,477.98	1.63%	107,840,368.62
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	110,407,012.16	110,497,448.76	-0.08%	104,969,218.81
经营活动产生的现金流 量净额	331,655,689.62	230,278,988.54	44.02%	237,663,281.46
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2007 年末
总资产	3,077,283,933.27	2,866,455,805.01	7.36%	3,258,946,175.05
所有者权益 (或股东 权益)	1,559,886,894.67	1,457,555,080.97	7.02%	1,376,880,232.40
股本	440,436,000.00	440,436,000.00	0	440,436,000.00

2、主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.2533	0.2492	1.65%	0.2780
稀释每股收益 (元/股)	0.2533	0.2492	1.65%	0.2780
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股)	0.2507	0.2509	-0.08%	0.2706
扣除非经常性损益后的稀释 每股收益 (元/股)	0.2507	0.2509	-0.08%	0.2706
加权平均净资产收益率 (%)	7.36%	7.65%	-0.29%	10.97%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	7.28%	7.71%	-0.43%	10.68%
每股经营活动产生的现金流 量净额 (元/股)	0.753	0.523	43.98%	0.540
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	3.542	3.309	7.04%	3.126

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其它	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	204,704,886	46.48%				-52,507,580	-52,507,580	152,197,306	34.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股	160,020,800	36.33%				-8,000,000	-8,000,000	152,020,800	34.52%
3、其他内资持股	44,684,086	10.15%				-44,507,580	-44,507,580	176,506	0.04%
其中： 境内非国有法人持股	44,500,000	10.10%				-44,500,000	-44,500,000		
境内自然人持股	184,086	0.04%				-7,580	-7,580	176,506	0.04%
4、外资持股									
其中： 境外法人持股 境外自然人持股									
二、无限售条件股份	235,731,114	53.52%				52,507,580	52,507,580	288,238,694	65.44%
1、人民币普通股	235,731,114	53.52%				52,507,580	52,507,580	288,238,694	65.44%
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	440,436,000	100%				0	0	440,436,000	100%

注：1、有限售条件股份中“国有法人持股”减少 8,000,000 股及“境内非国有法人持股”减少 44,500,000 股系 2009 年 1 月 22 日公司 2007 年非公开发行股份 5250 万股解除限售；

2、“境内自然人股”减少 7,580 股系中国证券登记结算有限公司深圳分公司对刁美萍董事和朱佩慧监事两人（于 2009 年 10 月 19 日离职）原持解锁股份进行锁定，以及对陈东阳监事（2009 年 2 月 13 日离职，已离职半年）持有股份进行解锁所致。

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
汕头超声电子(集团)公司	152,020,800	0	0	152,020,800	按股改承诺及追加承诺实施限售	2012年3月20日
李大淳	22,744	0	0	22,744	按规定对高管持股实施限售	-
莫少山	22,745	0	0	22,745	按规定对高管持股实施限售	-
林诗彪	22,744	0	0	22,744	按规定对高管持股实施限售	-
陈东屏	22,744	0	0	22,744	按规定对高管持股实施限售	-
许统邦	2,132	0	0	2,132	按规定对高管持股实施限售	-
陈汉龙	22,745	0	0	22,745	按规定对高管持股实施限售	-
刁美萍	22,744	0	7,582	30,326	按规定对高管持股实施限售	2010年4月19日
陈东阳	22,744	30,326	7,582	0	按规定对高管持股实施限售	2009年8月14日
朱佩慧	22,744	0	7,582	30,326	按规定对高管持股实施限售	2010年4月19日
深圳市群得利投资有限公司	13,000,000	13,000,000	0	0	定向增发认购实施限售	2009年1月22日
江阴市电力发展中心	8,000,000	8,000,000	0	0	定向增发认购实施限售	2009年1月22日
上海思必得通讯技术有限公司	7,500,000	7,500,000	0	0	定向增发认购实施限售	2009年1月22日
清华大学教育基金会	6,000,000	6,000,000	0	0	定向增发认购实施限售	2009年1月22日
深圳市红石资产管理有限公司	5,000,000	5,000,000	0	0	定向增发认购实施限售	2009年1月22日
上海奇谋实业有限公司	4,000,000	4,000,000	0	0	定向增发认购实施限售	2009年1月22日
华安基金管理有限公司—安顺证券投资基金	3,000,000	3,000,000	0	0	定向增发认购实施限售	2009年1月22日
浙江新干线传媒投资有限公司	2,000,000	2,000,000	0	0	定向增发认购实施限售	2009年1月22日
上海煜炜实业有限公司	2,000,000	2,000,000	0	0	定向增发认购实施限售	2009年1月22日
北京银信投资有限公司	2,000,000	2,000,000	0	0	定向增发认购实施限售	2009年1月22日
合计	204,704,886	52,530,326	22,746	152,197,306	-	-

(三) 股票发行与上市情况

经中国证监会证监发行字【2007】376 号文《关于核准广东汕头超声电子股份有限公司非公开发行股票的通知》的批准，本公司于 2007 年 12 月向十名机构投资者非公开发行了 5250 万股的股份，发行价格为 7.17 元/股，该部分股份上市日期为 2008 年 1 月 16 日，股份性质为有限售条件的流通股，限售期 12 个月。2009 年 1 月 22 日，该部分股份解除限售上市流通。

(四) 股东情况介绍

1、前十位股东持股情况：

股东总数		45674			
前 10 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
汕头超声电子(集团)公司	国有法人	38.971%	171,642,341	152,020,800	105,840,000
中国工商银行 - 诺安价值增长股票证券投资基金	其他	2.725%	12,000,000	0	0
海通 - 中行 - 富通银行	其他	1.181%	5,199,966	0	0
中国人寿保险股份有限公司 - 万能 - 国寿瑞安	其他	0.908%	3,999,918	0	0
中国银行 - 嘉实研究精选股票型证券投资基金	其他	0.863%	3,799,764	0	0
招商银行股份有限公司 - 光大保德信新增长股票型证券投资基金	其他	0.821%	3,616,116	0	0
苏颜翔	其他	0.766%	3,375,275	0	0
黄小敏	其他	0.739%	3,255,879	0	0
清华大学教育基金会	其他	0.727%	3,200,000	0	0
中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深	其他	0.707%	3,115,980	0	0
前 10 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		
汕头超声电子(集团)公司	19,621,541		人民币普通股		
中国工商银行 - 诺安价值增长股票证券投资基金	12,000,000		人民币普通股		
海通 - 中行 - 富通银行	5,199,966		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司 - 万能 - 国寿瑞安	3,999,918		人民币普通股		

中国银行 - 嘉实研究精选股票型证券投资基金	3,799,764	人民币普通股
招商银行股份有限公司 - 光大保德信新增长股票型证券投资基金	3,616,116	人民币普通股
苏颜翔	3,375,275	人民币普通股
黄小敏	3,255,879	人民币普通股
清华大学教育基金会	3,200,000	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深	3,115,980	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前十位股东中，国有法人股东汕头超声电子（集团）公司与其它股东未存在关联关系。</p> <p>前十名股东中，中国人寿保险股份有限公司 - 万能 - 国寿瑞安和中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深同属中国人寿保险股份有限公司，其他股东相互间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>持股 5% 以上（含 5%）的股东汕头超声电子（集团）公司所持公司股份 171,642,341 股中有 105,840,000 股被质押予中国银行股份有限公司汕头分行，质押期限为 2003 年 8 月 29 日至 2010 年 7 月 30 日（原质押股份数为 9800 万股，由于 2007 年 3 月 27 日公司实施 2006 年度利润分配方案，按规定所送红股一并质押，质押股份数增至 10584 万股）。</p> <p>2009 年 12 月，汕头超声电子（集团）公司通过深圳证券交易所挂牌交易出售公司股份 4,184,100 股；出售后，汕头超声电子（集团）公司尚持有公司股份 171,642,341 股，占公司股份总额的 38.97%。</p>	

2、有限售条件股东持股数量及股份可上市交易时间

单位：股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增上市交易股份数量	限售条件
汕头超声电子(集团)公司	152,020,800	2012 年 3 月 20 日	152,020,800	1、获得上市交易流通权后十二个月内不上市交易或者转让。上述期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。 2、2008 年 10 月 7 日，汕头超声电子(集团)公司追加承诺：将已于 2008 年 3 月 20 日解除限售上市流通的 19,396,800 股超声电子股份和将于 2009 年 3 月 20 日解除限售上市流通的 152,020,800 股超声电子股份，从解除限售日起自愿继续锁定叁年。

3、公司控股股东：汕头超声电子（集团）公司

法定代表人：李大淳

成立日期：1992 年 12 月 16 日

注册资本：3317 万元

经营范围：主营：货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；超声仪器的租赁。

兼营：电子产品及电话通信设备、电器机械及器材、普通机械、仪器仪表、电子玩具、塑料制品的制造、加工；金属材料，建筑材料、百货，化工及化工原料（化学危险品除外），五金交电；电子、电话通信设备的修理（范围中凡涉专项规定持有效专批证件方可经营）。

企业性质：全民所有制

主管机关：汕头市国资委

4、公司与公司实际控制人之间的产权及控制关系方框图



四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事、高级管理人员基本情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况介绍如下：

姓名	职务	性别	年龄	年初持股数	年末持股数	任期起止日期
李大淳	董事长	男	53	30326	30326	2009年10月19日至 2012年10月18日
莫少山	董事	男	52	30327	30327	2009年10月19日至 2012年10月18日
许统广	董事、总经理	男	45	0	0	2009年10月19日至 2012年10月18日
林诗彪	董事、副总经理	男	46	30326	30326	2009年10月19日至 2012年10月18日
陈东屏	董秘、副总经理	男	41	30326	30326	2009年10月19日至 2012年10月18日
许统邦	外部董事	男	69	2843	2843	2009年10月19日至 2012年10月18日
张建中	外部董事	男	55	0	0	2009年10月19日至 2012年10月18日
陈国英	独立董事	男	62	0	0	2009年10月19日至 2012年10月18日
张声光	独立董事	男	64	0	0	2009年10月19日至 2012年10月18日
王铁林	独立董事	男	46	0	0	2009年10月19日至 2012年10月18日

陈汉龙	监事会主席	男	58	30327	30327	2009年10月19日至 2012年10月18日
陈汉真	监事	男	43	0	0	2009年10月19日至 2012年10月18日
郑爱哲	监事	女	54	0	0	2009年10月19日至 2012年10月18日
吕佳鹏	总工程师	男	52	0	0	2009年10月19日至 2012年10月18日
林琪	财务总监	男	39	0	0	2009年10月19日至 2012年10月18日

2、董事、监事、高级管理人员在股东单位的兼职情况如下：

姓名	职务或职称	在股东单位担任的职务	任职期间
李大淳	董事长	任集团公司法定代表人、总经理	总经理：1996年7月 - 至今 法定代表人：2000年8月 - 至今
陈汉龙	监事会主席	任集团公司副总经理	1996年7月 - 至今

3、董事、监事、高级管理人员的工作经历：

李大淳先生 1956 年出生，硕士学位，高级工程师。历任厂长、副总经理兼技术开发中心主任、汕头超声电子（集团）公司副总经理；1996 年 7 月起任汕头超声电子（集团）公司总经理，1997 年 9 月起任广东汕头超声电子股份有限公司董事，2000 年 8 月起任汕头超声电子（集团）公司法人代表，2000 年 10 月起任广东汕头超声电子股份有限公司董事长；1996 年获广东省经委授予的广东省企业技术进步突出贡献奖；2003 年获国家人事部、信息产业部授予的全国信息产业系统劳动模范称号；现任汕头超声电子（集团）公司法人代表、总经理，本公司董事长。

莫少山先生 1957 年出生，硕士学位，高级工程师。历任副厂长、生产部经理、副总经理、汕头超声电子（集团）公司副总经理兼汕头超声印制板公司董事、总经理、中国印制电路行业协会理事长、广东省青年科学家协会常务理事、1997 年 9 月起任广东汕头超声电子股份有限公司董事，1997 年 9 月至 2009 年 10 月任广东汕头超声电子股份有限公司总经理，1998 年至 2008 年 2 月任中国印制电路行业协会理事长，2002 年 6 月至 2008 年 4 月任印制板事业部总经理，2002 年 8 月起任汕头市科学技术协会副主席，2008 年 3 月起任中国印制电路行业协会

名誉理事长；曾被评为汕头市优秀专家、拔尖人才、全国优秀青年企业家、中国青年优秀环保企业家、全国劳动模范、十六大代表，荣获全国五一劳动奖章，经国务院批准为享受政府特殊津贴专家；现任中国印制电路行业协会名誉理事长、汕头市科学技术协会副主席，本公司董事。

许统广先生 1964 年出生，硕士学位，工程师。历任汕头超声印制板公司营业代表、市场部副经理、经理，汕头超声印制板公司副总经理兼汕头高威电子有限公司总经理；2002 年 6 月至 2007 年 5 月任印制板事业部副总经理，2006 年 10 月起任广东汕头超声电子股份有限公司董事，2007 年 5 月至 2009 年 10 月任广东汕头超声电子股份有限公司副总经理，2009 年 10 月起任广东汕头超声电子股份有限公司总经理；2009 年获汕头市劳动模范称号；现任本公司董事、总经理。

林诗彪先生 1963 年出生，硕士学位，高级工程师。历任工程师、总经理办公室副主任，汕头超声电子（集团）公司副总工程师，1996 年起任汕头市科学技术成果专家评审组成员、汕头市中级专业技术职务评委会委员，1997 年 9 月起任广东汕头超声电子股份有限公司董事、副总经理，2002 年 1 月至 2002 年 9 月任汕头超声仪器研究所所长，曾被评为中科院广州分院优秀青年科技工作者；现任汕头市科学技术成果专家评审组成员，汕头市中级专业技术职务评委会委员，本公司董事、副总经理。

陈东屏先生 1968 年出生，硕士研究生。历任汕头超声电子（集团）公司总经理秘书，汕头超声电子（集团）公司团委副书记、书记，广东汕头超声电子股份有限公司战略发展部经理、证券部经理，1997 年 9 月起任广东汕头超声电子股份有限公司董事会秘书，2006 年 10 月起任广东汕头超声电子股份有限公司副总经理；现任本公司董事会秘书、副总经理。

许统邦先生 1940 年出生，大学本科毕业，教授。历任华南工学院管理工程系副主任、华南理工大学工商管理学院副院长、常务副院长、华南理工大学

学位委员会委员兼管理类专业学位分委员会主席，华南理工大学管理科学研究所所长，2002 年 5 月至 2009 年 10 月任广东汕头超声电子股份有限公司独立董事，2005 年起任广州轻工工贸集团有限公司独立董事，2009 年 10 月起任广东汕头超声电子股份有限公司外部董事；现任广东省企业管理协会常务理事、广东省质量管理协会副会长、本公司外部董事。

张建中先生 1954 年出生，大学本科毕业，律师。历任广州海关查私处关员、澳门政府法律翻译室中国法律专家、广东对外经济律师事务所主任，2002 年 5 月至 2009 年 10 月任广东汕头超声电子股份有限公司独立董事，2003 年 1 月至 2008 年 12 月任国光电器股份有限公司独立董事，2009 年 10 月起任广东汕头超声电子股份有限公司外部董事；现任广东合盛律师事务所合伙人、本公司外部董事。

陈国英先生 1947 年出生，大学本科毕业，高级工程师。历任华南理工大学讲师，广东省电子工业局副局长，蕉岭县人民政府副县长，广东省电子机械工业厅副处长，广东省经济贸易委员会处长；2004 年至 2007 年 7 月任广东省信息产业厅处长，2007 年 9 月起任广东平板显示产业促进会会长、深圳市德赛电池科技股份有限公司独立董事，2009 年 8 月起任广东省电子行业协会会长，2009 年 10 月起任广东汕头超声电子股份有限公司独立董事；现任广东省电子行业协会会长，广东平板显示产业促进会会长，深圳市德赛电池科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

张声光先生 1945 年出生，大学本科毕业，工程师。历任重庆钢铁公司工人、科员、技术员、钢铁所情报科副科长、计控厂电脑开发室主任、自动化所副所长，汕头特区经济技术研究所技术室主任，汕头特区科委副主任，汕头特区经发局副局长，汕头市投资委员会副主任，汕头市外经贸委副主任，汕头市外商投资管理服务中心主任，2001 年 8 月至 2005 年 2 月任汕头市外经贸局调研员，2005 年 4 月起任汕头市外商投资企业协会会长，2007 年 10 月起任凯撒

(中国)股份有限公司独立董事,2009年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司独立董事;现任汕头市外商投资企业协会会长,凯撒(中国)股份有限公司独立董事,本公司独立董事。

王铁林先生 1963 年出生,博士学位,高级会计师。历任北京林业大学经济管理学院教授,深圳中洲会计师事务所会计师,深圳三九房地产(集团)有限公司财务总监,深圳赛博韦尔软件产业园有限公司副总经理、财务总监,深圳国华盛投资有限公司财务总监;2004年至2007年任香港永冠投资有限公司财务总监,厦门旭飞投资股份有限公司独立董事,2004年起任深圳市现代经济研究会秘书长,2007年起任广东金融学院教师,2009年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司独立董事;现任广东金融学院教师、深圳市现代经济研究会秘书长、本公司独立董事。

陈汉龙先生 1951 年出生,大学专科毕业,政工师。历任党支部副书记、人事部经理、办公室主任、总经理办主任,汕头市经委政研会副会长;1996年7月起任集团公司副总经理,1997年9月起任广东汕头超声电子股份有限公司监事会主席;现任汕头超声电子(集团)公司副总经理,本公司监事会主席。

陈汉真先生 1966 年出生,大学本科毕业,高级工程师。1989年6月至2002年7月任汕头超声印制板公司职员、主管、QA经理,2002年7月至2007年5月任汕头超声印制板公司品质部经理,2007年5月起任汕头超声印制板(二厂)有限公司总经理,2009年2月起任广东汕头超声电子股份有限公司监事;现任本公司监事、汕头超声印制板(二厂)有限公司总经理。

郑爱哲女士 1955 年出生,高中毕业,助理会计师。历任会计、主管会计、财务经理;1995年起任汕头超声显示器有限公司财务部经理,2009年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司监事;现任本公司监事、汕头超声显示器有限公司财务部经理。

吕佳鹏先生 1957 年出生，硕士学位，高级工程师。历任汕头超声显示器有限公司副主任、部门经理、副总经理；2002 年 1 月至 2007 年 5 月任汕头超声显示器有限公司总经理，2007 年 5 月起任广东汕头超声电子股份有限公司总工程师；1994 年获汕头市科技进步突出贡献特等奖，1996 年获汕头市科技进步一等奖，2004 年被评为汕头市优秀拔尖人才；现任本公司总工程师。

林琪先生 1970 年出生，大学本科毕业，会计师。曾任汕头超声电子（集团）公司财经部经理助理，1997 年 9 月至 2006 年 9 月任广东汕头超声电子股份有限公司财务部经理助理，2006 年 10 月至 2009 年 10 月任广东汕头超声电子股份有限公司财务经理，2009 年 10 月起任广东汕头超声电子股份有限公司财务总监；现任本公司财务总监。

4、年度报酬情况

董事、监事、高级管理人员薪酬及津贴根据公司《薪酬与考核管理制度》、《董事及高管人员薪酬方案》、《独立董事制度》、《监事薪酬方案》执行。现任董事、监事、高级管理人员报告期内从公司获取的津贴、报酬如下：

姓 名	职 务	税前津贴、报酬总额 (金额：元)
李大淳	董事长	785,377.00
莫少山	董事	745,461.00
许统广	董事、总经理	688,677.29
林诗彪	董事、副总经理	409,377.00
陈东屏	董秘、副总经理	409,377.00
许统邦	外部董事	57,000.00
张建中	外部董事	57,000.00
陈国英	独立董事	51,000.00
张声光	独立董事	51,000.00
王铁林	独立董事	51,000.00
陈汉龙	监事会主席	409,377.00
陈汉真	监事	360,872.80

郑爱哲	监事	175,675.80
吕佳鹏	总工程师	267,461.00
林琪	财务总监	247,377.00
合 计		4,766,032.89

5、报告期内被选举或离任董事、监事，以及聘任或解聘高级管理人员姓名及董事、监事离任原因

2009年2月13日，陈东阳先生因退休原因辞去第四届监事会职工监事职务，公司召开职代会补选陈汉真先生为第四届监事会职工监事。

2009年10月19日，因公司换届选举，刁美萍女士、陈伟先生不再担任公司董事，朱佩慧女士不再担任公司监事，莫少山先生不再担任公司总经理，刁美萍女士不再担任公司副总经理。

经2009年10月19日召开的2009年度第二次临时股东大会审议通过，第五届董事会由李大淳先生、莫少山先生、许统广先生、林诗彪先生、许统邦先生、张建中先生、陈国英先生、张声光先生、王铁林先生等九人组成（其中陈国英先生、张声光先生、王铁林先生为独立董事，许统邦先生、张建中先生为外部董事）；第五届监事会由陈汉龙先生、陈汉真先生、郑爱哲女士等三人组成。

第五届董事会聘任许统广先生为总经理；林诗彪先生、陈东屏先生为副总经理；陈东屏先生为董事会秘书；吕佳鹏先生为总工程师；林琪先生为财务总监。

（二）公司员工数量、专业构成、教育程度等情况

本公司现有员工5391人，其中生产人员3043人，销售人员105人，工程技术人员1674人，财务人员46人，管理行政人员345人，其它人员178人；大专（含大专）以上学历1124人，硕士以上学历104人。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《股票上市规则》及相关法律、法规的要求，进一步完善法人治理结构，规范企业运作，保证了公司持续、健康、稳定发展。公司已制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《审计管理制度》、《证券投资管理制度》、《董事会审计委员会年度审计工作规程》和《独立董事年报工作制度》等内部管理制度。报告期内，公司对《公司章程》、《信息披露管理制度》等制度进行了修订完善。目前，公司治理结构较为完善，公司制度健全，符合相关治理文件要求。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格执行《公司章程》关于股东大会的相关条款及《股东大会议事规则》的规定。会议召集、召开程序、审议程序、决策程序均符合要求，能够确保股东尤其是中小股东充分行使其权利，按要求及时披露股东大会的情况，维护股东的知情权。

2、关于董事与董事会

公司制订了规范的《董事会议事规则》和《独立董事制度》，并在《公司章程》中明确了董事的选聘程序和任职资格；按有关法律、法规的要求聘请了独立董事，董事会的人数及人员构成符合有关规定；公司各董事能够了解董事的权利、义务和责任，熟悉有关法律法规，掌握董事应具备的相关知识，以认真、负责的态度出席董事会和股东大会，勤勉履行董事职责，谨慎决策。

公司董事会还设立战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等三个专门委员会，并制订了《董事会战略委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年度审计工作规程》、《独立董事年报工作制度》。各委员会职责明确，运作情况良好，

确保董事会科学决策。

3、关于监事与监事会

报告期内，公司监事会本着对股东负责的态度，严格按照法律法规和《公司章程》的有关规定行使监督职权，本年度召开监事会会议六次，列席了全部的董事会会议和股东会会议，对公司财务状况、董事及高级管理人员职务行为进行了认真监督，切实履行了职责。

4、关于相关利益者

公司能够尊重银行及其他债权人、员工、客户、供应商等利益相关者的合法权利，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、健康地发展。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照中国证监会颁布的信息披露规则和深圳证券交易所的股票上市规则以及相关法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务；制定了规范的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等内部制度，规范信息披露、信息保密、接待来访等信息披露及投资者关系管理活动，公司对应予披露的信息均切实履行了信息披露义务。

6、关于责任与处罚

公司根据《公司信息管理制度》和《公司重大信息内部报告制度》，信息披露责任人和信息知情人违反前述制度，致使公司或投资者造成重大损失或者受到中国证监会、深圳证券交易所公开谴责和批评的，由相关当事人承担相应责任并对其进行处罚。

7、公司治理整改情况

报告期内，公司继续深入开展治理专项活动，按照广东证监【2009】99号

《关于进一步深入开展上市公司治理专项活动有关工作的通知》的要求，对 2007 年度上市公司治理专项活动自查发现问题及整改情况进行再次检查，经查，相关整改所列事项均已完成。

（二）公司独立董事履行职责情况

公司独立董事按照法律、法规的有关规定，诚信、勤勉地履行职责，积极参加公司召开的董事会会议、股东会会议，详细了解公司经营情况、财务状况和法人治理情况，并根据其专业知识和能力，保持充分的独立性，对公司关联交易、核销坏帐损失、对外担保、聘任高级管理人员等事项发表独立、客观、公正的意见，切实维护股东的合法权益。

独立董事出席董事会情况如下：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数(含通讯表决)	现场出席(次)	以通讯方式参加会议(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
许统邦	6	3	3	0	0	离任独立董事
张建中	6	3	3	0	0	离任独立董事
陆正华	6	3	3	0	0	离任独立董事
陈国英	4	1	3	0	0	现任独立董事
张声光	4	1	3	0	0	现任独立董事
王铁林	4	1	3	0	0	现任独立董事

独立董事对公司有关事项提出异议的情况：

独立董事姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
无	无	无	无

（三）本公司在业务、机构、人员、资产、财务等方面与控股股东独立分开

业务方面：独立从事双面及多层印制线路板、液晶显示器、超薄及特种覆铜板、超声电子仪器的研制生产和销售业务，拥有自主经营能力。控股股东没有经营上述业务。

机构方面：公司拥有独立的办公室、人力资源部、战略发展部、证券部、计划财务部、内部审计部、信息管理中心、物业管理部，具有独立的办公场所，

以上各机构部门按公司管理制度规定的职责独立运作，不受控股股东控制。

人员方面：公司设有专门机构管理劳动、人事及工资方面的工作。公司高级管理人员、财务人员均不在控股股东兼职。

资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立完整的工业产权、非专利技术、独立商标等无形资产，本公司的采购及销售系统由本公司独立拥有。

财务方面：公司设有独立的财会部门，建成独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行有独立的账户。

（四）公司内部控制制度的建立健全情况

为保护投资者合法权益，保障公司资产安全、促进公司稳定、健康、持续向前发展，本公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等法规性文件的要求，建立了较为完善、健全有效的内部控制体系，各项制度建立之后均得到了有效贯彻执行，保证了公司正常的生产经营，对公司健康发展起到了很好的支撑和促进作用。公司内部控制自我评价情况详见《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》。

（五）监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、深圳证券交易所等有关法律、法规制定了相应的内部控制制度，保证了公司经营业务活动的正常开展和风险控制；公司已建立较完善的内部组织结构，内部审计部门及人员配备齐全到位，能够保证内部控制重点活动的执行及监督充分有效；公司不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司《内部控制制度》的情形发生，《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》能够真实、准确、全面地反映了企业内部控制的实际情况。

（六）独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司内部控制制度健全完善,符合国家有关法律、法规和监管部门的要求;公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定执行,公司对控股子公司、关联交易、对外担保、信息披露、募集资金使用、防范大股东资金占用的内部控制严格、有效,保证了公司经营管理的正常进行。《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》符合公司内部控制的实际情况。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

在考评方面,本公司对高级管理人员实行年度述职与考评制度;在激励机制方面,本公司对高级管理人员实行年薪制,薪酬与公司效益挂钩。

公司将不断探索和创新,积极研究其他激励模式,完善公司高级管理人员的激励机制。

六、股东大会情况简介

2009 年度第一次临时股东大会于 2009 年 2 月 24 日在公司三楼会议室召开,参加会议的股东代表 9 人,代表股份 176,041,868 股,占公司总股本的 39.97%。会议审议通过了关于公司发行规模不超过 6 亿元人民币短期融资券的议案。决议内容刊登于 2009 年 2 月 25 日《中国证券报》及《证券时报》上。

2008 年度东大会于 2009 年 5 月 8 日在公司三楼会议室召开,参加会议的股东代表 9 人,代表股份 176,041,868 股,占公司总股本的 39.97%。会议审议通过了以下议案: 公司 2008 年度董事会报告; 公司 2008 年度监事会报告;

公司 2008 年度财务决算报告; 公司 2008 年度利润分配方案; 公司 2008 年年度报告及摘要; 关于修改公司章程的议案; 关于 2009 年度续聘中和正信会计师事务所有限公司为本公司财务审计中介机构的议案。决议内容刊登于 2009 年 5 月 9 日《中国证券报》及《证券时报》上。

2009 年度第二次临时股东大会于 2009 年 10 月 19 日在公司三楼会议室召开,参加会议的股东代表 9 人,代表股份 176,315,242 股,占公司总股本的 40.03

%。会议审议通过了以下议案：关于选举李大淳先生为公司第五届董事会董事的议案；关于选举莫少山先生为公司第五届董事会董事的议案；关于选举许统广先生为公司第五届董事会董事的议案；关于选举林诗彪先生为公司第五届董事会董事的议案；关于选举许统邦先生为公司第五届董事会外部董事的议案；关于选举张建中先生为公司第五届董事会外部董事的议案；关于选举陈国英先生为公司第五届董事会独立董事的议案；关于选举张声光先生为公司第五届董事会独立董事的议案；关于选举王铁林先生为公司第五届董事会独立董事的议案；关于选举陈汉龙先生为公司第五届监事会监事的议案；关于选举郑爱哲女士为公司第五届监事会监事的议案；关于公司变更注册地址的议案；关于修改公司章程的议案。决议内容刊登于 2009 年 10 月 20 日《中国证券报》及《证券时报》上。

七、董事会报告

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内整体经营管理情况概述

本公司主要从事印制线路板、液晶显示器、超声电子仪器、超薄及特种覆铜板的研制生产和销售，是国内电子行业中技术含量高、成长性强的高新技术企业。本年度，公司荣获国家工业和信息化部颁布的“2009年（第23届）中国电子信息百强企业”称号，并被国家科技部、国资委和中华全国总工会联合评定为国家“创新型试点企业”。

报告期内，国际金融危机对全球电子行业造成很大冲击，尤其是作为电子消费主要地区的欧美国家对电子元器件的需求锐减，给企业出口带来较大影响。但由于国内“保增长、扩内需、调结构”一揽子经济刺激政策的出台，特别是3G牌照的发放，基础设施的建设，“家电下乡”项目的实施等，使国内电子元器件行业获得了结构性发展机会。总体看，2009年电子行业呈前低后高的走

势。第一季度，由于消费类电子需求减弱以及压价抢单现象影响，造成公司利润率水平较低；而后三季度，随着国家3G网络建设的持续推进以及经济刺激政策的逐步落实，电子元器件市场开始复苏，需求逐季增长。面对复杂经济形势，公司主动谋划，积极应对，从细节入手：强化现金流管理，减少应收账款，增加流动性，降低库存，节能减排，降低成本；同时，抓住国家拉动内需政策给市场带来的结构性机会，积极调整市场经营策略，不断拓展市场空间，大力推进高端产品业务，不断优化产品结构，提升产品议价能力，并根据企业发展周期和抗风险能力重新调整公司的生产资源，提升运营效率，为公司在危机之后参与新的行业竞争确立了有利的竞争地位。上述措施的落实使公司全年产能利用率一直保持较高水平，经营状况也不断回升向好，企业经营业绩明显高于年初预期。公司实现营业收入229,451.89万元、营业成本183,259.22万元、费用28,631.67万元，分别占全年计划的118.36%、115.79%、98.96%，较去年同期分别下降5.53%、8.34%和增长7.01%。

本年度公司各产品产量情况如下：

产品名称	产量
印制线路板	798294 平方米
液晶显示器及模块	133658 平方米/ 3520.48 万套
覆铜板及半固化片	324 万张/35883 卷
超声探伤仪及各类探头	1221 台/44633 只

(1) 公司主营业务收入、主营业务利润、净利润同比变动情况及说明

单位：万元

项目	2009 年 1 - 12 月	2008 年 1 - 12 月	增减 (±%)
主营业务收入	229452	242874	-5.53
主营业务利润	46081	42786	7.70
归属于上市公司股东的净利润	11155	10976	1.63

A、主营业务收入比去年同期减少 13422 万元，主要是本期受全球金融危机冲击影响，主要产品销售价格下降所致。

B、主营业务利润比去年同期增长 3295 万元，主要是本期公司通过改进工艺，优化生产流程，提高产品成品率，有效地降低了生产成本提高了产品综合毛利率所致。

C、归属于上市公司股东的净利润同比增加 179 万元，主要是主营业务利润增加所致。

(2) 本公司主要业务所属行业为电子元器件制造业，主要产品有双面及多层印制线路板、液晶显示器、超薄及特种覆铜板、超声电子仪器。上述四类产品经营情况列示如下：

单位：万元

产品分类	主营业务收入	占比(%)	主营业务利润	占比(%)
印制线路板	163356.70	62.81	30695.39	66.64
液晶显示器	57983.71	22.29	9209.41	19.99
覆铜板	35599.81	13.69	4893.71	10.63
超声电子仪器	3160.85	1.21	1261.57	2.74

注：本表数据未抵消内部销售收入

(3) 业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
中国境内	121647	7.84
中国境外(含港澳)	107805	-17.12

(4) 占公司营业收入或营业利润 10% 以上主要产品有关指标

单位：万元

产品分类	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
印制线路板	163356.70	132633.06	18.81
液晶显示器	57983.71	48774.30	15.88
覆铜板	35599.81	30657.96	13.88
其中：关联交易	79.15	68.16	13.89

注：本表数据未抵消内部销售收入

(5) 公司主要供应商、客户情况：

前五家主要供应商：

2009 年公司向前五家主要供应商采购金额 32792.01 万元，占年度采购总额的 22.07%。

前五家主要客户：

2009 年公司向前五家主要客户销售金额 126040.17 万元，占年度销售总额的 54.93%。

3、公司资产构成、营业费用、管理费用、财务费用、所得税同比发生重大变化情况

(1) 报告期公司资产构成同比发生重大变动情况及产生变动的主要因素

单位：万元

项目	2009 年 12 月 31 日	占总资产的比重 (%)	2008 年 12 月 31 日	同比增减 (±%)
货币资金	36407	11.83	20216	80.10
预付款项	2068	0.67	642	222.02
其他应收款	658	0.21	1401	-53.04
可供出售金融资产	11632	3.78	5897	97.26
在建工程	40	0.01	7422	-99.45
长期待摊费用	1643	0.53	40	4018.52
其他非流动资产	40	0.01	79	-50.00
应付账款	43292	14.07	31959	35.46
应付利息	375	0.12	73	413.97
应付股利	20	0.01	111	-82.00
其他应付款	892	0.29	1295	-31.08
一年内到期的非流动负债	956	0.31	20540	-95.35
其他流动负债	30000	9.75	0	-
长期借款	1598	0.52	9783	-83.67
递延所得税负债	1418	0.46	558	154.28
总资产	307728	100	286646	7.36

A、货币资金比上年同期增加 16191 万元，主要系本期发行短期融资券和归还到期的长期借款所致。

B、预付款项比上年同期增加 1426 万元，主要系期末预付的设备款尚未取

得合法结算凭证所致。

C、其他应收款比上年同期减少 743 万元，主要系本期末较多应收款项取得合法结算凭证结转所致。

D、可供出售金融资产比上年同期增加 5735 万元，主要系本期公司持有的交通银行股份有限公司股权公允价值回升所致。

E、在建工程比上年同期减少 7382 万元，主要系本期工程项目竣工投入使用结转固定资产或长期待摊费用所致。

F、长期待摊费用比上年同期增加 1603 万元，主要系本期办公楼装修项目和其他场地改造项目完工结转所致。

G、其他非流动资产比上年同期减少 39 万元，主要系本期摊销股权投资差额所致。

H、应付账款比上年同期增加 11333 万元，主要系本期业务发展，增加原材料采购，导致期末未结算货款相应增加。

I、应付利息比上年同期增加 302 万元，主要系本期预提了应付的短期融资券利息。

J、应付股利比上年同期减少 91 万元，主要系本期子公司支付了应付少数股东的股利。

K、其他应付款比上年同期减少 403 万元，主要系本期结清部分应付的设备款和工程尾款所致。

L、一年内到期的非流动负债比上年同期减少 19584 万元，主要系本期偿还了到期的长期借款本金。

M、其他流动负债比上年同期增加 30000 万元，主要系本年度发行第一期 3 亿元短期融资券所致。

N、长期借款比上年同期减少 8185 万元，主要系本期偿还部分到期长期借款所致。

O、递延所得税负债比上年同期增加 860 万元，主要系本期根据《企业会计准则解释第 3 号》确认了计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动对应的递延所得税负债。

(2) 报告期内公司营业费用、管理费用、财务费用、所得税同比发生变化情况及产生变化的主要影响因素

单位：万元

项目	2009 年 1 - 12 月	2008 年 1 - 12 月	同比增减 (+-%)
营业费用	6731	6522	3.21
管理费用	18169	13647	33.14
财务费用	3731	6587	-43.36
所得税	2625	2254	16.47

A、营业费用比上年同期增加 209 万元，主要是由于本期产品销售量的增长，人工费用和产品的包装费、运输费用均有所增加；

B、管理费用比上年同期增加 4522 万元，主要是由于公司业务扩大导致人工费用提高，同时增加投入新产品研发费用所致。

C、财务费用比上年同期减少 2856 万元，主要系因本期偿还到期的长期借款本金使利息支出减少所致。

D、所得税费用比上年同期增加 371 万元，主要系本年度控股子公司汕头超声印制板公司和汕头超声显示器有限公司实现利润大幅提高增加所得税费用所致。

4、报告期公司现金及现金等价物净增加额 18277 万元，主要构成为：经营活动产生的现金流量净额为 33166 万元，比去年同期 23028 万元多流入 10138 万元，主要原因是本年度购入商品和接受劳务支付的现金减少；投资活动产生的现金流量净额为-4800 万元，比去年同期-19693 万元少流出 14893 万元，主要是本年度新投入技改项目的资金比上一年度减少；筹资活动产生的现金流量净额为-10015 万元，比去年同期-35528 万元少流出金额 25513 万元，主要是本年度发行短期融资券筹集资金和偿还部分已到期的长期借款以及支付的利息费用较少所致；由于人民币汇率的变动对现金流量产生的影响为-74 万元。

报告期公司经营活动产生的现金流量净额 33166 万元，比报告期净利润 14293 万元大 18873 万元，主要系提取固定资产折旧等费用项目生成的现金。

5、同公允价值计量相关的内部控制制度

公司金融资产和金融负债公允价值的确认：存在活跃市场的，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定公允价值。

附件：与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目(1)	期初金额(2)	本期公允价值变动损益(3)	计入权益的累计公允价值变动(4)	本期计提的减值(5)	期末金额(6)
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	58,969,467.84		57,352,161.76		116,321,629.60
金融资产小计	58,969,467.84		57,352,161.76		116,321,629.60
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	58,969,467.84		57,352,161.76		116,321,629.60

6、公司没有持有外币金融资产、金融负债。

7、主要控股公司的经营情况及业绩

汕头超声印制板（二厂）有限公司是本公司控股子公司，该公司主要从事高密度多层印制线路板的研制、生产和销售。印制板是装配电子元件的载体以及负责连接电气、承担封装的最重要的元件，它广泛应用于通讯设备、计算机、移动通讯、汽车及高档数字消费电子产品，是电子信息产业重要的基础元器件。该公司注册资本 4852 万美元，总资产 99667.08 万元。本年度由于全球

金融危机的冲击，欧美市场需求增速减缓，但由于国内刺激内需政策的推动，消费类电子产品需求不断见旺。对此，公司紧抓成本控制的主线，加强品质控制，缩短生产周期，强化技术服务，在积极抢占 3G 手机市场的同时也努力开拓非手机类应用市场和高多层板应用市场，及时优化订单结构，保持良好的市场占用率，全年企业产能利用率远高于行业平均水平，并获得了良好的经济效益。本年度，公司实现销售收入 72837.54 万元，净利润 5565.36 万元，同比分别增长 2.37% 和 14.58%。

汕头超声印制板公司是本公司的控股子公司，该公司主要从事双面及多层印制线路板的研制、生产和销售。该公司注册资本 2250 万美元，总资产 55854.97 万元。本年度，公司以“高多层、中小批量、大力拓展快板和特殊板件等高附加值产品”为策略，不断拓展新市场，同时着力于推动工艺改进、成本控制、质量提升、缩短生产周期、提高生产柔性等多项工作，有效挖掘产品利润空间，增强了企业的核心竞争力。本年度，公司实现销售收入 77920.79 万元，净利润 6090.90 万元，同比分别下降 18.27% 和增长 15.00%。

汕头超声显示器（二厂）有限公司是本公司的控股子公司，该公司主要从事单色、彩色 STN 型液晶显示器及模块的研制、生产和销售。液晶显示器是根据液晶具有流体的流动性，又具有晶体的某些光学特性研制出来的一种新型平板显示器，是电子信息产业重要基础元器件，它广泛应用于计算机、通讯设备、电子视听设备、办公自动化、家电产品、数码电子产品等领域。该公司注册资本 1640 万美元，总资产 44509.10 万元。本年度，由于 TFT 产品进一步挤压彩色 STN 产品的市场空间，直接导致了彩色 STN 产品价格的大幅下降，加剧了 LCD 厂商间的竞争。对此，公司持续优化客户群结构，大力拓展国内外一线品牌客户，并充分利用国家刺激内需政策所带来的机会，坚持以高档工业仪器仪表、高附加值模块产品和大批量通信产品为主导目标市场，加强市场开拓，使企业定单较为饱满，产品结构合理，最大限度降低了行业竞争带来的

负面影响。本年度公司实现销售收入 47195.65 万元，净利润 1284.68 万元，比去年同期分别下降 5.53% 和 36.44%。

汕头超声显示器有限公司是本公司的控股子公司，该公司主要从事 TN 和 STN 液晶显示器及模块的研制生产和销售。该公司注册资本 670 万美元，总资产 11379.89 万元。本年度，在国家电网改造及家电下乡等刺激内需政策的积极影响下，中、低端 LCD 产品需求较为稳定，公司以车载、电表、仪器仪表市场为主导目标，大力拓展产品应用市场；同时积极优化产品生产流程，强化成本控制。由于相关措施落实到位，使公司效益较去年有了很大幅度的提升。本年度，公司实现销售收入 10788.06 万元，净利润 539.25 万元，比去年同期分别增长 0.09% 和 776.97%。

8、公司研发投入和自主创新情况

2009 年，公司坚持不断加强技术创新工作，投入研究开发费用 14388 万元，开展了高阶 HDI 板技术、高性能覆铜板技术、电容式多指触控平板显示技术、CTS-1002 超声探伤仪技术等 66 项新产品、新工艺、新材料等科技开发，其中 10 项被列为部、省、市等各级政府科技计划；当年已有 25 项完成研制投入试产，18 项突破关键技术并部分应用于企业生产过程，为企业发展提供源源不断的技术支撑；同时组织专利申报 18 项（其中，发明专利 7 项），获得专利授权 21 项（其中，发明专利 9 项）。随着企业技术创新能力不断提升，公司于 2009 年度被列为国家级创新型试点企业，并被认定为广东省创新型企业；继去年本公司及控股子公司汕头超声印制板（二厂）有限公司被认定为国家高新技术企业以来，2009 年度又一控股子公司汕头超声显示器（二厂）有限公司被认定为国家级高新技术企业。

（二）对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局。

由于国内产业政策的刺激，国内电子行业从 2009 年 2 季度起已呈触底反

弹并逐步回升态势。2010 年，预计国家的经济刺激政策仍会延续，国家拉动内需的政策仍将继续直接或间接对电子信息产业产生积极的影响；公司未来也将在手机、通讯设备、汽车电子及其他高端电子产品等市场应用领域获益，上述领域市场需求的增长将成为本公司业绩增长的主要驱动力。与此同时，随着国际金融危机结束、全球经济缓慢复苏，电子元器件行业也将迎来整体景气回升，由此，公司产品出口也可望恢复到相对较高的水平。当然，我们也注意到：全球经济复苏过程中仍存在很多不确定因素，经济增长的可持续性和行业景气回升情况尚有待进一步观察；特别是产业链各环节的供需失衡可能导致产品或原材料价格的大幅波动，由此可能给企业经营业绩带来较大的不确定性。

本公司主导产品隶属于电子元器件两个细分行业，分别是印制板行业和液晶显示器行业。

印制电路板方面分析：

2009 年初，在国际市场需求急剧下降、全球电子信息产业深度调整的形势下，国务院出台了电子信息产业调整和振兴规划，提出“要加快电子元器件产品升级，提高新型印刷电路板等产品的研发生产能力，初步形成完整配套、相互支撑的电子元器件产业体系，进一步提高出口产品竞争力，保持国际市场份额”产业调整目标；同时，政府许诺加大财政投入力度，加快出台和落实财税扶持政策，扩大国内需求，推进第三代移动通信网络、下一代互联网、数字电视网络建设，形成 6000 亿元以上的投资规模等，上述诸多政策的推出很大程度上增强了印制板企业发展的信心，并为未来印制板企业较快走出金融危机，实现恢复性增长提供有力保证；另外，由于国外 PCB 企业因为下游厂商的采购转移或受金融危机影响倒闭被迫退出市场，也给中国 PCB 企业未来提高市场份额创造了机会；再者，政府加强环保监管及技术创新的控制，一定程度限制了低端产品扩产，而大力鼓励发展 HDI 等高端产品，则为高端印制板企业提供了有利的政策环境。

在经历 2008 年底金融危机冲击的洗礼之后，国内 PCB 企业最困难的时期已经度过，PCB 行业整体趋势是强者愈强，大者恒大。国内 PCB 强势企业将更具竞争力，这种优势在经济复苏过程中将表现得更为明显。一旦全球经济复苏，市场恢复常态，竞争力强的 PCB 企业将步入新一轮的成长期。

本公司在行业中拥有较高知名度及信誉，拥有不同的 PCB 生产线，可接单产品跨度大，产品适用性及个性化控制良好，具备 HDI 及高密度多层板的批量生产能力及成熟的快板接单生产能力，技术达国际先进水平，综合竞争力行业领先。因此，契合行业发展形势，公司未来在数字技术产品和微电子技术产品领域将获得较快发展。

液晶显示器方面分析：

中国大陆从上世纪 80 年代开始进入液晶显示领域，并紧密跟进全球液晶技术的发展。在全球制造业向中国大陆转移的趋势下，中国成为全球 LCD 制造大国，是最大的电视、电脑、手机生产基地，液晶显示行业作为其关键产业也加速向中国大陆转移，国内液晶显示行业面临宝贵的发展机遇。据 DisplaySearch 统计，2008 年全球中小尺寸 LCD 产品出货产值达到 187.39 亿美元，预计 2010 年全球中小尺寸 LCD 显示产品出货产值达到 257.92 亿美元，且销售额保持约 11% 的年复合增长率。在未来数年内中小尺寸 LCD 显示产品保持较高增长的同时，其产业及产品结构也随之发生转变。

中国大陆无源 TN/STN (CSTN) 面板及模组产品的生产技术成熟、产品在国际市场具有强大的竞争优势，占全球的 70% 以上，中小尺寸 LCD 产品也以无源显示为主；相对而言，有源 TFT 模组产品还处于快速发展阶段，TFT 面板属于起步阶段，但后劲发展会较快。在有源显示领域，特别是 TFT 技术方面，国内的投入仍较少，仅有少数国内厂商建立起中小尺寸 TFT 生产线，介入有源显示领域，但其技术档次仍有待提高，他们在产品精细度、模费、运营成本等方面同先进国家和地区比仍存在较大劣势。在触控显示器件方面，国

内绝大多数触摸屏厂家是生产技术档次较低的中小尺寸四线电阻式触摸屏等低端产品，而电容式触控屏因技术门槛较高，市场培育期长，至今国内厂商仍未实现规模生产。未来，随着电子信息终端产品进一步向高清晰、高画质、外观精致化、触控人性化等方向发展，有源彩色显示器件也将相应地朝着高精细化、高度集成化和高可靠性的方向发展提升，并得到广泛应用。

本公司拥有多条国际先进的 TN、STN、CSTN、TP、PEM 等产品生产线，为国内中小尺寸 LCD 行业的前 5 强，掌握 COB、COG、SMT、TAB、TP、CTP、COF 等组装技术，具备 TN、STN、CSTN、TFT、OLED、TP、CTP、PEM 等产品模块组装能力。公司面临的竞争主要来自大陆和台湾的 LCD 厂商。未来随着 LCD 行业的快速发展，公司液晶显示器产品仍将具有良好的市场发展空间。与此同时，近年来公司致力于触控技术的研发及其产业化能力的培养，力争形成公司未来新的利润增长点。

2、未来公司发展战略

未来五年，公司将以现有扎实的产业技术应用能力和优良的品质保障能力为依托，紧紧抓住当前国际产业布局正在深化调整和国内外高端电子信息市场需求快速发展所形成的战略机遇，不断提高企业自主创新能力，加快产品结构调整步伐，在全力推动现有产品业务更进一步向国际产业分工链条高端升级发展的同时，适时切入新兴产业领域积极培育新的经济增长亮点，从而大幅度提高公司国际竞争力，为最终将公司打造成为以“技术先进、品质优良、绿色环保”而著称的国际一流、国内顶尖的电子信息技术制造及服务商而不断努力。

3、新年度的经营计划

2010年度，公司将继续强化内部管理和企业技术创新，提高产品技术档次，持续优化产品结构，积极寻找并掌握新技术和产业化能力，综合提升企业竞争力。预计新年度公司销售收入25.31亿元，成本20.32亿元，费用3.19亿元。比上一年度实际完成同比增长10.28%、10.86%和11.54%。

新年度主要工作如下：

(1) 加快公司环保型高性能覆铜板生产线技术改造项目的建设，力争在年底完成设备安装、调试；

(2) 完成短期融资券第二期融资申报工作，进一步优化公司财务结构；

(3) 坚持走高端产品路线，继续优化产品结构，把公司产品做精、做强，进一步提升产品议价能力；

(4) 强化内部管理，加强人力资源、财务、生产计划、供应链等管理方面的控制，提升公司综合管理水平，不断提高生产效率和投资回报率；

(5) 进一步推进生产流程革新，降低生产成本，改善产品质量，提高生产柔性，缩短从设计到市场的周期，从而使公司成为高质量产品的低成本生产商；

(6) 提升新技术研发及其产业化能力，培育企业新的利润增长点；

(7) 强调以质量改善、产品革新、生产柔性提升为基础的差异化产品竞争策略，充分利用和挖掘行业中成长的细分市场，以此在目标市场上获取新的竞争优势；

(8) 强化现有产品技术研发，加深公司专有技能，进一步推进公司专业化水平和聚焦战略的实施。

4、公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况
维持公司当前业务并完成在建的投资项目所需的资金计划 11,100 万元，以公司自有资金投入。

公司为实现未来发展战略发展所需的资金计划 111,000 万元，其中用于重大资本支出 105,350 万元，用于项目配套流动资金 5,650 万元。资金计划于 2010 年 - 2012 年投入使用。未来资金来源安排：本公司提取的固定资产折旧和税后利润留用资金，以及股权或债务融资等多途径融资渠道筹集资金。预计需资金成本 6124 万元。

5、根据重要性原则披露原则可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产

生不利影响的所有风险因素如下：

宏观经济形势与商业环境方面

电子行业周期与全球经济发展关系日益密切，全球经济的复苏将是电子行业进入新一轮增长周期的关键推动力。从目前看，全球经济呈触底回升之势，但其复苏的进程依然充满不确定性，倘若不能如期稳步回升，而是出现剧烈波动，甚至出现新的危机引发经济第二次探底，那将对电子行业造成很大的负面影响。

针对这一可能的状况，公司将密切跟踪宏观经济形势的变化，积极调整公司经营策略，提高企业对商业环境变化的反应速度，并致力于推动高效、灵活、可基于低成本创新的生产管理流程再造，以此降低因宏观经济形势和商业环境变化所引发的风险。

生产要素供给形势方面

岁末年初，经济反弹和信贷增长幅度超出预期，通胀成为普遍的担忧。随着煤油电运的普涨，主要原材料价格再现大幅涨势；随着央行再度提高存款准备金利率及央票利率，预期企业的融资成本也将进入上升通道；另外，劳动力成本也呈现上升趋势。

面对运营成本的上升，根本的解决之道还是在于提高企业自身竞争力。具体来讲，公司将以“成本驱动”和“技术创新驱动”作为企业主要的增长模式，进一步优化配置企业资源，注重内部生产管理成本控制和企业效率的提升，同时进一步优化产品结构，提高产品技术质量和个性化服务，推进差异化产品发展战略，使公司成为具有较强议价能力和成本转嫁能力的行业优势企业，从而将产品成本上升的负面影响降至最低。

（三）报告期内的投资情况

1、截止 2009 年 12 月 31 日，公司对控股子公司的投资总额为 63085 万元，比上年同期 61957 万元增加 1128 万元，同比增长 1.82%，主要原因是报告期

公司向控股子公司汕头超声显示器（二厂）有限公司增资 1128 万元。

2、报告期内没有募集资金及延续到本期使用的募集资金投资项目。

3、报告期内没有非募集资金投资的重大项目。

（四）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

本报告期内，公司共召开了10次董事会议，主要情况如下：

第四届董事会于 2009 年 2 月 6 日召开了第二十二次会议，审议通过了：

关于公司发行规模不超过 6 亿元人民币短期融资券的议案；关于公司向中国银行股份有限公司汕头分行申请贸易融资综合额度 8000 万元和资金业务综合额度 200 万元的议案；关于公司召开 2009 年度第一次临时股东大会的决议。决议内容刊登在 2009 年 2 月 7 日的《中国证券报》及《证券时报》上。

第四届董事会于 2009 年 4 月 13 日召开了第二十三次会议，审议通过了：

关于计提资产减值准备的报告；关于核销坏账损失的报告；公司 2008 年度财务决算报告；公司 2008 年度利润分配方案；公司 2008 年度内部控制自我评价报告；公司 2009 年经营计划；公司 2008 年年度报告及摘要；

关于公司及控股子公司 2009 年预计日常关联交易的议案；关于本公司为汕头超声印制板公司向中国银行股份有限公司汕头分行申请人民币 3000 万元贷款提供信用担保的议案；关于公司为四川超声印制板公司向中国建设银行股份有限公司江油市支行申请流动资金贷款 300 万元提供信用担保的议案；

关于公司为下属控股子公司向中国银行股份有限公司汕头分行申请贸易融资综合额度和资金业务综合额度提供信用担保的议案；关于修改公司章程的议案；关于修订公司信息披露管理制度的议案；关于 2009 年度续聘中和正信会计师事务所有限公司为本公司财务审计中介机构的议案；关于召开 2008 年度股东大会的议案。决议内容刊登在 2009 年 4 月 15 日的《中国证券报》及《证券时报》上。

第四届董事会于2009年4月21日召开了第二十四次会议，审议通过了广东汕头超声电子股份有限公司2009年第一季度报告。公司季报内容刊登在2009年4月22日的《中国证券报》及《证券时报》上。

第四届董事会于2009年6月12日召开了第二十五次会议，审议通过了：关于汕头显示器（二厂）有限公司增资220万美元的议案；公司汕头超声印制板公司向中国进出口银行深圳分行申请人民币9600万元贷款提供信用担保的议案。决议内容刊登在2009年6月13日的《中国证券报》及《证券时报》上。

第四届董事会于2009年8月12日召开了第二十六次会议，审议通过了广东汕头超声电子股份有限公司2009年半年度报告。公司2009年半年度报告摘要内容刊登在2009年8月14日的《中国证券报》及《证券时报》上。

第四届董事会于2009年9月18日召开了第二十七次会议，审议通过了：关于董事会换届选举的议案；关于公司变更注册地址的议案；关于修改公司章程的议案；关于公司召开2009年度第二次临时股东大会的议案。决议内容刊登在2009年9月19日的《中国证券报》及《证券时报》上。

第五届董事会于2009年10月19日召开了第一次会议，审议通过了：选举李大淳先生为公司第五届董事会董事长；根据董事长提名，聘任许统广先生为公司总经理；根据董事长提名，聘任陈东屏先生为公司董事会秘书；根据总经理提名，聘任林诗彪先生、陈东屏先生为公司副总经理；根据总经理提名，聘任吕佳鹏先生为公司总工程师；根据总经理提名，聘任林琪先生为公司财务总监；关于聘任郑创文先生为公司证券事务代表的议案。决议内容刊登在2009年10月20日的《中国证券报》及《证券时报》上。

第五届董事会于2009年10月23日召开了第二次会议，审议通过了：公司2009年第三季度报告；关于本公司为汕头超声显示器（二厂）有限公司向中国光大银行申请人民币2000万元贷款提供信用担保的议案。决议内容刊登在2009年10月24日的《中国证券报》及《证券时报》上。

第五届董事会于 2009 年 11 月 20 日召开了第三次会议，审议通过了：关于本公司为汕头超声印制板公司向中国银行股份有限公司汕头分行申请人民币 3000 万元贷款提供信用担保的议案；关于本公司为汕头超声印制板（二厂）有限公司向中国银行股份有限公司汕头分行申请人民币 10000 万元贷款提供信用担保的议案；关于本公司为汕头超声显示器有限公司向中国银行股份有限公司汕头分行申请人民币 2000 万元贷款提供信用担保的议案；关于本公司为汕头超声显示器（二厂）有限公司向中国银行股份有限公司汕头分行申请人民币 2600 万元贷款提供信用担保的议案。决议内容刊登在 2009 年 11 月 21 日的《中国证券报》及《证券时报》上。

第五届董事会于 2009 年 12 月 21 日召开了第四次会议，审议通过了：关于本公司为汕头超声印制板（二厂）有限公司向中国进出口银行申请人民币 5000 万元贷款提供信用担保的议案；关于本公司实施环保型高性能覆铜板生产技术改造项目的议案；关于本公司向中国银行股份有限公司汕头分行贷款 8900 万元用于实施环保型高性能覆铜板生产技术改造项目的议案；关于选举第五届董事会薪酬与考核委员会委员的议案；关于选举第五届董事会战略委员会委员的议案；关于选举第五届董事会审计委员会委员的议案。决议内容刊登在 2009 年 12 月 22 日的《中国证券报》及《证券时报》上。

2、公司 2008 年度利润分配方案的执行情况

本公司 2008 年度利润分配方案为：以股本 440,436,000 股为基数，每 10 股派送现金 1.01 元（含税）。该方案经 2009 年 5 月 8 日召开的 2008 年度股东大会审议通过，并于 2009 年 5 月 9 日刊登了股东大会决议公告。2009 年 6 月 30 日，公司在《证券时报》及《中国证券报》上刊登了公司 2008 年度分红派息实施公告，本次分红派息股权登记日为 2009 年 7 月 3 日，除息日为 2009 年 7 月 6 日。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以

及履职情况

审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司于 2008 年 1 月 15 日在董事会下设立了审计委员会，并制定了《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报审计工作规程》等制度。

审计委员会相关工作制度的主要内容：《审计委员会工作细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定；《审计委员会年报审计工作规程》主要规定在年报编制和披露过程中审计委员会应履行的沟通和协调工作内容。

审计委员会履职情况：

报告期内，审计委员会严格按照《中国证券监督管理委员会公告》〔2009〕34 号、广东证监〔2009〕171 号《关于做好辖区上市公司 2009 年年度报告相关工作的通知》以及《公司审计委员会年度审计工作规程》等文件的要求履行了相关程序，现就天健正信会计师事务所有限公司对公司 2009 年度审计工作情况总结如下：

（1）确定审计工作安排

在年审会计师事务所正式进场审计前，审计委员会与年审会计师事务所经过初步协商确定了公司 2009 年度审计工作安排，并通过公司财务总监向公司独立董事提交了 2009 年度审计计划。

（2）审阅公司编制的财务会计报表

2010 年 1 月 11 日，审计委员会在公司会议室审阅了计财部编制的 2009 年度财务会计报表，形成审阅意见：公司编制的财务会计报表真实反映了公司生产经营成果和财务状况，同意以此财务报表为基础开展 2009 年度的财务审计工作。

（3）天健正信会计师事务所于 2010 年 1 月 12 日正式进场开始审计工作。

（4）天健正信会计师事务所于 2010 年 2 月 11 日出具初步审计意见，2010

年 2 月 11 日，审计委员会再次审阅财务会计报表，形成书面意见：公司 2009 年度财务会计报表真实反映了公司生产经营成果和财务状况，同意以此财务报表为基础制作公司 2009 年度报告及年度报告摘要。同时要求会计师事务所按照审计计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露 2009 年度报告。

(5) 2010 年 3 月 11 日，公司 2009 年度财务报表的审计报告定稿，天健正信会计师事务所出具《公司 2009 年度审计报告》、《关于公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。

(6) 关于会计师事务所从事年度审计工作的情况评价

公司聘请的天健正信会计师事务所在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，按规定履行相关审计程序，较好地完成了公司 2009 年年度报告的各项审计工作。

(7) 审计委员会对公司 2009 年度报告相关事项的审议情况

审计委员会于 2010 年 3 月 11 日上午召开会议，审议通过了如下议案：

《公司 2009 年度审计报告》；

《审计委员会关于天健正信会计师事务所有限公司从事本公司 2009 年度审计工作情况总结》；

《关于 2010 年度续聘天健正信会计师事务所有限公司为本公司审计中介机构的议案》。

4、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定认真履行职责，对本报告的董事、监事和高管人员薪酬情况进行了审核，认为公司披露的董事、监事、高级管理人员薪酬真实、合理，不存在违反公司薪酬管理制度的情形。

(五) 利润分配

1、本年度利润分配预案

2009 年公司实现归属于母公司所有者的净利润 111,546,695.71 元，按母公司实现净利润提取 10%法定盈余公积金 7,317,959.38 元，控股子公司（中外合资企业）按税后利润提取 10%的职工福利及奖励基金 13,480,183.51 元，加上年初未分配利润 142,757,948.78 元，减去已分配股利 44,484,036.00 元，可供上市公司股东分配的利润为 189,022,465.60 元。

为保证公司未来发展需要，公司 2009 年度拟不进行利润分配。未分配利润将用于补充公司经营和发展所需的流动资金。

2、公司前三年现金分红情况：

年度	现金分红 金额（含税）	分红年度合并报表中 归属于上市公司股东的 净利润（万元）	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率（%）	年度可分配 利润
2008 年	44,484,036.00	109,761,477.98	40.53%	142,757,948.78
2007 年	48,447,960.00	107,840,368.62	44.93%	102,840,065.93
2006 年	35,920,000.00	82,848,939.00	43.36%	73,205,119.72
最近三年累计现金分红 金额占最近年均净利润 的比例（%）		128.66%		

（六）独立董事对公司累计和对外担保情况及执行《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）情况的专项说明和独立意见。

根据证监发[2003]56 号文的精神，我们本着实事求是的态度，认真对公司对外担保事项进行审查核实，情况如下：

公司对外担保均为控股子公司担保，截止 2009 年底，未到期的对外担保总计 29600 万元，占公司 2009 年末归属于上市公司股东净资产的 18.98%。

公司严格按照证监会文件及《上市规则》的有关规定，没有为控股股东及其下属公司、本公司持股 50%以下的其它关联方、任何法人单位和个人提供担保。

公司对外担保严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定，认真履行信息披露义务，按规定如实向注册会计师提供全部对外担保事项情况。

到目前为止，公司对外担保事项未受到证券监管部门的批评和处罚。

我们认为，上述对外担保全部为下属控股子公司担保，是公司业务发展的需要，担保事项均按程序履行了有关审批，不存在对公司股东特别是中小股东利益的损害。

（七）其他报告事项

报告期内，《中国证券报》及《证券时报》为公司信息披露报刊。

八、监事会报告

（一）监事会工作情况

报告期内本公司监事会共召开六次会议，主要情况如下：

第四届监事会于2009年4月13日召开第九次会议，会议审议通过了：关于计提资产减值准备的报告；关于公司核销坏账损失的报告；公司2008年度监事会报告；公司2008年度报告及摘要。

第四届监事会于2009年4月21日召开第十次会议，会议审议通过了公司2009年第一季度报告。

第四届监事会于2009年8月12日召开第十一次会议，会议审议通过了公司2009年半年度报告及摘要。

第四届监事会于2009年9月18日召开第十二次会议，会议审议通过了公司关于监事会换届选举的议案。

第五届监事会于2009年10月20日召开第一次会议，会议审议通过了选举陈汉龙先生为第五届监事会主席。

第五届监事会于2009年10月23日召开第二次会议，会议审议通过了公司2009年第三季度报告。

（二）公司监事会对以下事项发表独立意见：

报告期内公司规范运作，决策程序合法，内部控制制度完善。公司董事、经理和高级管理人员认真负责，执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或

损害公司利益的行为。

天健正信会计师事务所有限公司出具的 2009 年度标准无保留意见的审计报告内容准确、可信，真实反映了公司的财务状况和经营成果。

公司非公开发行股票募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。募股项目中高密度互连（HDI）印制板产业升级改造项目投资方式的调整，能够保证企业享受优惠税收政策的持续性，有利于企业经营与发展，符合股东利益最大化原则。投资方式的调整经公司第四届董事会第十七次会议和 2008 年度第一次临时股东大会审议通过，程序合法、合规。

2009 年度日常关联交易事项经第四届第二十三次董事会审议通过，程序合法、合规，关联交易价格公平合理，没有损害本公司及其他股东权益。

九、重要事项

（一）报告期内本公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内，公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及持有非上市企业等投资情况：

1、持有其他上市公司股权

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末帐面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	21,795,739.00	0.03%	116,321,629.60	2,488,163.20	57,352,161.76	可供出售金融资产	原始认购

2、持有非上市企业股权

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	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
汕头航空股份有限公司	5,000,000	5,270,000	1.82%	4,388,051	0	0	长期股权投资	原始认购

（三）报告期内无重大资产收购出售或处置事项

（四）报告期内关联交易情况。

1、报告期内无重大关联交易。

2、2009年日常关联交易表：

金额单位：万元

类别	关联人	交易内容	2009 年预计总金额	2009 年金额	定价依据	占同类交易的比例%	结算方式	对公司利润的影响
接受关联人提供的劳务	汕头超声电子(集团)公司	接受综合服务	24	24	双方协定	100%	支票或汇票	没有重大影响
向关联方销售产品	汕头超声电路板有限公司	销售覆铜板	500	163	市场价格	0.46%	支票或汇票	没有重大影响
向关联方销售产品	汕头高威电子有限公司	销售印制板	30	13	市场价格	0.01%	支票或汇票	没有重大影响
向关联方购买产品	汕头超声电路板有限公司	购买印制板	300	153	市场价格	0.10%	支票或汇票	没有重大影响

3、公司不存在大股东汕头超声电子(集团)公司及其子公司以及其他关联方违规占用公司资金的情况,天健正信会计师事务所对此出具了《关于公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》

(五) 报告期内公司重大合同情况

1、报告期内,公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、报告期内发生或持续到报告期内的担保情况如下:

单位:(人民币)万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计		0.00				
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		29,600.00				
报告期末对子公司担保余额合计		29,600.00				
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)						
担保总额		29,600.00				
担保总额占公司净资产的比例		18.98%				
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额		0.00				
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		0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额		0.00				
上述三项担保金额合计		0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无				

3、报告期内,公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财。

(六) 控股股东承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	超声电子(集团)公司	超声集团将在自2006年起的3年(即2006年度、2007年度、2008年度)的年度董事会中,通过委派到超声电子的董事提出现金分红比例不低于当年实现可分配利润的50%的利润分配预案,并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。	已履行完毕
股份限售承诺	汕头超声电子(集团)公司	获得上市交易流通权后十二个月内不上市交易或者转让。上述期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。	已履行完毕
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	汕头超声电子(集团)公司	汕头超声电子(集团)公司于2008年10月7日及8日通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价的方式增持本公司股份482041股,并承诺在增持期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。	已履行完毕
重大资产重组时所作承诺	-	-	-
发行时所作承诺	-	-	-
其他承诺(含追加承诺)	汕头超声电子(集团)公司	2008年10月7日,汕头超声电子(集团)公司追加承诺:将已于2008年3月20日解除限售上市流通的19,396,800股超声电子股份和将于2009年3月20日解除限售上市流通的152,020,800股超声电子股份,从解除限售日起自愿继续锁定叁年。	正在履行承诺

(七)截至2009年4月7日,汕头超声电子(集团)公司增持本公司股份计划实施期限届满(2008年10月7日至2008年4月7日期间累计增持本公司股份482,041股,占本公司总股本的0.11%)。本次增持实施期限届满后,汕头超声电子(集团)公司向中国证监会申请豁免要约收购义务,于2009年7月获得中国证监会《关于核准豁免汕头超声电子(集团)公司要约收购广东汕头超声电子股份有限公司股份义务的批复》。

(八)公司聘任的会计师事务所是天健正信会计师事务所有限公司(2009年10月,中和正信会计师事务所有限公司吸收合并天健光华(北京)会计师事务所,合并后更名为天健正信会计师事务所有限公司),聘请会计师事务所的报酬为45万元。目前该事务所已为本公司审计五年。

(九)报告期内,公司、公司董事会及董事未有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(十)公司对董事、监事及高管等内幕知情人在年报披露前的窗口期买卖公司股票情况进行自查,没有出现买卖公司股票的情形。

(十一)公司接受调研情况

公司在接待调研时，按照《深交所上市公司公平信息披露指引》的要求，严格遵循公平信息的披露原则，没有实行差别对待、选择性、提前向特定对象披露、透露非公开重大信息的情况。

报告期内公司接待调研、沟通基本情况表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009.1.19	公司	电话沟通	海通证券股份有限公司邱春城	公司发展情况
2009.2.6	公司	电话沟通	天相投资顾问有限公司何阳阳	公司发展情况
2009.2.9	公司	电话沟通	中国国际金融有限公司研究员研究部钟文明	公司发展情况
2009.2.12	公司	实地调研	安信证券股份有限公司行业分析师侯利	公司发展情况
2009.2.25	公司	实地调研	招商证券股份有限公司研究员姜霄、广发基金管理有限公司基金经理江涌、研究部李涛	公司发展情况
2009.3.11	公司	实地调研	长城证券有限责任公司电子行业研究员岳雄伟、嘉实基金管理有限公司分析师王汉博、易方达基金管理有限公司研究部郑希、和玮、东方证券股份有限公司 TMT 行业助理研究员赵晓光、南方基金管理有限公司研究部蒋秋洁、博时基金管理有限公司研究员彭建辉、工银瑞信基金管理有限公司研究员曾实	公司发展情况
2009.3.14	公司	电话沟通	天相投资顾问有限公司何阳阳	公司发展情况
2009.3.23	公司	实地调研	信达澳银基金管理有限公司投资研究部周磊、平安证券有限责任公司研究员段迎晟	公司发展情况
2009.4.22	公司	实地调研	兴业证券股份有限公司电子行业研究员刘亮	公司发展情况
2009.5.23	公司	实地调研	江南证券有限责任公司行业研究员高俊芳，薄小明	公司发展情况
2009.6.4	公司	实地调研	国金通用基金管理有限公司行业研究员唐川、鹏远（北京）管理咨询有限公司上海分公司研究员魏宏达	公司发展情况
2009.8.7	公司	实地调研	华夏基金管理有限公司研究员孙萌	公司发展情况
2009.8.11	公司	实地调研	兴业证券股份有限公司高级经理李健	公司发展情况
2009.8.25	公司	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司研究员胡涵、国元证券股份有限公司研究员李林森、东兴证券股份有限公司研究员何金孝	公司发展情况

2009.8.28	公司	实地调研	诺安基金管理有限公司研究员李高生、融通基金管理有限公司研究策划部姚鑫锋、景顺长城基金管理有限公司投资部杜旭东、鹏华基金管理有限公司研究员梁浩	公司发展情况
2009.8.31	公司	实地调研	中信建投证券有限责任公司研究发展部副总裁刘珂昕	公司发展情况
2009.10.15	公司	实地调研	上海博颐投资管理有限公司基金经理助理张伟	公司发展情况
2009.10.16	公司	实地调研	东海证券有限责任公司刘骏阳、长盛基金管理有限公司研究员翟彦垒、东方证券股份有限公司林鹏、上海博颐投资管理有限公司张伟、国元证券股份有限公司研究员李林森	公司发展情况
2009.11.6	公司	实地调研	招商证券股份有限公司研究员何金孝	公司发展情况
2009.11.11	公司	实地调研	摩根士丹利华鑫基金投资总监项志群、研究员谭聪	公司发展情况
2009.11.12	公司	实地调研	民生加银基金管理有限公司总监助理杨军	公司发展情况
2009.11.26	公司	实地调研	中国人寿资产管理有限公司丁树军	公司发展情况
2009.12.9	公司	实地调研	兴业证券股份有限公司电子行业研究员刘亮、诚信基金管理有限公司程亮	公司发展情况
2009.12.29	公司	实地调研	南方基金管理有限公司章晖	公司发展情况
2009.12.30	公司	实地调研	上投摩根基金经理董红波、研究员周灏	公司发展情况
2009.1.1-12.31	公司	电话沟通	个人投资者	公司生产经营情况

十、财务报告

(一) 审计报告

审计报告

天健正信审(2010)GF字第090001号

广东汕头超声电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东汕头超声电子股份有限公司(以下简称超声公司)财务报表,包括2009年12月31日的资产负债表、合并资产负债表,2009年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是超声公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计和实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务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)做出合理的会计估计。

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职业道德规范,计划和实施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,我们考虑与财务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做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,超声公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了超声公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国·北京

陈迅

中国注册会计师

林桂生

报告日期:2010年3月11日

(二) 会计报表

资产负债表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司		2009 年 12 月 31 日		金额单位：人民币元		
资 产	附注		合并数		母公司	
	合并	母公司	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：						
货币资金	五.1		364,074,572.14	202,156,311.16	214,430,134.26	79,517,082.47
交易性金融资产			—	—	—	—
应收票据	五.2		133,782,422.62	129,279,802.11	6,982,304.08	25,647,454.00
应收账款	五.3	十一.1	618,686,159.31	606,660,578.14	153,255,461.02	127,061,994.60
预付账款	五.4		20,677,924.12	6,421,320.83	2,499,409.50	1,534,320.18
应收利息			—	—	—	363,296.03
应收股利			—	—	—	—
其他应收款	五.5	十一.2	6,579,456.07	14,011,453.41	359,244,075.02	400,762,872.16
存货	五.6		360,536,138.44	284,366,621.31	55,639,972.21	45,920,803.92
一年内到期的非流动资产			—	—	—	—
其他流动资产			—	—	—	—
流动资产合计			1,504,336,672.70	1,242,896,086.96	792,051,356.09	680,807,823.36
非流动资产：						
可供出售金融资产	五.7		116,321,629.60	58,969,467.84	116,321,629.60	58,969,467.84
持有至到期投资			—	—	—	—
长期应收款			—	—	—	—
长期股权投资	五.8	十一.3	4,388,051.00	4,388,051.00	630,846,578.48	619,568,498.48
投资性房产			—	—	—	—
固定资产	五.9		1,361,945,731.42	1,413,203,903.18	315,183,725.09	332,644,089.13
在建工程	五.10		404,581.57	74,217,860.64	181,581.00	6,802,694.35
工程物资			—	—	—	—
固定资产清理			—	—	—	—
无形资产	五.11		54,808,275.61	56,453,915.44	54,385,633.35	55,753,827.87
开发支出	五.11		28,000.00	24,500.00	—	—
商誉			—	—	—	—
长期待摊费用	五.12		16,428,802.05	398,900.28	14,353,847.64	—
递延所得税资产	五.13		18,226,082.11	15,110,905.18	1,704,951.20	1,313,134.95
其他非流动资产	五.14		396,107.21	792,214.49	—	—
非流动资产合计			1,572,947,260.57	1,623,559,718.05	1,132,977,946.36	1,075,051,712.62
资产总计			3,077,283,933.27	2,866,455,805.01	1,925,029,302.45	1,755,859,535.98

资产负债表 (续)

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司		2009 年 12 月 31 日		金额单位：人民币		
负债和股东权益	附注		合并数		母公司	
	合并	母公司	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债:						
短期借款	五.17		365,702,806.75	430,552,063.74	40,000,000.00	45,930,722.50
交易性金融负债			—	—	—	—
应付票据	五.18		5,000,000.00	3,910,000.00	—	—
应付账款	五.19		432,919,625.95	319,593,546.20	79,926,817.98	44,036,235.62
预收账款	五.20		8,892,708.36	8,989,654.45	3,617,711.92	3,895,116.26
应付职工薪酬	五.21		56,857,864.55	55,184,367.81	6,320,726.90	3,105,584.09
应交税费	五.22		23,936,153.75	21,988,793.17	7,458,713.48	8,406,402.24
应付利息	五.23		3,747,290.62	729,086.74	3,533,041.62	644,186.74
应付股利	五.24		200,412.46	1,113,110.81	—	—
其他应付款	五.25		8,924,692.54	12,948,657.89	1,078,807.37	5,495,597.94
一年内到期的非流动 负债	五.26		9,559,480.00	205,404,799.00	9,559,480.00	175,404,799.00
其他流动负债	五.27		300,000,000.00	—	300,000,000.00	—
流动负债合计			1,215,741,034.98	1,060,414,079.81	451,495,299.27	286,918,644.39
非流动负债:						
长期借款	五.28		15,975,580.00	97,830,188.00	15,975,580.00	97,830,188.00
应付债券			—	—	—	—
长期应付款			—	—	—	—
专项应付款			200,000.00	—	200,000.00	—
预计负债			—	—	—	—
递延所得税负债	五.13		14,178,883.59	5,576,059.33	14,178,883.59	5,576,059.33
其他非流动负债	五.29		14,550,728.87	12,010,625.67	1,750,000.00	1,550,000.00
非流动负债合计			44,905,192.46	115,416,873.00	32,104,463.59	104,956,247.33
负债合计			1,260,646,227.44	1,175,830,952.81	483,599,762.86	391,874,891.72
股东权益:						
实收资本	五.30		440,436,000.00	440,436,000.00	440,436,000.00	440,436,000.00
资本公积	五.31		851,469,177.45	802,719,839.95	851,469,177.45	802,719,839.95
减：库存股			—	—	—	—
盈余公积	五.32		78,959,251.62	71,641,292.24	78,959,251.62	71,641,292.24
未分配利润	五.33		189,022,465.60	142,757,948.78	70,565,110.52	49,187,512.07
归属于母公司所有者权益合计			1,559,886,894.67	1,457,555,080.97	1,441,429,539.59	1,363,984,644.26
少数股东权益			256,750,811.16	233,069,771.23	—	—
所有者权益合计			1,816,637,705.83	1,690,624,852.20	1,441,429,539.59	1,363,984,644.26
负债及股东权益总计			3,077,283,933.27	2,866,455,805.01	1,925,029,302.45	1,755,859,535.98

利 润 表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司		2009 年 12 月 31 日		金额单位：人民币		
项 目	附注		合并数		母公司	
	合并	母公司	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	五.34	十一.4	2,294,518,899.67	2,428,741,308.34	421,413,596.39	439,657,496.20
减：营业成本	五.34	十一.4	1,832,592,171.53	1,999,330,972.48	349,793,868.96	379,208,159.95
营业税金及附加	五.35		1,124,789.37	1,548,733.28	842,241.48	1,183,856.75
销售费用			67,314,781.08	65,218,382.39	13,598,731.98	11,723,801.78
管理费用			181,694,504.61	136,467,705.39	44,889,816.99	26,297,494.07
财务费用	五.36		37,307,463.94	65,868,816.48	7,637,207.72	6,720,722.66
资产减值损失	五.37		10,873,261.82	2,202,425.81	2,122,004.31	1,440,173.69
加：公允价值变动收益			—	—	—	—
投资收益	五.38	十一.5	2,092,055.92	2,714,096.72	71,317,569.58	80,565,872.85
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益			—	—	—	—
二、营业利润			165,703,983.24	160,818,369.23	73,847,294.53	93,649,160.15
加：营业外收入	五.39		3,978,726.34	3,493,197.16	164,764.17	300,000.00
减：营业外支出	五.40		497,135.61	3,266,928.67	217,223.53	633,359.22
其中：非流动资产处置损失			84,123.53	1,310,506.09	17,223.53	32,559.22
三、利润总额			169,185,573.97	161,044,637.72	73,794,835.17	93,315,800.93
减：所得税费用	五.41		26,251,189.86	22,539,481.19	615,241.34	1,722,838.85
四、净利润			142,934,384.11	138,505,156.53	73,179,593.83	91,592,962.08
归属于母公司所有者的净利润			111,546,695.71	109,761,477.98	73,179,593.83	91,592,962.08
少数股东损益			31,387,688.40	28,743,678.55	—	—
五、每股收益						
(一) 基本每股收益	五.42		0.2533	0.2492	—	—
(二) 稀释每股收益	五.42		0.2533	0.2492	—	—
六、其他综合收益	五.43		48,749,337.50	31,597,669.51	48,749,337.50	31,597,669.51
七、综合收益总额			191,683,721.61	170,102,826.04	121,928,931.33	123,190,631.59
归属于母公司所有者的综合收益总额			160,296,033.21	141,359,147.49	121,928,931.33	123,190,631.59
归属于少数股东的综合收益总额			31,387,688.40	28,743,678.55	—	—

现金流量表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司		2009 年 12 月 31 日		金额单位：人民币	
项 目	附注	合并数		母公司	
		本期金额	上期金额	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		1,841,658,674.35	1,939,449,593.35	338,490,650.34	359,896,881.13
收到的税费返还		38,472,211.35	45,537,264.65	—	377,280.99
收到其他与经营活动有关的现金	五.44	12,299,279.73	12,246,014.85	82,575,539.45	77,217,770.06
现金流入小计		1,892,430,165.43	1,997,232,872.85	421,066,189.79	437,491,932.18
购入商品接受劳务支付的现金		1,171,649,165.49	1,367,761,010.56	241,549,500.36	290,748,111.99
支付给职工以及为职工支付的现金		259,170,715.91	247,438,372.02	25,631,617.77	25,823,348.87
支付的各项税费		72,977,60.55	73,679,258.82	15,695,921.74	18,762,138.67
支付其他与经营活动有关的现金	五.44	56,976,933.86	78,075,242.91	91,630,903.36	107,632,352.39
现金流出小计		1,560,774,475.81	1,766,953,884.31	374,507,943.23	442,965,951.92
经营活动产生的现金流量净额		331,655,689.62	230,278,988.54	46,558,246.56	(5,474,019.74)
二					
投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		—	—	—	—
取得投资收益所收到的现金		2,488,163.20	3,110,204.00	72,840,523.16	
处置固定资产无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		573,104.89	170,100.00	568,604.89	300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		—	—	—	—
收到其他与投资活动有关的现金		—	—	—	—
现金流入小计		3,061,268.09	3,280,304.00	73,409,128.05	99,800,577.22
购建固定资产无形资产和其他长期资产所支付的现金		51,066,213.53	200,205,386.07	15,882,870.20	23,613,867.19
投资所支付的现金		—	—	11,278,080.00	82,415,390.64
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		—	—	—	—
支付其他与投资有关的现金		—	—	—	203,563,100.00
现金流出小计		51,066,213.53	200,205,386.07	27,160,950.20	309,592,357.83
投资活动产生的现金流量净额		-48,004,945.44	-196,925,082.07	46,248,177.85	-209,791,780.61
三					
筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金		6,264,445.40	15,932,575.13	—	—
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,507,230.40	15,932,575.13	—	—
取得借款所收到的现金		942,798,078.25	535,899,781.34	349,189,458.84	62,555,479.51
收到其他与筹资活动有关的现金	五.44	25,264,897.33	108,306,128.93	256,353,468.81	168,924,624.87
现金流入小计		974,327,420.98	660,138,485.40	605,542,927.65	231,480,104.38
偿还债务所支付的现金		957,067,353.00	826,476,324.82	292,915,687.42	265,408,020.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		90,498,020.96	129,929,410.47	58,272,453.37	75,533,245.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		—	28,119,769.52	—	—
支付其他与筹资活动有关的现金	五.44	26,909,044.74	59,012,439.19	206,330,371.31	6,840,939.99
现金流出小计		1,074,474,418.70	1,015,418,174.48	557,518,512.10	347,782,205.79
筹资活动产生的现金流量净额		-100,146,997.72	(355,279,689.08)	48,024,415.55	(116,302,101.41)
四					
汇率变动对现金的影响		-736,228.49	-2,290,987.10	12,934.33	-371,659.09
五					
现金及现金等价物净增加额		182,767,517.97	-324,216,769.71	140,843,774.29	-331,939,560.85
加：期初现金及现金等价物余额		157,604,247.42	481,821,017.13	73,586,359.97	405,525,920.82
六					
期末现金及现金等价物余额		340,371,765.39	157,604,247.42	214,430,134.26	73,586,359.97

合并股东变动权益表（一）

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币

项目	本年金额						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	440,436,000.00	802,719,839.95	—	71,641,292.24	142,757,948.78	—	233,069,771.23	1,690,624,852.20
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	440,436,000.00	802,719,839.95	—	71,641,292.24	142,757,948.78	—	233,069,771.23	1,690,624,852.20
三、本年增减变动金额	—	48,749,337.50	—	7,317,959.38	46,264,516.82	—	23,681,039.93	126,012,853.63
（一）净利润	—	—	—	—	111,546,695.71	—	31,387,688.40	142,934,384.11
（二）其他综合收益	—	48,749,337.50	—	—	—	—	—	48,749,337.50
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	—	48,749,337.50	—	—	—	—	—	48,749,337.50
2、权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响	—	—	—	—	—	—	—	—
3、与计入股东权益项目相关的所得税影响	—	—	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	—
上述（一）和（二）小计	—	48,749,337.50	—	—	111,546,695.71	—	31,387,688.40	191,683,721.61
（三）股东投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	15,236,487.00	15,236,487.00
1、股东投入资本	—	—	—	—	—	—	15,236,487.00	15,236,487.00
2、股份支付计入股东权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—
3、其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	7,317,959.38	-65,282,178.89	—	-22,943,135.47	-80,907,354.98
1、提取盈余公积	—	—	—	3,317,959.38	-7,317,959.38	—	—	—
2、对股东的分配	—	—	—	—	-44,484,036.00	—	-22,943,135.47	-67,427,171.47
3、其他	—	—	—	—	-13,480,183.51	—	—	-13,480,183.51
（五）股东权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—
1、资本公积转增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
2、盈余公积转增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本期末余额	440,436,000.00	851,469,177.45	—	78,959,251.62	189,022,465.60	—	256,750,811.16	1,816,637,705.83

合并股东变动权益表（二）

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币

项目	上年金额						少数股东 权益	股东权益 合计
	归属于母公司股东权益							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	440,436,000.00	771,122,170.44	—	62,481,996.03	102,840,065.93	—	214,212,073.87	1,591,092,306.27
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	440,436,000.00	771,122,170.44	—	62,481,996.03	102,840,065.93	—	214,212,073.87	1,591,092,306.27
三、本年增减变动金额	—	31,597,669.51	—	9,159,296.21	39,917,882.85	—	18,857,697.36	99,532,545.93
（一）净利润	—	—	—	—	109,761,477.98	—	28,743,678.55	138,505,156.53
（二）其他综合收益	—	31,597,669.51	—	—	—	—	—	31,597,669.51
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	—	31,597,669.51	—	—	—	—	—	31,597,669.51
2、权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响	—	—	—	—	—	—	—	—
3、与计入股东权益项目相关的所得税影响	—	—	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	—
上述（一）和（二）小计	—	31,597,669.51	—	—	109,761,477.98	—	28,743,678.55	170,102,826.04
（三）股东投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	15,932,575.13	15,932,575.13
1、股东投入资本	—	—	—	—	—	—	15,932,575.13	15,932,575.13
2、股份支付计入股东权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—
3、其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	9,159,296.21	-69,843,595.13	—	-25,818,556.32	-86,502,855.24
1、提取盈余公积	—	—	—	9,159,296.21	-9,159,296.21	—	—	—
2、对股东的分配	—	—	—	—	-48,447,960.00	—	-25,818,556.32	-74,266,516.32
3、其他	—	—	—	—	-12,236,338.92	—	—	-12,236,338.92
（五）股东权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—
1、资本公积转增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
2、盈余公积转增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本期期末余额	440,436,000.00	802,719,839.95	—	71,641,292.24	142,757,948.78	—	233,069,771.23	1,690,624,852.20

母公司股东权益变动表（一）

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币

项目	本年金额						股东权益合计
	归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	440,436,000.00	802,719,839.95	—	71,641,292.24	49,187,512.07	—	1,363,984,644.26
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	440,436,000.00	802,719,839.95	—	71,641,292.24	49,187,512.07	—	1,363,984,644.26
三、本年增减变动金额	—	48,749,337.50	—	7,317,959.38	21,377,598.45	—	77,444,895.33
（一）净利润	—	—	—	—	73,179,593.83	—	73,179,593.83
（二）其他综合收益	—	48,749,337.50	—	—	—	—	48,749,337.50
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	—	48,749,337.50	—	—	—	—	48,749,337.50
2、权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响	—	—	—	—	—	—	—
3、与计入股东权益项目相关的所得税影响	—	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—	—	—
上述（一）和（二）小计	—	48,749,337.50	—	—	73,179,593.83	—	121,928,931.33
（三）股东投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—
1、股东投入资本	—	—	—	—	—	—	—
2、股份支付计入股东权益的金额	—	—	—	—	—	—	—
3、其他	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	7,317,959.38	-51,801,995.38	—	-44,484,036.00
1、提取盈余公积	—	—	—	7,317,959.38	-7,317,959.38	—	—
2、对股东的分配	—	—	—	—	-44,484,036.00	—	-44,484,036.00
3、其他	—	—	—	—	—	—	—
（五）股东权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—
1、资本公积转增股本	—	—	—	—	—	—	—
2、盈余公积转增股本	—	—	—	—	—	—	—
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—	—	—
四、本期期末余额	440,436,000.00	851,469,177.45	—	78,959,251.62	70,565,110.52	—	1,441,429,539.59

母公司变动权益表（二）

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币

项目	上年金额						股东权益合计
	归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	440,436,000.00	771,122,170.44	---	62,481,996.03	15,201,806.20	---	1,289,241,972.67
加：会计政策变更	---	---	---	---	---	---	---
前期差错更正	---	---	---	---	---	---	---
二、本年初余额	440,436,000.00	771,122,170.44	---	62,481,996.03	15,201,806.20	---	1,289,241,972.67
三、本年增减变动金额	---	31,597,669.51	---	9,159,296.21	33,985,705.87	---	74,742,671.59
（一）净利润	---	---	---	---	91,592,962.08	---	91,592,962.08
（二）其他综合收益	---	31,597,669.51	---	---	---	---	31,597,669.51
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	---	31,597,669.51	---	---	---	---	31,597,669.51
2、权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响	---	---	---	---	---	---	---
3、与计入股东权益项目相关的所得税影响	---	---	---	---	---	---	---
4、其他	---	---	---	---	---	---	---
上述（一）和（二）小计	---	31,597,669.51	---	---	91,592,962.08	---	123,190,631.59
（三）股东投入和减少资本	---	---	---	---	---	---	---
1、股东投入资本	---	---	---	---	---	---	---
2、股份支付计入股东权益的金额	---	---	---	---	---	---	---
3、其他	---	---	---	---	---	---	---
（四）利润分配	---	---	---	9,159,296.21	-57,607,256.21	---	-48,447,960.00
1、提取盈余公积	---	---	---	9,159,296.21	-9,159,296.21	---	---
2、对股东的分配	---	---	---	---	-48,447,960.00	---	-48,447,960.00
3、其他	---	---	---	---	---	---	---
（五）股东权益内部结转	---	---	---	---	---	---	---
1、资本公积转增股本	---	---	---	---	---	---	---
2、盈余公积转增股本	---	---	---	---	---	---	---
3、盈余公积弥补亏损	---	---	---	---	---	---	---
4、其他	---	---	---	---	---	---	---
四、本期期末余额	440,436,000.00	802,719,839.95	---	71,641,292.24	49,187,512.07	---	1,363,984,644.26

（三）会计附注

一、公司基本情况

广东汕头超声电子股份有限公司（下称“公司”）是经广东省人民政府粤府函[1997]123号文批准，由汕头超声电子（集团）公司独家发起，并向社会公开发行股票，募集设立的股份有限公司，成立于1997年9月5日。经广东省工商行政管理局核准登记，注册地：广东省汕头市龙湖区龙江路12号，企业法人营业执照注册号为：440000000002374。

公司1997年8月经中国证监会批准发行社会公众股6,500万股，发行后总股本为20,500万股。1998年9月公司股东大会通过1998年中期分配方案，按10:3的比例派送红股及用资本公积按10:3的比例转增股本，分配后公司总股本增至32,800万股。经中国证券监督管理委员会证监公司字【1999】147号文批准，公司2000年向社会公众股股东配售3,120万股普通股，公司总股本增至35,920万股。

2007年3月公司股东大会通过2006年度利润分配方案，按每10股送0.8股的比例派送红股2,873.60万股，分配后公司总股本增至38,793.60万股。

经中国证券监督管理委员会2007年10月25日《关于核准广东汕头超声电子股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]376号）批准，公司2007年12月非公开发行股票5,250万股普通股，公司总股本增至44,043.60万股。

公司属电子元器件行业，经营范围为制造、加工、销售超声电子仪器、仪器仪表、电子元器件、电子材料、家用电器、通讯产品（不含通信终端）、电子计算机，超声电子仪器的技术服务，经营公司及下属控股企业自产产品的出口业务、生产所需机械设备、零配件及原辅材料的进口业务。

公司母公司为汕头超声电子（集团）公司，汕头超声电子（集团）公司为全民所有制企业，主管机关为汕头市国有资产监督管理委员会。

公司的财务报告报出必须经公司董事会批准。2009年年度财务报告批准报出日为2010年3月11日。

二、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

公司以持续经营为前提、以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2009年12月31日的财务状况、2009年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

(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、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的年初账面余额进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

公司对发生的外币业务，采用业务发生当月 1 日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生当月 1 日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2. 外币财务报表折算

公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月 1 日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。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。外币现金流量采用现金流量发生当月 1 日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十）可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，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。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，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确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

公司可供出售金融资产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到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产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，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积 - 其他资本公积”。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号 - 或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回

该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与公司及其子公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，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，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，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。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提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“资产减值损失”。

(十) 应收款项

公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将 1000 万以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2. 对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

本公司将存在减值迹象的应收账款，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

3. 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	风险特征					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
合并范围内应收款项	0	0	0	0	0	0
销售货款	5%	10%	15%	25%	50%	100%
其他	5%	10%	15%	25%	50%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括在途物资、原材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品、委托加工材料等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以

及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，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。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整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小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,后续计量采用成本法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业;重大影响,是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时,根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的,为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外,本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	14 - 35	5%	6.79% - 2.71%
机器设备	14	5%	6.79%
运输设备	10	5%	9.50%
其他设备	8	5%	11.88%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。固定资

产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司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本公司将会行使这种选择权。

(3) 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大部分。

(4) 本公司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。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的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。

(十四) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司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，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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，是指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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）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；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（十六）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

- （1）土地使用权：按规定的有效使用年限平均摊销；
- （2）其他：从使用之日起按 10 年平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本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，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置或产品期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：开办费、房屋装修费及生产场地改造费、预付经营租入固定资产的租金、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，其摊销方法如下：

- 1、开办费先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。
- 2、房屋装修费及生产场地改造费按 5 年平均摊销。
- 3、预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
- 4、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（十八）收入

1. 收入的确认原则

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(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有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入的确认方法：

(1) 对于一般的产品销售，在商品已经发出或已按约定进行验收检验，相关收入已经收到或取得了收款依据，与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时确认销售收入的实现。

(2) 对附带安装和（或）检测条件的商品销售，待安装和（或）检测完毕时确认收入的实现。

如果安装和（或）检测比较简单，在商品发出时确认收入。

(3) 单独提供检测劳务的，在劳务已经提供，相关收入已经收到或取得了收款依据，与劳务相关的成本能够可靠地计量时确认收入的实现。

(4) 单独提供安装劳务的，于期末根据完工进度确认收入。

（十九）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，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（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本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。

（二十一）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

三、税项

(一) 公司适用的主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	根据当期产品销售收入的 17% 销项税额扣减当期允许抵扣进项税额后计缴	17%
营业税	当期提供服务收入	5%
城市维护建设税	当期应缴增值税和营业税	1% 或 7%
教育费附加	当期应缴增值税和营业税	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

*公司控股子公司深圳市华丰电器器件制造有限公司按当期应缴增值税和营业税的 1% 计缴城市维护建设税。

(二) 公司享受的税收优惠及批文

1、公司、公司控股子公司深圳市华丰电器器件制造有限公司系在经济特区设立的企业，本年度所得税按应纳税所得额的20%税率计缴。

2、公司控股子公司汕头超声印制板公司、汕头超声显示器有限公司、汕头超声印制板（二厂）有限公司、汕头超声显示器（二厂）有限公司系在经济特区设立的外商投资企业，本年度所得税按应纳税所得额的20%税率计缴。

3、公司取得编号为GR200844001004号高新技术企业证书，享受2008年度—2010年度高新技术企业所得税优惠政策，本年度企业所得税实际税率为15%。

4、汕头超声印制板（二厂）有限公司系生产型外商投资企业，根据汕头市国家税务局直属征收分局汕国税直函[2005]033号文批复,享受自第一个获利年度起企业所得税“两免三减”的税收优惠政策，本年度为第三个减半征收企业所得税年度，企业所得税实际税率为10%。

5、汕头超声显示器（二厂）有限公司系生产型外商投资企业，根据汕头市龙湖区国家税务局汕龙国税函[2006]32号文批复，享受自第一个获利年度起企业所得税“两免三减”的税收优惠政策，本年度为第二个减半征收企业所得税年度，企业所得税实际税率为10%。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 截至 2009 年 12 月 31 日止公司的子公司基本情况

1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法定代表人	主要经营范围
(1)四川超声印制板有限公司	控股子公司	江油市	制造业	2,650 万元	莫少山	生产、销售单、双面、多层印制电路板系列产品。销售印制电路板原、辅材料
2)汕头超声印制板(二厂)有限公司	控股子公司	汕头市	制造业	4,852 万美元	莫少山	生产高密度印制线路板
(3)汕头超声显示器(二厂)有限公司	控股子公司	汕头市	制造业	1,640 万美元	李大淳	生产各类液晶显示器及模块

子公司名称(全称)	持股比例		表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
(1)四川超声印制板有限公司	62%	— —	62%	1,647 万元	— —	是
2)汕头超声印制板(二厂)有限公司	75%	— —	75%	28,700 万元	— —	是
(3)汕头超声显示器(二厂)有限公司	75%	— —	75%	8,471 万元	— —	是

子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	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
(1)四川超声印制板有限公司	有限公司	70897258-5	10,407,766.09	— —	— —
(2)汕头超声印制板(二厂)有限公司	中外合资	72875106-9	116,875,210.44	— —	— —
(3)汕头超声显示器(二厂)有限公司	中外合资	75106061-0	36,816,506.07	— —	— —

2、同一控制下的企业合并取得的子公司

公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
(1)汕头超声印制板公司	控股子公司	汕头市	制造业	2,250 万美元	莫少山	双面及多层印制板
(2)汕头超声显示器有限公司	控股子公司	汕头市	制造业	670 万美元	李大淳	液晶显示器及其电子产品的制造、装配

子公司名称(全称)	持股比例		表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
(1)汕头超声印制板公司	75%	— —	75%	11,909 万元	— —	是
(2)汕头超声显示器有限公司	75%	— —	75%	3,338 万元	— —	是

子公司名称 (全称)	企业类型	组织机构 代码	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
(1)汕头超声印制板公司	中外合资	61753312-2	68,796,364.74	— —	— —
(2)汕头超声显示器有限公司	中外合资	61752552-8	15,956,790.41	— —	— —

3、非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资本	法人代表	经营范围
(1)深圳市华丰电器器件制造有限公司	控股子 公司	深圳市	制造业	5,000 万元	莫少山	生产经营自产印制电路板及配套件、电子产品可 需的包装塑料胶制品及附配的塑胶制品、专用标 准件、专用五金制品；经营进出口业务（按深贸 进准字第[2001]0485 号《资格证书》的规定经营）

子公司名称 (全称)	持股比例		表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	是否 合并
	直接	间接				
(1)深圳市华丰电器器件制造有限公司	70%	— —	70%	2,000 万元	— —	是

子公司名称 (全称)	企业类型	组织机构 代码	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
(1)深圳市华丰电器器件制造有限公司	有限公司	61886103X	7,898,173.41	— —	— —

(二) 公司报告期内合并范围未发生变更

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位除特别说明外，均指人民币元)

1、货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	215,155.45	1.0000	215,155.45	343,576.15	1.0000	343,576.15
美元	3,186.00	6.8282	21,754.65	1,896.00	6.8346	12,958.40
港元	5,214.80	0.8805	4,591.52	1,114.80	0.8819	983.13
日元	— —	0.0738	— —	— —	0.0757	— —

欧元	3.36	9.7971	32.92	3.36	9.6590	33.20
澳元	— —	6.1294	— —	1,239.87	4.7108	5,840.78
现金小计			241,534.54			363,391.66
二、银行存款						
人民币	264,956,793.91	1.0000	264,956,793.91	103,606,561.64	1.0000	103,606,561.64
美元	8,996,414.48	6.8282	61,429,317.34	6,349,505.21	6.8346	43,396,352.25
港元	158,183.25	0.8805	139,280.25	4,427,261.55	0.8819	3,904,358.12
日元	178.00	0.0738	13.14	173.00	0.0757	13.09
欧元	658,938.90	9.7971	6,455,690.30	1.12	9.6590	10.82
澳元	1,256.12	6.1294	7,699.26	— —	4.7108	— —
银行存款小计			332,988,794.20			150,907,295.92
三、其他货币资金						
人民币	25,524,860.17	1.0000	25,524,860.17	45,724,895.74	1.0000	45,724,895.74
美元	779,031.55	6.8282	5,319,383.23	477,824.15	6.8346	3,265,736.94
港元	— —	0.8805	— —	60,000.00	0.8819	52,913.40
日元	— —	0.0738	— —	24,350,000.00	0.0757	1,842,077.50
欧元	— —	9.7971	— —	— —	9.6590	— —
澳元	— —	6.1294	— —	— —	4.7108	— —
其他货币资金小计			30,844,243.40			50,885,623.58
合 计			364,074,572.14			202,156,311.16

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，公司不存在冻结，或有潜在收回风险的款项，货币资金中所有权受限的款项金额为 23,702,806.75 元，详见本附注五、16。

(3) 货币资金 2009 年 12 月 31 日比 2008 年 12 月 31 日账面余额增长 80.1%，主要系公司发行 3 亿元短期融资券所致。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	133,742,422.62	129,279,802.11
商业承兑汇票	40,000.00	— —
合 计	133,782,422.62	129,279,802.11

(2) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
------	-----	-----	----	----

宁波波导股份有限公司	2009-10-22	2010-1-22	6,606,039.20	
深圳市通则技术股份有限公司	2009-9-30	2010-1-29	5,882,000.00	
深圳康佳通信科技有限公司	2009-7-24	2010-1-23	5,586,833.12	
宝安区松岗讯通电路板厂	2009-7-20	2010-1-20	4,278,371.86	
深圳康佳通信科技有限公司	2009-11-26	2010-5-24	4,257,648.64	
合 计			26,610,892.82	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的应收账款	403,842,337.05	59.22	20,192,116.85	5.00	383,650,220.20
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	9,408,467.58	1.38	9,408,467.58	100.00	— —
其他不重大应收账款	268,687,082.35	39.40	33,651,143.24	12.52	235,035,939.11
合 计	681,937,886.98	100.00	63,251,727.67	9.28	618,686,159.31

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的应收账款	425,689,339.29	64.65	21,284,466.97	5.00	404,404,872.32
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	— —	— —	— —	— —	— —
其他不重大应收账款	232,732,187.68	35.35	30,476,481.86	13.10	202,255,705.82
合 计	658,421,526.97	100.00	51,760,948.83	7.86	606,660,578.14

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
----	--------	--------

	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	45,843,463.30	6.8282	313,028,336.12	36,221,378.14	6.8346	247,558,631.06
港元	37,474,015.07	0.88048	32,995,120.80	43,539,506.06	0.8819	38,397,086.10
欧元	866,393.32	9.7971	8,488,142.00	990,374.49	9.659	9,566,027.19
合计			354,511,598.92			295,521,744.35

(2) 账龄分析：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	641,148,029.24	94.01	31,878,614.96	609,269,414.28
1 - 2 年 (含)	16,691,150.85	2.45	10,112,281.93	6,578,868.92
2 - 3 年 (含)	2,774,052.12	0.41	426,948.40	2,347,103.72
3 年以上	21,324,654.77	3.13	20,833,882.38	490,772.39
合计	681,937,886.98	100.00	63,251,727.67	618,686,159.31

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	631,233,972.34	95.87	31,493,627.23	599,740,345.11
1 - 2 年 (含)	5,482,646.03	0.83	556,303.83	4,926,342.20
2 - 3 年 (含)	759,617.03	0.12	113,942.56	645,674.47
3 年以上	20,945,291.57	3.18	19,597,075.21	1,348,216.36
合计	658,421,526.97	100.00	51,760,948.83	606,660,578.14

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
深圳市中兴康讯电子有限公司(原康讯)	52,196,996.35	2,609,849.82	5%	无减值迹象、按账龄计提
明科国际有限公司	109,596,166.27	5,479,808.31	5%	无减值迹象、按账龄计提
汕华发展有限公司	129,744,159.90	6,487,207.99	5%	无减值迹象、按账龄计提
宁波波导股份有限公司	11,271,459.52	563,572.98	5%	无减值迹象、按账龄计提
麦维讯电子(上海)有限公司	28,925,951.55	1,446,297.58	5%	无减值迹象、按账龄计提
晶远有限公司	10,619,432.27	530,971.61	5%	无减值迹象、按账龄计提
广东依顿电子科技股份有限公司	39,604,042.34	1,980,202.12	5%	无减值迹象、按账龄计提
胜宏科技集团(香港)有限公司	10,818,904.82	540,945.24	5%	无减值迹象、按账龄计提
四川长虹电器	11,065,224.03	553,261.20	5%	无减值迹象、按账龄计提

夏新电子股份有限公司	9,408,467.58	9,408,467.58	100%	进入破产重整程序, 全额计提坏账准备
合计	413,250,804.63	29,600,584.43		

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

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
成都思图通信技术有限责任公司	货款	4,594.82	无法收回	否
成都泰阳视讯技术有限公司	货款	2,520.92	无法收回	否
成都天博光电技术有限公司	货款	15,103.80	无法收回	否
成都新兴同力实业有限公司	货款	10,105.60	无法收回	否
西安康鸿信息技术股份有限公司	货款	3,071.99	债务重组	否
合计	--	35,397.13	--	--

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 应收账款余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
汕华发展有限公司	本公司客户	140,608,570.87	一年以内	20.62
明科国际有限公司	本公司客户	109,596,166.27	一年以内	16.07
深圳市中兴康讯电子有限公司	本公司客户	58,163,635.80	一年以内	8.53
广东依顿电子科技股份有限公司	本公司客户	39,604,042.34	一年以内	5.81
麦维讯电子(上海)有限公司	本公司客户	28,925,951.55	一年以内	4.24
合计	--	376,898,366.83	--	55.27

(7) 公司本年度无终止确认的应收账款。

(8) 公司本年度无以应收账款为标的进行证券化的交易。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,090,394.88	92.32	4,843,160.77	75.42
1 至 2 年	289,893.78	1.40	1,018,259.58	15.86
2 至 3 年	754,159.58	3.65	38,274.88	0.60
3 年以上	543,475.88	2.63	521,625.60	8.12

合计	20,677,924.12	100.00	6,421,320.83	100.00
----	---------------	--------	--------------	--------

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	18,950.00	6.8282	129,394.39	22,153.60	6.8346	151,410.99
欧元	— —	9.7971	— —	5,467.00	9.659	52,805.75
日元	— —	0.073782	— —	4,775,000.00	0.0757	361,467.50
合 计			129,394.39			565,684.24

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	占预付款项总额的比 例 (%)	预付 时间	未结算原因
中华人民共和国汕头海关	业务有关单位	10,541,538.86	50.98	1 年以内	系预缴进口材料关税
深圳市清清环境科技有限公司	设备供应商	887,400.00	4.29	2-3 年	设备工程未完工验收
先科环保公司	设备供应商	800,000.00	3.87	1 年以内	设备工程未完工验收
深圳市大族数控科技有限公司	设备供应商	717,000.00	3.47	1 年以内	设备工程未完工验收
广州巨龙印制板设备有限公司	设备供应商	636,500.00	3.08	1 年以内	购设备款尚未结算
合计	--	13,582,438.86	65.69	--	--

(3) 期末账龄 1 年以上的预付款项金额为 1,587,529.24 元，主要为尚未结算完毕及尚未取得合法单证的款项。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，预付款项余额中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 预付款项 2009 年 12 月 31 日比 2008 年 12 月 31 日账面余额增长 222.02%，主要系预缴海关的进口材料关税增加所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额
----	--------

	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	---	---	---	---	---
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	9,811,414.00	56.35	9,811,414.00	100.00	---
其他不重大其他应收款	7,601,385.07	43.65	1,021,929.00	13.44	6,579,456.07
合计	17,412,799.07	100.00	10,833,343.00	62.21	6,579,456.07
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	---	---	---	---	---
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	9,811,414.00	38.79	9,811,414.00	100.00	---
其他不重大其他应收款	15,484,621.25	61.21	1,473,167.84	9.51	14,011,453.41
合计	25,296,035.25	100.00	11,284,581.84	44.61	14,011,453.41

注：对单项金额重大（1000 万元以上）的其他应收款项，公司单独进行减值测试，若无客观证据表明其已发生减值，则按账龄分析法确定的比例计提坏账准备。

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	383.50	6.8282	2,618.61	383.50	6.8346	2,621.07

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	6,365,748.42	36.56	313,417.87	6,052,330.55
1 - 2 年 (含)	116,978.52	0.67	11,697.85	105,280.67

2 - 3 年 (含)	167,251.70	0.96	25,087.76	142,163.94
3 年以上	10,762,820.43	61.81	10,483,139.52	279,680.91
合 计	17,412,799.07	100.00	10,833,343.00	6,579,456.07
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	13,451,808.41	53.18	691,916.61	12,759,891.80
1 - 2 年 (含)	202,891.12	0.80	51,468.27	151,422.85
2 - 3 年 (含)	376,596.84	1.49	7,364.53	369,232.31
3 年以上	11,264,738.88	44.53	10,533,832.43	730,906.45
合 计	25,296,035.25	100.00	11,284,581.84	14,011,453.41

(3) 账龄 3 年以上其他应收款中, 包括应收汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司 980 万元经营汽车及配件的债权, 期限为 1997 年 12 月 3 日起至 1998 年 6 月 3 日, 后续期至 1999 年 12 月 31 日。该公司于 2001 年 5 月 14 日向公司作出了还款计划, 计划至 2004 年 12 月底前还款 580 万元, 至 2005 年 12 月底前分期付还本金及欠息。由于汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司未能按照还款计划偿还本息, 公司在 2001 年度已计提 100% 坏账准备。

2005 年 6 月, 公司在多次催讨未果及汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司已被吊销营业执照后, 向法院提起诉讼, 2005 年 11 月 6 日汕头市龙湖区人民法院作出 (2005) 龙民三初字第 435 号判决, 判令汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司于判决生效之日起十日内退还公司人民币 980 万元。判决生效后, 由于汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司拒不履行生效判决, 故公司依法向法院申请强制执行。由于执行过程中没有发现汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司可供执行抵债资产的线索, 法院于 2006 年 3 月 6 日作出 (2006) 龙执字第 172 号《民事裁定书》, 中止案件执行。目前尚未收回汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司任何款项, 也没有发现可用于抵债资产的线索。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 其他应收款余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司	业务有关单位	9,800,000.00	5 年以上	56.28
应收出口退税款	业务有关单位	4,000,511.86	1 年以内	22.97
林旭荣	职工	242,500.00	1 年以内	1.39
西藏圣山登山探险服务有限公司	业务有关单位	120,000.00	1 年以内	0.69

林敏	职工	80,000.00	1 年以内	0.46
合计	--	14,243,011.86	--	81.79

(6) 其他应收款2009年12月31日比2008年12月31日账面余额减少31.16%，主要系应收出口退税款减少所致。

(7) 公司本年度无终止确认的其他应收款。

(8) 公司本年度无以其他应收款为标的进行证券化的交易。

6、存货

(1) 存货分类列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	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	136,680,011.27	2,552,229.89	134,127,781.38	92,610,518.01	2,668,205.99	89,942,312.02
在产品	50,407,436.92	---	50,407,436.92	34,123,467.35	---	34,123,467.35
库存商品	107,501,093.67	2,942,505.04	104,558,588.63	68,351,137.24	4,956,516.66	63,394,620.58
发出商品	71,409,574.59	---	71,409,574.59	95,772,116.89	---	95,772,116.89
委托加工材料	32,756.92	---	32,756.92	42,320.24	---	42,320.24
在途物资	---	---	---	1,091,784.23	---	1,091,784.23
合计	366,030,873.37	5,494,734.93	360,536,138.44	291,991,343.96	7,624,722.65	284,366,621.31

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,668,205.99	97,664.33	129,005.38	84,635.05	2,552,229.89
在产品	---	---	---	---	---
库存商品	4,956,516.66	268,908.46	439,242.72	1,843,677.36	2,942,505.04
发出商品	---	---	---	---	---
委托加工材料	---	---	---	---	---
在途物资	---	---	---	---	---
合计	7,624,722.65	366,572.79	568,248.10	1,928,312.41	5,494,734.93

(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	可变现净值	原减记存货价值的影响因素已经消失	0.09%
在产品	可变现净值		
库存商品	可变现净值	原减记存货价值的影响因素已经消失	0.41%

发出商品	可变现净值		
委托加工材料	可变现净值		
在途物资	可变现净值		

(4) 存货2009年12月31日比2008年12月31日账面余额增长26.79%，主要系年末公司订单较多所致。

7、可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	— —	— —
可供出售权益工具	116,321,629.60	58,969,467.84
其他	— —	— —
合计	116,321,629.60	58,969,467.84

可供出售权益工具系公司所持的交通银行股份有限公司A股股权12,440,816股，自2008年5月16日解除限售，经公司第四届第十七次董事会审议通过，公司将该项资产认定为可供出售金融资产，从长期股权投资中重分类转入，期末公允价值参照上海证券交易所公布的报告期末最后一个交易日的收盘价确定。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
汕头航空股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	— —	5,000,000.00
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	— —	5,000,000.00
被投资单位	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
汕头航空股份有限公司	1.82	1.82	611,949.00	— —	— —
合计	1.82	1.82	611,949.00	— —	— —

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	年末账面余额
一、固定资产原值合计	2,262,118,770.58	102,024,303.99	3,339,916.99	2,360,803,157.58
房屋及建筑物	276,216,283.21	2,037,833.73	316,836.52	277,937,280.42
机器设备	1,512,804,309.82	88,069,230.52	1,596,993.53	1,599,276,546.81
运输工具	21,987,730.29	645,633.65	— —	22,633,363.94

其他设备	451,110,447.26	11,271,606.09	1,426,086.94	460,955,966.41
二、累计折旧合计	848,914,867.40	152,287,234.81	2,344,676.05	998,857,426.16
房屋及建筑物	55,113,247.66	8,376,426.25	29,443.82	63,460,230.09
机器设备	552,416,293.80	96,915,617.13	1,000,766.29	648,331,144.64
运输工具	12,316,289.41	1,516,518.46	— —	13,832,807.87
其他设备	229,069,036.53	45,478,672.97	1,314,465.94	273,233,243.56
三、固定资产账面价值合计	1,413,203,903.18	— —	— —	1,361,945,731.42
房屋及建筑物	221,103,035.55	— —	— —	214,477,050.33
机器设备	960,388,016.02	— —	— —	950,945,402.17
运输工具	9,671,440.88	— —	— —	8,800,556.07
其他设备	222,041,410.73	— —	— —	187,722,722.85
四、固定资产减值准备合计	— —	— —	— —	— —
房屋及建筑物	— —	— —	— —	— —
机器设备	— —	— —	— —	— —
运输工具	— —	— —	— —	— —
其他设备	— —	— —	— —	— —
五、固定资产账面价值合计	1,413,203,903.18	— —	— —	1,361,945,731.42
房屋及建筑物	221,103,035.55	— —	— —	214,477,050.33
机器设备	960,388,016.02	— —	— —	950,945,402.17
运输工具	9,671,440.88	— —	— —	8,800,556.07
其他设备	222,041,410.73	— —	— —	187,722,722.85

(2) 本期折旧额 152,287,234.81 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 87,744,294.52 元。

(4) 公司本年没有暂时闲置的固定资产。

(5) 公司本年没有通过融资租赁租入的固定资产。

(6) 公司本年没有通过经营租赁租出的固定资产。

(7) 公司本年末未持有待售的固定资产。

10、在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
原材料仓库和室外材料堆场	—	—	—	3,219,703.00	—	3,219,703.00
印制板二厂车场	—	—	—	1,026,749.99	—	1,026,749.99
显示器二厂污水池	—	—	—	272,385.64	—	272,385.64
显示器二厂活动车棚	—	—	—	210,123.50	—	210,123.50
办公楼装修	—	—	—	1,970,396.28	—	1,970,396.28
高密度互连印制板用覆铜板及半固化片项目	72,781.00	—	72,781.00	72,781.00	—	72,781.00
高温流变仪	—	—	—	30,554.94	—	30,554.94
Pentex 燃烧设备	108,800.00	—	108,800.00	—	—	—
在安装设备	—	—	—	1,582,465.50	—	1,582,465.50
密度互连 (HDI) 印制电路板产业升级改造项目	—	—	—	8,039,115.24	—	8,039,115.24
更新设备	—	—	—	55,017,909.25	—	55,017,909.25
多层板项目新生产线	223,000.57	—	223,000.57	2,775,676.30	—	2,775,676.30
合计	404,581.57	—	404,581.57	74,217,860.64	—	74,217,860.64

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额 (万元)	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
原材料仓库和室外材料堆场	500	自有资金	3,219,703.00	—	568,762.60	—
印制板二厂车场		自有资金	1,026,749.99	—	—	—
显示器二厂污水池		自有资金	272,385.64	—	103,402.00	—
显示器二厂活动车棚		自有资金	210,123.50	—	772,908.70	—
办公楼装修		自有资金	1,970,396.28	—	8,240,792.78	—
高密度互连印制板用覆铜板及半固化片项目		拨款	72,781.00	—	—	—
高温流变仪		自有资金	30,554.94	—	29,373.30	—
Pentex 燃烧设备		自有资金	—	—	108,800.00	—
印制板生产设备		自有资金	1,582,465.50	—	2,331,172.57	—

高密度互连 (HDI) 印制电路板产业升级改造项目	24340	筹集资金	8,039,115.24	— —	2,380,000.00	— —
印制板二厂更新设备		自有资金	55,017,909.25	— —	6,632,793.40	— —
多层板项目新生产线	360	自有资金	2,775,676.30	— —	299,006.71	— —
新奥燃气管道工程		自有资金	— —	— —	533,600.00	
水环真空泵泵体		自有资金	— —	— —	19,800.00	
OME 压机热板		自有资金	— —	— —	19,488.00	
COG 自动贴片机 (CL200FW)		自有资金	— —	— —	6,005,987.40	
玻璃切割机		自有资金	— —	— —	792,244.20	
合计			74,217,860.64	— —	28,838,131.66	— —

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程 进度	工程投入 占预算比 例
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息 资本化		
原材料仓库和室外材料堆场	3,788,465.60	1,524,574.33	— —	— —		
印制板二厂车场	1,026,749.99	— —	— —	— —		
显示器二厂污水池	375,787.64	— —	— —	— —		
显示器二厂活动车棚	983,032.20	— —	— —	— —		
办公楼装修	10,211,189.06	506,802.52	— —	— —		
高密度互连印制板用覆铜板及半固化片项目	— —	— —	72,781.00	— —	95%	
高温流变仪	59,928.24	59,928.24	— —	— —		
Pentex 燃烧设备	— —	— —	108,800.00	— —	95%	
印制板生产设备	3,913,638.07	3,913,638.07	— —	— —		
高密度互连 (HDI) 印制电路板产业升级改造项目	10,419,115.24	10,419,115.24	— —	— —		
印制板二厂更新设备	61,650,702.65	61,650,702.65	— —	— —		
多层板项目新生产线	2,851,682.44	2,308,506.14	223,000.57	— —	79.17%	85.28%
新奥燃气管道工程	533,600.00	533,600.00	— —	— —		
水环真空泵泵体	19,800.00	10,256.41	— —	— —		
OME 压机热板	19,488.00	18,939.32	— —	— —		
COG 自动贴片机 (CL200FW)	6,005,987.40	6,005,987.40	— —	— —		
玻璃切割机	792,244.20	792,244.20	— —	— —		
合计	102,651,410.73	87,744,294.52	404,581.57	— —		

(3) 在建工程年末账面余额比年初账面余额减少99.45%，主要系本期完工较多在建工程所致。

11、无形资产与开发支出

(1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	66,734,873.14	103,746.76	745.00	66,837,874.90
土地使用权（共 7 项）	62,198,760.14	67,366.76	—	62,266,126.90
软件（共 5 项）	1,993,253.00	—	—	1,993,253.00
商标使用权	2,530,600.00	—	—	2,530,600.00
发明专利（共 6 项）	4,815.00	22,380.00	300.00	26,895.00
实用新型专利（共 6 项）	7,445.00	14,000.00	445.00	21,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	10,280,957.70	1,748,641.59	—	12,029,599.29
土地使用权（共 7 项）	7,122,534.39	1,289,553.08	—	8,412,087.47
软件（共 5 项）	880,883.31	203,340.24	—	1,084,223.55
商标使用权	2,277,540.00	253,060.00	—	2,530,600.00
发明专利（共 6 项）	—	1,550.77	—	1,550.77
实用新型专利（共 6 项）	—	1,137.50	—	1,137.50
三、无形资产账面净值合计	56,453,915.44	—	—	54,808,275.61
土地使用权（共 7 项）	55,076,225.75	—	—	53,854,039.43
软件（共 5 项）	1,112,369.69	—	—	909,029.45
商标使用权	253,060.00	—	—	—
发明专利（共 6 项）	4,815.00	—	—	25,344.23
实用新型专利（共 6 项）	7,445.00	—	—	19,862.50
四、无形资产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
土地使用权（共 7 项）	—	—	—	—
软件（共 5 项）	—	—	—	—
商标使用权	—	—	—	—
发明专利（共 6 项）	—	—	—	—
实用新型专利（共 6 项）	—	—	—	—
五、无形资产账面价值合计	56,453,915.44	—	—	54,808,275.61
土地使用权（共 7 项）	55,076,225.75	—	—	53,854,039.43
软件（共 5 项）	1,112,369.69	—	—	909,029.45
商标使用权	253,060.00	—	—	—
发明专利（共 6 项）	4,815.00	—	—	25,344.23
实用新型专利（共 6 项）	7,445.00	—	—	19,862.50

本期无形资产摊销额 1,748,641.59 元。

（2）公司开发项目支出

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
超声印制板共 13 项研发项目	—	12,340,111.56	12,340,111.56	—	—
超声印制板(二厂)共 16 项研发项目	—	16,561,498.92	16,561,498.92	—	—
超声显示器共 2 项研发项目	—	791,504.68	790,124.68	1,380.00	—
超声显示器(二厂)共 16 项研发项目	24,500.00	7,931,211.28	7,892,711.28	35,000.00	28,000.00
仪器分公司共 11 项研发项目	—	2,276,157.17	2,276,157.17	—	—
覆铜板分公司共 8 项研发项目	—	15,640,458.92	15,640,458.92	—	—
合 计	24,500.00	55,540,942.53	55,501,062.53	36,380.00	28,000.00

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 0.066%。

12、长期待摊费用

项 目	原始发生额	年初账面余额	本期增加	本期摊销	其他减少	年末账面余额	其他减少的原因
工程款—厂房维修(华星建筑)	191,574.74	140,478.25	—	38,314.92	—	102,163.33	
工程款—厂房维修(南华建筑)	263,277.59	210,622.07	—	52,655.52	—	157,966.55	
原材料仓库及室外堆场(改造)	2,263,891.27	—	2,263,891.27	—	—	2,263,891.27	
印制板二厂车场(临时设施)	1,026,749.99	—	1,026,749.99	—	—	1,026,749.99	
显示器二厂污水池(临时设施)	375,787.64	—	375,787.64	—	—	375,787.64	
显示器二厂活动车棚(临时设施)	983,032.20	—	983,032.20	—	—	983,032.20	
办公楼装修	9,704,386.54	—	9,704,386.54	—	—	9,704,386.54	
防毒软件款	43,000.00	21,499.96	—	21,499.96	—	—	
用友 U8 软件升级费用	26,300.00	26,300.00	44,000.00	23,436.36	—	46,863.64	
办公室工程改造	1,224,784.59	—	1,224,784.59	—	—	1,224,784.59	
多层板项目改造	543,176.30	—	543,176.30	—	—	543,176.30	
合 计	17,189,137.16	398,900.28	16,165,808.53	135,906.76	—	16,428,802.05	

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末账面余额	年初账面余额
资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	13,038,792.42	10,096,975.58
固定资产累计折旧暂时性差异	4,469,183.44	3,980,046.19
预计可弥补亏损	718,106.25	1,033,883.41
小 计	18,226,082.11	15,110,905.18
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	—	—
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	14,178,883.59	5,576,059.33
小 计	14,178,883.59	5,576,059.33

说明：根据《企业会计准则解释第 3 号》，本期确认了计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变

动对应的递延所得税负债，并调增递延所得税负债比较报表数 5,576,059.33 元，调减资本公积比较报表数 5,576,059.33 元。

14、其他非流动资产

项 目	年末账面余额	年初账面余额
股权投资差额	396,107.21	792,214.49
合 计	396,107.21	792,214.49

其他非流动资产的说明：

(1) 根据《企业会计准则实施问题专家工作组意见》所述：对非同一控制下企业合并产生的对子公司投资的股权投资借方差额的余额，执行新会计准则后，在编制合并财务报表时无法将该余额分摊至被购买方各项可辨认资产、负债的，可在原股权投资差额的剩余摊销年限内平均摊销，计入合并利润表相关的投资收益项目，尚未摊销完毕的余额在合并资产负债表中作为“其他非流动资产”列示。

(2) 该笔股权投资差额原值构成如下：公司2000年初次投资深圳市华丰电器器件制造有限公司时，初始投资成本与应享有深圳市华丰电器器件制造有限公司所有者权益份额存在差异产生的股权投资借方差额5,463,282.23元，摊销期限10年。公司2003年受让深圳市越华实业有限公司对子公司深圳市华丰电器器件制造有限公司拥有的15%的股权，使公司对深圳华丰电器器件制造有限公司所持股权由55%增至70%，产生股权投资贷方差额1,201,767.60元，并在初次投资产生的股权投资借方差额的剩余摊销年限8年内进行摊销。截止2006年12月31日，尚未摊销的股权投资差额为1,584,429.05元。

15、资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	63,045,530.67	11,074,937.13	—	35,397.13	74,085,070.67
存货跌价准备	7,624,722.65	366,572.79	568,248.10	1,928,312.41	5,494,734.93
长期股权投资减值准备	611,949.00	—	—	—	611,949.00
合 计	71,282,202.32	11,441,509.92	568,248.10	1,963,709.54	80,191,754.60

16、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	原值	年初账面净值	本年变动额	年末账面净值	资产受限制的原因

一、用于担保的资产					
保税区 E04 地块 40 亩土地	10,365,622.00	8,499,809.80	-207,312.48	8,292,497.32	作为公司向中国银行汕头市分行借入 181.5 万美元长期借款的抵押物。该笔借款已归还,但尚未办理解释抵押手续。
覆铜板厂房产	42,304,290.93	31,843,809.62	-1,153,094.10	30,690,715.52	作为公司向中国银行汕头市分行借入 4000 万人民币及 350 万美元长期借款的抵押物。
印制版二厂 8 幢建筑物	59,203,426.55	50,231,287.91	-1,606,950.24	48,624,337.67	作为公司向交通银行汕头分行借入 2900 万元长期借款的抵押物,该笔借款已归还,但尚未办理解释抵押手续。
印制版二厂土地 47922.06 m ²	11,588,517.85	10,233,583.68	-242,693.68	9,990,890.00	作为公司向交通银行汕头分行借入 2300 万元长期借款的抵押物,该笔借款已提前归还,但尚未办理解释抵押手续。
印制版二厂 2 幢建筑物	38,058,846.49	32,291,118.77	-1,033,025.88	31,258,092.89	作为公司向交通银行汕头分行借入 1500 万元长期借款的抵押物,该笔借款已提前归还,但尚未办理解释抵押手续。
印制版二厂土地 38766.84 m ²	9,374,792.29	8,278,519.36	-196,328.52	8,082,190.84	作为公司向交通银行汕头分行借入 300 万元借款的抵押物,该笔借款已提前归还,但尚未办理解释抵押手续。
显示器二厂厂区土地 114556.12 m ²	22,334,698.00	20,505,897.39	-466,927.56	20,038,969.83	作为子公司向中国建设银行深圳天安支行借款和开出银行承兑汇票的抵押物,担保金额不超过 1800 万。
显示器二厂 3 幢建筑物	26,901,796.08	24,041,879.58	-730,191.60	23,311,687.98	作为子公司向中国建设银行深圳天安支行借款和开出银行承兑汇票的抵押物,担保金额不超过 1800 万。
新厂区道路	700,470.00	618,565.18	-14,669.52	603,895.66	作为子公司向中国建设银行深圳天安支行借款和开出银行承兑汇票的抵押物,担保金额不超过 1800 万。
印制版机器设备	194,101,527.44	64,981,898.09	-11,636,996.50	53,344,901.59	作为子公司向中国建设银行深圳天安支行借款和开出银行承兑汇票的抵押物,担保金额不超过 1800 万。
印制版二厂机器设备	111,081,828.77	89,382,858.39	-8,038,895.28	81,343,963.11	作为子公司向中国建设银行深圳天安支行借款和开出银行承兑汇票的抵押物,担保金额不超过 1800 万。
印制版二厂机器设备	17,717,300.40	11,107,131.75	-1,214,407.92	9,892,723.83	作为子公司向中国建设银行深圳天安支行借款和开出银行承兑汇票的抵押物,担保金额不超过 1800 万。
显示器二厂机器设备	132,832,144.08	97,421,687.44	-8,892,194.40	88,529,493.04	作为子公司向中国建设银行深圳天安支行借款和开出银行承兑汇票的抵押物,担保金额不超过 1800 万。
华丰房产	10,258,180.46	8,559,426.86	-283,125.60	8,276,301.26	作为子公司向中国建设银行深圳天安支行借款和开出银行承兑汇票的抵押物,担保金额不超过 1800 万。
覆铜板汇利达保证金	---	3,472,328.13	-3,472,328.13	---	作为子公司办理中国银行汇利达业务的保证金,到期后将直接用于偿还相应的借款。
覆铜板融资保证金	---	2,458,394.37	-2,458,394.37	---	作为子公司办理中国银行融资业务的保证金,到期后将直接用于偿还相应的借款。
显示器汇利达保证金	---	4,734,927.54	296,733.13	5,031,660.67	作为子公司办理中国银行汇利达业务的保证金,到期后将直接用于偿还相应的借款。
显示器二厂汇利达保证金	---	33,886,413.70	-15,215,267.62	18,671,146.08	作为子公司办理中国银行汇利达业务的保证金,到期后将直接用于偿还相应的借款。
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
合计		502,549,537.56	-56,566,070.27	445,983,467.29	

17、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款条件	期末数	期初数	备注
质押借款	23,702,806.75	44,552,063.74	

抵押借款	6,000,000.00	— —	
保证借款	336,000,000.00	386,000,000.00	
信用借款	— —	— —	
合计	365,702,806.75	430,552,063.74	

(2) 期末保证借款 33,600 万元中：

4,000万元由控股股东汕头超声电子(集团)公司为公司提供信用担保；

公司为下属控股子公司短期借款合计29,600万元提供信用担保，其中3,000万元由公司为控股子公司汕头超声印制板公司提供信用担保；12,000万元由公司为控股子公司汕头超声印制板（二厂）有限公司提供信用担保；2,000万元由公司为控股子公司汕头超声显示器有限公司提供信用担保；2,700万元由公司为控股子公司汕头超声显示器（二厂）有限公司提供信用担保；9,600万元由公司及其控股子公司汕头超声印制板（二厂）有限公司为另一控股子公司汕头超声印制板公司提供信用担保；300万元由公司为控股子公司四川超声印制板有限公司提供信用担保。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

18、应付票据

种类	期末数	期初数	备注
银行承兑汇票	5,000,000.00	3,910,000.00	
商业承兑汇票	— —	— —	
合计	5,000,000.00	3,910,000.00	

下一会计期间将到期的应付票据金额为 5,000,000.00 元。

19、应付账款

期末数	期初数
432,919,625.95	319,593,546.20

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的应付账款为 2,890,653.96 元，其中大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
香港汕华公司	1,403,983.35	货款	未结算
上海巴特勒公司	165,008.00	工程尾款	未结算
深圳市万瑞洁科技有限公司(原安盛洁)	11,282.04	货款	未结算

深圳市鑫伟达超声波科技有限公司	32,820.52	货款	未结算
汕头市金平区国平劳动服务公司	85,941.56	货款	未结算
合计	1,699,035.47		

账龄超过一年的应付账款在资产负债表日后无偿还。

(2) 截至2009年12月31日止，无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 余额中外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	20,664,427.02	6.8282	141,100,840.56	17,129,582.43	6.8346	117,074,700.73
港元	667.07	0.88048	587.34	471,225.06	0.8819	415,568.68
合 计			141,101,427.90			117,490,269.41

(4) 应付账款2009年12月31日比2008年12月31日账面余额增长35.45%，主要系公司采购的原材料增加所致。

20、预收账款

期末数	期初数
8,892,708.36	8,989,654.45

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的预收账款金额为 1,079,725.01 元，其中大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
北京畅达迅电力科技有限公司	200,000.00	货款	未结算
沈小明	100,000.00	货款	未结算
信瑞电子深圳有限公司	174,362.07	货款	未结算
福州太维克汽车配件有限公司	88,650.00	货款	未结算
麦维讯电子(上海)有限公司	55,858.51	货款	未结算
深圳赛格电子市场通济电子经营部	45,000.00	货款	未结算
合计	663,870.58		

账龄超过一年的预收账款在资产负债表日后无结转。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，预收账款余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 余额中外币列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
-----	--------	--------

	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	107,616.17	6.8282	734,824.73	39,657.34	6.8346	271,042.05
港元	24,107.45	0.88048	21,224.51	72,949.68	0.8819	64,334.33
合 计			756,049.24			335,376.38

21、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、工资(含奖金、津贴和补贴)	6,806,061.24	215,212,417.10	210,884,661.96	11,133,816.38
二、职工福利费	39,417,035.11	15,866,178.90	19,801,921.51	35,481,292.50
三、社会保险费	47,286.37	16,134,613.77	16,107,892.91	74,007.23
四、住房公积金	30,000.00	512,100.66	507,100.66	35,000.00
五、工会经费和职工教育经费	8,681,461.09	3,934,183.50	2,745,048.15	9,870,596.44
六、非货币性福利	— —	1,370,434.00	1,370,434.00	— —
七、因解除劳动关系给予的补偿	— —	17,750.00	17,750.00	— —
八、辞退福利	— —	— —	— —	— —
九、其他	202,524.00	794,061.00	733,433.00	263,152.00
合 计	55,184,367.81	253,841,738.93	252,168,242.19	56,857,864.55

说明：

(1) 公司职工工资均为次月发放，无属于拖欠性质的款项。

(2) 职工福利费的余额系部分控股子公司(中外合资企业)按照税后利润的10%提取的职工奖励及福利基金的结余数。

22、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-8,557,869.76	517,263.45
营业税	729,703.55	670,431.61
消费税	— —	— —
城建税	575,024.78	593,725.92

企业所得税	16,467,309.31	8,345,048.99
个人所得税	12,216,440.60	10,276,448.49
房产税	1,362,264.92	677,317.15
土地使用税	489,560.19	304,342.39
印花税	257,184.42	239,136.09
教育费附加	265,818.49	275,658.95
堤围防护费	126,499.14	85,202.02
共济基金	4,218.12	4,218.12
代扣税金	-0.01	-0.01
合 计	23,936,153.75	21,988,793.17

23、应付利息

项目	期末数	期初数
长期借款利息	46,298.29	557,451.74
企业债券利息	3,428,333.33	— —
短期借款利息	272,659.00	171,635.00
合计	3,747,290.62	729,086.74

(3) 应付利息2009年12月31日比2008年12月31日账面余额增加413.97%，主要系公司本期增加了应付短期融资券利息。

24、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
香港汕华发展有限公司	— —	621,107.13	汇出利润的手续没办妥
香港明骏有限公司	109,526.73	401,117.95	汇出利润的手续没办妥
香港朗杰国际有限公司	90,885.73	90,885.73	汇出利润的手续没办妥
合计	200,412.46	1,113,110.81	

25、其他应付款

期末数	期初数
8,924,692.54	12,948,657.89

(1) 截至2009年12月31日止，其他应付款余额中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
水电费	3,115,846.84	计提的未支付的水电费
四川艺精技术开发总公司	1,700,000.00	往来款
再投资退税款	603,550.85	外方再投资退税款
天健正信会计师事务所	450,000.00	计提的审计费
合计	5,869,397.69	

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额其他应付款的金额为 1,415,302.02 元，其中金额较大的其他应付款情况如下：

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
汕头财政局	348,709.40	劳保费	手续未齐全
再投资退税款	603,550.85	退税款	手续未齐全
食堂押金	50,000.00	押金	未满足约定条件
员工住房押金	79,200.00	押金	未满足约定条件
合计	1,081,460.25		

账龄超过一年的其他应付款在资产负债表日后无偿还。

(4) 余额中外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
欧元	— —	9.7971	— —	92,400.00	9.659	892,491.60
日元	— —	0.073782	— —	24,350,000.00	0.0757	1,842,077.50
合计	— —		— —			2,734,569.10

(5) 其他应付款 2009 年 12 月 31 日比 2008 年 12 月 31 日账面余额减少 31.07%，主要系本期结算的工程款、设备款较多所致。

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	9,559,480.00	205,404,799.00
1 年内到期的应付债券	— —	— —

1 年内到期的长期应付款	— —	— —
合计	9,559,480.00	205,404,799.00

(2) 1 年内到期的长期借款

A、1 年内到期的长期借款明细如下：

项 目	期末数	期初数
质押借款	— —	— —
抵押借款	9,559,480.00	155,404,799.00
保证借款	— —	50,000,000.00
信用借款	— —	— —
合计	9,559,480.00	205,404,799.00

B、金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	期末数		期初数	
					外币金额 (美元)	人民币金 额(元)	外币 金额	人民币 金额
中国银行汕头分行	2007.3.13	2010.3.15	美元	6.290%	500,000.00	3,414,100.00	—	—
中国银行汕头分行	2007.3.13	2010.9.15	美元	6.290%	500,000.00	3,414,100.00	—	—
中国银行汕头分行	2007.5.14	2010.3.15	美元	6.466%	200,000.00	1,365,640.00	—	—
中国银行汕头分行	2007.5.14	2010.9.15	美元	6.466%	200,000.00	1,365,640.00	—	—
合计					1,400,000.00	9,559,480.00	—	—

27、其他流动负债

项 目	年末账面余额	年初账面余额
短期融资券	300,000,000.00	— —

其他流动负债的说明：

公司于 2009 年 2 月 24 日召开的 2009 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行规模不超过 6 亿元人民币短期融资券的议案》，该事项获中国银行间市场交易商协会中市协注[2009]CP71 号《接受注册通知书》文件许可，核定本公司发行短期融资券注册金额为 6 亿元，注册额度有效期为 2 年，

在注册有效期内分期发行,由中国光大银行股份有限公司担任主承销。公司第一期短期融资券于 2009 年 8 月 31 日发行,发行金额 3 亿元人民币,期限为 365 天,单位面值为 100 元人民币,采用面值发行,票面年利率 3.40%。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末数	期初数
质押借款	—	—
抵押借款	14,339,220.00	95,921,100.00
保证借款	—	—
信用借款	1,636,360.00	1,909,088.00
合计	15,975,580.00	97,830,188.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率
汕头市财政局	2000.3.20	2015.3.20	人民币	2.5500%
中国银行汕头分行	2007.3.13	2011.3.15	人民币	6.2900%
中国银行汕头分行	2007.3.13	2011.9.15	人民币	6.2900%
中国银行汕头分行	2007.5.14	2011.3.15	人民币	6.4656%
中国银行汕头分行	2007.5.14	2011.9.15	人民币	6.4656%
合计				

(续)

贷款单位	期末数		期初数	
	外币金额(美元)	人民币金额	外币金额(美元)	人民币金额
汕头市财政局		1,636,360.00		1,909,088.00
中国银行汕头分行	500,000.00	3,414,100.00	500,000.00	3,417,300.00
中国银行汕头分行	1,000,000.00	6,828,200.00	1,000,000.00	6,834,600.00
中国银行汕头分行	200,000.00	1,365,640.00	200,000.00	1,366,920.00
中国银行汕头分行	400,000.00	2,731,280.00	400,000.00	2,733,840.00
合计	2,100,000.00	15,975,580.00	2,100,000.00	16,261,748.00

(3) 长期借款说明:

长期借款2009年12月31日比2008年12月31日账面余额减少83.67%，主要系本期发行短期融资券，资金充裕，偿还了大部分长期借款所致。

信用借款163.63万元为国债转贷资金。根据汕头市财政局汕市财基[1998]012号文《关于印发 汕头市国债转贷资金管理办法 的通知》规定，国债资金的转贷期限为15年（含宽限期4年），年利率按国家规定为2.55%，转贷资金从财政部拨款之日起开始计息。

长期借款期末数中有210万美元（按报表日汇率6.8282折合人民币1,433.92万元）由控股股东汕头超声电子(集团)公司为公司提供信用担保，同时以公司拥有的汕头市万吉工业区超声电子工业园362-00-013号部分土地使用权及超声电子工业园内八栋厂房建筑物作为抵押物，抵押物情况详见本附注五、16。

29、其他非流动负债

(1)其他非流动负债分类列示如下：

项 目	期末数	期初数
递延收益	14,550,728.87	12,010,625.67

(2) 递延收益期末余额明细如下：

项 目	拨款金额	年初账面余额	年末账面余额	拨款单位
一、与收益相关的政府补助				
GT-2B 型彩色成像超声钢轨探伤车	100,000.00	100,000.00	100,000.00	广东省科学技术厅、广东省财政厅
CTS-1008 型数字超声探伤仪	200,000.00		200,000.00	汕头市科学技术局
CTS-1008 型陶瓷绝缘子超声探伤仪	450,000.00	450,000.00	450,000.00	广东省经济贸易委员会
高密度互连印制板(HDI)用覆铜板及半固化片研发及产业化项目	650,000.00	650,000.00	650,000.00	国家信息产业部
高性能 VA 新型液晶显示器研究及产业化	400,000.00	400,000.00	400,000.00	广东省经济贸易委员会
电容式多指触控模组研制及产业化	500,000.00		500,000.00	广东省经济贸易委员会
小 计	2,300,000.00	1,600,000.00	2,300,000.00	
二、与资产相关的政府补助				
高密度互连印制板(HDI)用覆铜板及半固化片研发及产业化项目	350,000.00	350,000.00	350,000.00	国家信息产业部
电容式触摸屏研发及产业化	3,000,000.00		3,000,000.00	国家信息产业部
MPCB 研发项目	1,000,000.00	854,166.67	729,166.67	国家信息产业部
HDI 项目开发及产业化电子发展基金	3,000,000.00	3,000,000.00	2,625,000.00	广东省科学技术厅

高密度互连(HDI)印制电路板产业升级技术改造项目	3,000,000.00	2,843,750.00	2,468,750.00	广东省经济贸易委员会
高品质 STN、TFT-LCD 显示模组生产技术改造项目	5,000,000.00	3,362,709.00	3,077,812.20	广东省经济贸易委员会
小 计	15,350,000.00	10,410,625.67	12,250,728.87	
合 计	17,650,000.00	12,010,625.67	14,550,728.87	

30、股本

股份类别	期初数		本期增减					期末数	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份	204,704,886.00	46.48%	---	---	---	-52,507,580.00	-52,507,580.00	152,197,306.00	34.56%
1. 国家持股	---	0.00%	---	---	---	---	---	0.00	0.00%
2. 国有法人持股	160,020,800.00	36.33%	---	---	---	-8,000,000.00	-8,000,000.00	152,020,800.00	34.52%
3. 其他内资持股	44,684,086.00	10.15%	---	---	---	-44,507,580.00	-44,507,580.00	176,506.00	0.04%
其中：境内非国有法人持股	44,500,000.00	10.10%	---	---	---	-44,500,000.00	-44,500,000.00	0.00	0.00%
境内自然人持股	184,086.00	0.04%	---	---	---	-7,580.00	-7,580.00	176,506.00	0.04%
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计			---	---	---	-52,507,580.00	-52,507,580.00	152,197,306.00	34.56%
二、无限售条件股份	235,731,114.00	53.52%	---	---	---	52,507,580.00	52,507,580.00	288,238,694.00	65.44%
1 人民币普通股	235,731,114.00	53.52%	---	---	---	52,507,580.00	52,507,580.00	288,238,694.00	65.44%

股份类别	期初数		本期增减					期末数	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计			---	---	---	52,507,580.00	52,507,580.00	288,238,694.00	65.44%
股份总数	440,436,000.00	1.00	---	---	---	---	---	440,436,000.00	100.00%

31、资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
股本溢价	707,350,157.57	---	---	707,350,157.57
其他资本公积	95,369,682.38	55,940,129.15	7,190,791.65	144,119,019.88
其中：公允价值变动	31,597,669.51	55,940,129.15	7,190,791.65	80,347,007.01
原制度资本公积转入	63,772,012.87	---	---	63,772,012.87
合计	802,719,839.95	55,940,129.15	7,190,791.65	851,469,177.45

(2)根据《企业会计准则解释第 3 号》，本期确认了计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动对应的递延所得税负债，并调增递延所得税负债比较报表数 5,576,059.33 元，调减资本公积比较报表数 5,576,059.33 元。

32、盈余公积

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
法定盈余公积	71,641,292.24	7,317,959.38	---	78,959,251.62
任意盈余公积	---	---	---	---

合计	71,641,292.24	7,317,959.38	— —	78,959,251.62
----	---------------	--------------	-----	---------------

33、未分配利润

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	142,757,948.78	102,840,065.93
加：年初未分配利润调整数	— —	— —
本年年初未分配利润	142,757,948.78	102,840,065.93
加：本年归属于母公司所有者的净利润	111,546,695.71	109,761,477.98
减：提取法定盈余公积	7,317,959.38	9,159,296.21
提取职工奖励及福利基金	13,480,183.51	12,236,338.92
提取储备基金	— —	— —
提取企业发展基金	— —	— —
提取任意盈余公积	— —	— —
应付普通股股利	44,484,036.00	48,447,960.00
转作股本的普通股股利	— —	— —
年末未分配利润	189,022,465.60	142,757,948.78

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	2,294,518,899.67	2,428,741,308.34
其中：主营业务收入	2,280,822,479.39	2,412,906,997.05
其他业务收入	13,696,420.28	15,834,311.29
营业成本	1,832,592,171.53	1,999,330,972.48
其中：主营业务成本	1,824,171,439.44	1,989,269,172.47
其他业务成本	8,420,732.09	10,061,800.01

(2) 按产品类别分项列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印制线路板	1,445,363,302.26	1,142,569,700.73	1,569,961,485.02	1,285,939,042.22

液晶显示器	578,900,341.88	486,833,172.95	607,160,069.22	516,482,019.71
覆铜板	355,320,288.88	306,548,936.45	373,402,303.83	334,386,775.50
超声电子仪器	24,766,536.81	12,528,888.83	24,075,704.03	12,088,549.42
其他业务	230,467,248.90	215,386,779.28	273,600,840.18	259,205,340.41
减：抵消数	340,298,819.06	331,275,306.71	419,459,093.94	408,770,754.78
合计	2,294,518,899.67	1,832,592,171.53	2,428,741,308.34	1,999,330,972.48

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

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
境内收入	1,202,775,868.63	931,349,794.46	1,273,929,350.89	1,026,691,520.55
境外收入(含港澳)	1,078,046,610.76	892,821,644.98	1,138,977,646.16	962,577,651.92
合计	2,280,822,479.39	1,824,171,439.44	2,412,906,997.05	1,989,269,172.47

(4) 公司向前五名客户销售总额为 1,260,401,690.31 元,占公司营业收入的比例为 54.93%。

35、营业税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	718,078.45	990,580.70
教育费附加	406,710.92	548,898.70
堤围防护费	—	9,253.88
合计	1,124,789.37	1,548,733.28

36、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,542,150.70	55,672,114.80
减：利息收入	3,045,262.31	5,609,727.32
汇兑损失	2,438,827.54	15,019,535.84
减：汇兑收益	1,880,611.93	2,372,232.69
减：现金折扣	334,770.00	—
其他	3,587,129.94	3,159,125.85
合计	37,307,463.94	65,868,816.48

本年度财务费用比上年度减少 43.36%，主要系汇兑损失及利息支出较少所致。

37、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,074,937.13	-3,374,718.58
存货跌价损失	-201,675.31	5,577,144.39
合 计	10,873,261.82	2,202,425.81

本年度资产减值损失比上年度增长 393.69%，主要系公司期末应收款项期末余额增加，计提的坏账准备相应增加，以及对夏新电子应收款全额计提坏账准备所致。

38、投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	2,488,163.20	3,110,204.00
非同一控制企业合并产生的股权投资差额摊销	-396,107.28	-396,107.28
合 计	2,092,055.92	2,714,096.72

(2) 投资收益汇回不存在重大限制

39、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	161,254.17	—
其中：固定资产处置利得	161,254.17	—
违约金收入	—	24,750.00
赔款收入	90,000.00	14,040.90
接受捐赠	—	320,000.00
政府补助	3,677,373.80	3,134,176.66
其他	50,098.37	229.60
合 计	3,978,726.34	3,493,197.16

政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
三部门资金	86,939.00	— —
08 年“鹏城减废”先进企业奖金	20,000.00	— —
08 年度出口企业国际市场开拓资金	39,144.00	— —
08 年省自主出口品牌发展专项资金	510,000.00	— —
09 二季度机电产品退税扶持资金	25,069.00	— —
09 年省清洁卫生先进单位奖励奖	50,000.00	— —
2008 年度征退差补助	5,439.00	— —
拨来“04 年三部门资金”	19,635.00	— —
拨入“市级名牌奖励资金”	100,000.00	— —
财政局名牌产品奖励金	200,000.00	— —
广东省科技兴贸专项资金	261,319.00	— —
机电产品退税扶持资金	104,361.00	— —
技术改造项目补助资金	750,000.00	— —
清洁生产奖励金	50,000.00	— —
汕头市财政局机电产品退税扶持资金	98,241.00	— —
汕头市知识产权局“专利补助金”	47,330.00	7,000.00
中小企业贷款贴息专项资金（一般性贷款贴息项目）	500,000.00	— —
重建补助款	400,000.00	— —
专项资金	125,000.00	338,235.66
汕头市财政扶持工业企业挖潜改造专项资金技术创新项目资金补助	— —	150,000.00
科技三项经费	— —	150,000.00
高品质 STN、TFT-LCD 显示模组生产技术	— —	1,637,291.00
STN 彩色液晶显示器科技拨款	— —	200,000.00
省级财政支持技术改造招标项目	284,896.80	— —
技改补助资金	— —	156,250.00
科技发展资金研发补助	— —	439,400.00
污染源在线监测设备补助	— —	56,000.00
合计	3,677,373.80	3,134,176.66

40、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	86,364.88	1,310,506.09
其中：固定资产处置损失	86,364.88	1,310,506.09
无形资产处置损失	— —	— —
债务重组损失	1,536.88	— —
非货币性资产交换损失	— —	— —
罚款支出	56,353.31	12,100.93
捐赠支出	200,000.00	1,600,000.00
固定资产盘亏	— —	— —
赔偿金	86,628.33	182,408.95
违约金	— —	— —
非常损失	— —	161,912.70
其他	66,252.21	— —
合计	497,135.61	3,266,928.67

本年度营业外支出比上年度减少 84.78%，主要系捐赠支出及非流动资产处置损失减少所致。

41、所得税费用

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	29,366,366.80	23,380,685.62
递延所得税调整	-3,115,176.94	-841,204.43
合计	26,251,189.86	22,539,481.19

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

（1） 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（ ）	0.2533	0.2533	0.2492	0.2492
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（ ）	0.2507	0.2507	0.2509	0.2509

（2） 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	111,546,695.71	109,761,477.98
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	1,139,683.55	-735,970.78
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	110,407,012.16	110,497,448.76
年初股份总数	4	440,436,000.00	440,436,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	— —	— —
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	— —	— —
	6	— —	— —
	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	— —	— —
	7	— —	— —
	7	— —	— —
报告期因回购等减少的股份数	8	— —	— —
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	— —	— —
报告期缩股数	10	— —	— —
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数 ()	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	440,436,000.00	440,436,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 ()	13	440,436,000.00	440,436,000.00
基本每股收益 ()	$14=1 \div 12$	0.2533	0.2492
基本每股收益 ()	$15=3 \div 13$	0.2507	0.2509
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	— —	— —
所得税率	17	15.00%	15.00%
转换费用	18	— —	— —
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	— —	— —
稀释每股收益 ()	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.2533	0.2492
稀释每股收益 ()	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.2507	0.2509

43、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额	57,352,161.76	37,173,728.84
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	8,602,824.26	5,576,059.33
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	— —	— —
小 计	48,749,337.50	31,597,669.51
合 计	48,749,337.50	31,597,669.51

44、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	142,934,384.11	138,505,156.53
加：资产减值准备	10,873,261.82	2,325,550.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	152,287,234.81	139,478,632.72
无形资产摊销	1,748,641.59	1,745,391.92
长期待摊费用摊销	135,906.76	124,914.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-141,789.29	1,178,469.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	66,900.00	132,037.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	— —	— —
财务费用（收益以“-”号填列）	38,369,775.10	52,517,411.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,092,055.92	-2,714,096.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,115,176.93	-841,204.43
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）	-75,627,901.89	121,779,536.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	74,041,903.21	-25,668,610.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,825,393.75	-198,284,200.49
其他	— —	— —
经营活动产生的现金流量净额	331,655,689.62	230,278,988.54
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	— —	— —
一年内到期的可转换公司债券	— —	— —
融资租入固定资产	— —	— —
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	340,371,765.39	157,604,247.42
减：现金的年初余额	157,604,247.42	481,821,017.13
加：现金等价物的年末余额	— —	— —
减：现金等价物的年初余额	— —	— —
现金及现金等价物净增加额	182,767,517.97	-324,216,769.71

(2) 报告期无取得或处置子公司及其他营业单位。

(3) 现金和现金等价物

项目	年末账面余额	年初账面余额
一、现金	340,371,765.39	157,604,247.42
其中：库存现金	241,534.54	363,391.66
可随时用于支付的银行存款	332,988,794.20	150,907,295.92
可随时用于支付的其他货币资金	7,141,436.65	6,333,559.84
二、现金等价物	— —	— —
其中：三个月内到期的债券投资	— —	— —
三、年末现金及现金等价物余额	340,371,765.39	157,604,247.42
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	23,702,806.75	44,552,063.74

(4) 现金流量表其他项目

A、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收深圳市越华创新实业有限公司往来款	— —	3,000,000.00
存款利息收入	2,953,532.88	2,914,505.21
收回职工借款	2,323,001.16	3,675,271.03
银行退票	1,252,062.62	— —
收回汕头市商业银行欠款	— —	101,507.34
捐赠利得及违约金收入	1,822,109.00	339,976.00
代收代付款	3,100,151.85	1,114,328.88
其他	848,422.22	1,100,426.39
合 计	12,299,279.73	12,246,014.85

B、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付明科国际有限公司佣金	— —	3,796,099.88
付深圳市越华创新实业有限公司往来款	— —	2,200,000.00
付职工借款	6,317,615.67	7,211,965.51
管理费用	23,732,285.42	24,650,416.20
营业费用	20,087,644.16	27,881,377.80
银行手续费	728,040.43	3,577,556.24
营业外支出	264,121.11	1,214,100.93
其他	5,847,227.07	7,543,726.35
合 计	56,976,933.86	78,075,242.91

C、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助专项拨款	4,403,510.00	4,257,594.00
收汇利达及海外融资业务收益	189,188.57	2,832,279.37
收贴息及募集资金专户利息收入	— —	798,337.86
收回汇利达融资业务保证金	20,672,198.76	100,417,917.70
合 计	25,264,897.33	108,306,128.93

D、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
划付汇利达融资业务保证金	23,888,781.68	55,202,900.29
汇利达融资业务费用	1,483,578.06	1,984,721.41
贷款手续费	— —	978,475.00
财务顾问费	1,106,500.00	405,525.00
短期融资券评级费	430,185.00	250,000.00
证券公司专项登记费	— —	52,500.00
分配股利手续费	— —	138,317.49
合 计	26,909,044.74	59,012,439.19

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	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
汕头超声电子(集团)公司	国有企业	汕头市	李大淳	制造业	3,317 万元	19272041-5	38.97%	38.97%

2、公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之(一)。

3、其他关联方

关联方名称	与公司关系
汕头高威电子有限公司	同一控股股东
汕头超声电路板有限公司	同一控股股东

(二) 关联方交易

1、销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额		定价方式及决策程序
		金额	比例	金额	比例	
汕头超声电路板有限公司	销售货物	1,633,935.06	0.46%	5,662,891.91	1.52%	根据市场行情,考虑产品类型结构、工艺技术要求、加工难易程度等因素进行协议定价
汕头高威电子有限公司	销售货物	125,432.68	0.02%	133,050.89	0.01%	
合计		1,759,367.74		5,795,942.80		

2、购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额		定价方式及决策程序
		金额	比例	金额	比例	
汕头超声电路板有限公司	加工款	1,527,146.31	100%	3,176,183.21	100%	参考市场价,协商确定

3、其他关联交易情况

根据公司及子公司与控股股东汕头超声电子(集团)公司签定的《房屋租赁协议》、《综合服务协议》和《商标使用权许可合同》、《土地使用权租赁协议》及补充协议,公司支付给汕头超声电子(集团)公司的各项费用情况如下:

费用项目	本期金额	占公司同类交易的比例	上期金额	占公司同类交易的比例
办公楼租赁费	460,522.00	100%	518,122.00	100%
综合服务费	240,000.00	100%	240,000.00	100%
商标使用费	600,000.00	100%	600,000.00	100%
土地租金	875,695.00	100%	854,336.00	100%
合计	2,176,217.00		2,212,458.00	

4、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汕头超声电子(集团)公司	广东汕头超声电子股份有限公司	40,000,000.00	2009.6.17	2010.6.16	否
汕头超声电子(集团)公司	广东汕头超声电子股份有限公司	3,414,100.00	2007.3.13	2010.3.15	否
汕头超声电子(集团)公司	广东汕头超声电子股份有限公司	3,414,100.00	2007.3.13	2010.9.15	否
汕头超声电子(集团)公司	广东汕头超声电子股份有限公司	3,414,100.00	2007.3.13	2011.3.15	否
汕头超声电子(集团)公司	广东汕头超声电子股份有限公司	6,828,200.00	2007.3.13	2011.9.15	否
汕头超声电子(集团)公司	广东汕头超声电子股份有限公司	1,365,640.00	2007.5.14	2010.3.15	否
汕头超声电子(集团)公司	广东汕头超声电子股份有限公司	1,365,640.00	2007.5.14	2010.9.15	否
汕头超声电子(集团)公司	广东汕头超声电子股份有限公司	1,365,640.00	2007.5.14	2011.9.15	否
汕头超声电子(集团)公司	广东汕头超声电子股份有限公司	2,731,280.00	2007.5.14	2011.9.15	否
合计		63,898,700.00			

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额		期初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
汕头超声电路板有限公司	预收款项	— —	— —	134,382.50	1.49%
汕头超声电路板有限公司	应付票据	200,000.00	4.00%	— —	— —
汕头超声电路板有限公司	应付账款	— —	— —	17,089.45	0.01%

七、或有事项

1、截止 2009 年 12 月 31 日，公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
汕头超声印制板(二厂)有限公司	为子公司向银行借款担保	30,000,000.00	2009.11.27-2010.11.26	
汕头超声印制板(二厂)有限公司	为子公司向银行借款担保	20,000,000.00	2009.11.30-2010.11.29	
汕头超声印制板(二厂)有限公司	为子公司向银行借款担保	20,000,000.00	2009.12.1-2010.11.30	
汕头超声印制板有限公司	为子公司向银行借款担保	30,000,000.00	2009.12.3-2010.12.2	
汕头超声印制板(二厂)有限公司	为子公司向银行借款担保	50,000,000.00	2009.12.25-2010.12.25	
汕头超声显示器(二厂)有限公司	为子公司向银行借款担保	1,000,000.00	2009.11.25-2010.11.24	
汕头超声显示器有限公司	为子公司向银行借款担保	20,000,000.00	2009.12.16-2010.12.14	
汕头超声显示器(二厂)有限公司	为子公司向银行借款担保	26,000,000.00	2009.12.16-2010.12.14	
汕头超声印制板有限公司	为子公司向银行借款担保	96,000,000.00	2009.6.23-2010.6.23	
四川超声印制板有限公司	为子公司向银行借款担保	3,000,000.00	2009.7.27-2010.7.26	
合计		296,000,000.00		

2、公司于 2009 年 9 月 25 日就与世纪美富达电子(惠州)有限公司(以下简称世纪美公司)买卖合同纠纷一案向法院提起诉讼,并于 2009 年 9 月 27 日向法院申请诉前财产保全。2009 年 9 月 28 日汕头市濠江区人民法院以(2009)汕濠法民三初字第 22-1 号民事裁定书裁定冻结世纪美公司的银行存款 258 万元或查封其他等值财产;2009 年 12 月 15 日汕头市濠江区人民法院以(2009)汕濠法民三初字第 22 号民事判决书判令世纪美公司偿还本公司货款港币 2,503,907 元,人民币 345,163 元及违约金和利息港币 146,116 元、人民币 66,319 元。判决书生效后,世纪美公司拒不履行生效判决,故公司依法向法院申请强制执行。

3、除存在上述或有事项外,截止 2009 年 12 月 31 日,公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

八、承诺事项

公司无应披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项的非调整事项

根据 2010 年 3 月 11 日公司第五届董事会第五次会议通过的有关决议，公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增资本。该决议尚须经股东大会表决通过。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十、其他重要事项

1、公司本期以公允价值计量的资产和负债列示如下：

项目	期初公允价值	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	期末公允价值
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）	---	---	---	---	---
2.衍生金融资产	---	---	---	---	---
3.可供出售金融资产	58,969,467.84		80,347,007.01		116,321,629.60
资产合计	58,969,467.84		80,347,007.01		116,321,629.60

2、汕头超声电子（集团）公司因需于 2003 年 7 月 30 日至 2010 年 7 月 30 日向中国银行汕头市分行申请多项贷款，故将其所拥有的公司 9800 万股法人股权质押给该银行，该部分股权已于 2003 年 8 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期限自 2003 年 8 月 29 日起至 2010 年 7 月 30 日止。

公司 2007 年 3 月 27 日实施 2006 年度利润分配方案，按有关规定汕头超声电子（集团）公司分配所得红股 784 万股一并质押。截至 2009 年 12 月 31 日，汕头超声电子（集团）公司用于质押的国有法人股总数为 10584 万股。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额		
	账面金额	坏账准备	净额

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的应收账款	63,518,152.12	38.67	2,521,147.36	3.97	60,997,004.76
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	---	---	---	---	---
其他不重大应收账款	100,740,461.37	61.33	8,482,005.11	8.42	92,258,456.26
合计	164,258,613.49	100.00	11,003,152.47	6.70	153,255,461.02
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的应收账款	28,067,953.75	20.60	1,403,397.69	0.05	26,664,556.06
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	---	---	---	---	---
其他不重大应收账款	108,165,381.98	79.40	7,767,943.44	0.07	100,397,438.54
合计	136,233,335.73	100.00	9,171,341.13	0.12	127,061,994.60

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	8,741,502.89	6.8282	59,688,730.03	4,237,975.25	6.8346	28,964,865.66
港元	36,879,599.98	0.88048	32,471,750.20	40,427,761.89	0.8819	35,652,838.92
合计			92,160,480.23			64,617,704.58

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额

1 年以内	154,866,068.71	94.28	6,442,921.44	148,423,147.27
1 - 2 年 (含)	3,443,722.90	2.10	331,396.57	3,112,326.33
2 - 3 年 (含)	1,844,172.55	1.12	276,625.88	1,567,546.67
3 年以上	4,104,649.33	2.50	3,952,208.58	152,440.75
合 计	164,258,613.49	100.00	11,003,152.47	153,255,461.02
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	127,755,106.42	93.78	4,784,271.55	122,970,834.87
1 - 2 年 (含)	4,117,167.92	3.02	411,716.79	3,705,451.13
2 - 3 年 (含)	410,816.00	0.30	61,622.40	349,193.60
3 年以上	3,950,245.39	2.90	3,913,730.39	36,515.00
合 计	136,233,335.73	100.00	9,171,341.13	127,061,994.60

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
广东依顿电子科技股份有限公司	39,604,042.34	1,980,202.12	5%	无减值迹象、按账龄计提
胜宏科技集团(香港)有限公司	10,818,904.82	540,945.24	5%	无减值迹象、按账龄计提
合 计	50,422,947.16	2,521,147.36		

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广东依顿电子科技股份有限公司	本公司客户	39,604,042.34	1 年以内	24.11
汕头超声印制板公司	子公司	13,095,204.96	1 年以内	7.97
胜宏科技集团(香港)有限公司	本公司客户	10,818,904.82	1 年以内	6.59
精湛国际有限公司	本公司客户	8,522,308.79	1 年以内	5.19
胜宏科技(惠州)有限公司	本公司客户	8,162,967.44	1 年以内	4.97
合 计		80,203,428.35		48.83

(5) 公司本年度无终止确认的应收账款。

(6) 公司本年度无以应收账款为标的进行证券化的交易。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	---	---	---	---	---
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	9,811,414.00	2.66	9,811,414.00	100.00	---
其他不重大其他应收款	359,508,518.76	97.34	264,443.74	0.07	359,244,075.02
合计	369,319,932.76	100.00	10,075,857.74	2.73	359,244,075.02

类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	---	---	---	---	---
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	9,811,414.00	2.39	9,811,414.00	100.00	---
其他不重大其他应收款	401,006,031.39	97.61	243,159.23	0.06	400,762,872.16
合计	410,817,445.39	100.00	10,054,573.23	2.45	400,762,872.16

注：对单项金额重大（1000 万元以上，不含合并范围内公司）的其他应收款，公司单独进行减值测试，若无客观证据表明其已发生减值，则按账龄分析法确定的比例计提坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄分析列示：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	359,185,589.66	97.26	47,459.68	359,138,129.98
1 - 2 年 (含)	46,609.00	0.01	4,660.90	41,948.10
2 - 3 年 (含)	29,926.40	0.01	4,488.96	25,437.44
3 年以上	10,057,807.70	2.72	10,019,248.20	38,559.50
合计	369,319,932.76	100.00	10,075,857.74	359,244,075.02

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额

1 年以内	400,649,249.67	97.52	23,284.23	400,625,965.44
1 - 2 年 (含)	51,738.02	0.01	5,173.80	46,564.22
2 - 3 年 (含)	3,500.00	0.01	525.00	2,975.00
3 年以上	10,112,957.70	2.46	10,025,590.20	87,367.50
合 计	410,817,445.39	100.00	10,054,573.23	400,762,872.16

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款说明

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款中包含汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司 980 万元经营汽车及配件的债权，该笔债权的详细情况见本附注五、5。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比率(%)
汕头超声印制板(二厂)有限公司	子公司	200,274,501.47	1 年以内	54.23
汕头超声显示器(二厂)有限公司	子公司	134,079,488.25	1 年以内	36.30
深圳市华丰电器器件制造有限公司	子公司	22,048,400.00	1 年以内	5.97
汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司	业务有关单位	9,800,000.00	5 年以上	2.65
汕头超声印制板公司	子公司	1,678,932.96	1 年以内	0.45
合计		367,881,322.68		99.60

(5) 公司本年度无终止确认的应收账款。

(6) 公司本年度无以应收账款为标的进行证券化的交易。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
一、对子公司投资										
汕头超声印制板公司	成本法	158,718,140.71	158,718,140.71	--	158,718,140.71	75	75	--	--	--
汕头超声印制板(二厂)有限公司	成本法	299,070,030.77	299,070,030.77	--	299,070,030.77	75	75	--	--	--

汕头超声显示器有限公司	成本法	44,582,108.42	44,582,108.42	--	44,582,108.42	75	75	--	--	--
汕头超声显示器(二厂)有限公司	成本法	85,314,732.69	85,314,732.69	11,278,080.00	96,592,812.69	75	75	--	--	--
四川超声印制板有限公司	成本法	14,623,050.98	14,623,050.98	--	14,623,050.98	62	62	--	--	--
深圳市华丰电器器件制造有限公司	成本法	17,260,434.91	17,260,434.91	--	17,260,434.91	70	70	--	--	--
二、对合营企业投资	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
三、对联营企业投资	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
四、其他长期股权投资	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计		619,568,498.48	619,568,498.48	11,278,080.00	630,846,578.48	--	--	--	--	--

(3) 公司不存在按权益法核算的长期股权投资。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	421,413,596.39	439,657,496.20
其中：主营业务收入	380,086,825.69	397,478,007.86
其他业务收入	41,326,770.70	42,179,488.34
营业成本	349,793,868.96	379,208,159.95
其中：主营业务成本	319,077,825.28	346,475,324.92
其他业务成本	30,716,043.68	32,732,835.03

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超声仪器	24,766,536.81	12,528,888.83	24,075,704.03	12,088,549.42
覆铜板	355,320,288.88	306,548,936.45	373,402,303.83	334,386,775.50
合计	380,086,825.69	319,077,825.28	397,478,007.86	346,475,324.92

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

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

境内收入	193,839,076.23	158,378,404.52	221,877,925.45	189,223,093.93
境外收入（含港澳）	186,247,749.46	160,699,420.76	175,600,082.41	157,252,230.99
合计	380,086,825.69	319,077,825.28	397,478,007.86	346,475,324.92

（5）公司向前五名客户销售总额为 183,608,340.36 元,占公司营业收入的比例为 48.30%。

5、投资收益

（1）投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润	68,829,406.38	77,455,668.85
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	2,488,163.20	3,110,204.00
合计	71,317,569.58	80,565,872.85

（2）按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
汕头超声印制板公司	29,793,306.73	17,606,407.01
汕头超声印制板(二厂)有限公司	27,321,080.53	43,319,599.74
汕头超声显示器有限公司	345,873.92	1,203,353.84
汕头超声显示器（二厂）有限公司	11,369,145.20	15,326,308.26
合计	68,829,406.38	77,455,668.85

（3）本年度投资收益 68,829,406.38 元比上年度 77,455,668.85 元减少 11.14%，主要系控股子公司分配的股利减少所致。

（4）公司投资收益的汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	73,179,593.83	91,592,962.08
加：资产减值准备	2,122,004.31	1,440,173.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,856,863.17	19,835,875.62
无形资产摊销	1,435,561.28	1,434,999.88
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-144,030.64	502.50

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	---	32,056.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	---	---
财务费用（收益以“-”号填列）	9,481,513.03	5,035,322.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-71,317,569.58	-80,565,872.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-391,816.25	26,104.81
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）	-10,021,115.07	21,464,163.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,406,998.64	-55,699,024.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,764,241.12	-10,071,284.15
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	46,558,246.56	-5,474,019.74
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	214,430,134.26	73,586,359.97
减：现金的年初余额	73,586,359.97	405,525,920.82
加：现金等价物的年末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	140,843,774.29	-331,939,560.85

十二、补充资料

（一）非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	74,889.29	-1,310,506.09
计入当期损益的政府补助	3,677,373.80	3,134,176.66
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-620,082.75	-533,950.62

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-270,672.36	-1,597,402.08
股权投资差额摊销	-396,107.28	-396,107.28
非经常性损益合计（影响利润总额）	2,465,400.70	-703,789.41
减：所得税影响数	533,569.22	-165,301.18
非经常性损益净额（影响净利润）	1,931,831.48	-538,488.23
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益	792,147.93	197,482.55
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	1,139,683.55	-735,970.78
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	110,407,012.16	110,497,448.76

（二）净资产收益率和每股收益

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2009 年修订）》、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		
	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（ ）	7.36%	0.2533	0.2533
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（ ）	7.28%	0.2507	0.2507

报告期利润	上期数		
	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（ ）	7.65%	0.2492	0.2492
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（ ）	7.71%	0.2509	0.2509

2、每股收益的计算过程见本附注五、42。

3、净资产收益率的计算过程

项 目	2009 年度	2008 年度
归属于公司普通股股东的本期净利润	111,546,695.71	109,761,477.98
扣除所得税后的非经常性损益	1,931,831.47	-538,488.23
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,139,683.55	-735,970.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	110,407,012.16	110,497,448.76
归属于公司普通股股东的期初净资产	1,457,555,080.97	1,376,880,232.40
分配现金股利	-44,484,036.00	-48,447,960.00
归属于公司普通股股东的净资产的其他增加	17,871,232.19	60,572,329.98
	27,282,709.49	-15,862,040.40
	-7,190,791.65	-13,112,620.06

	10,786,187.47	-12,236,338.92
	-13,480,183.51	— —
	6.00	6.00
	9.00	6.00
净资产变动下一月份至报告期末月份数	6.00	3.00
	3.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	1,559,886,894.67	1,457,555,080.97
期初股本	440,436,000.00	440,436,000.00
派发股票股利转增股本	— —	— —
非公开发行股票增加股本	— —	— —
期末股本	440,436,000.00	440,436,000.00
发行在外普通股加权平均数	440,436,000.00	440,436,000.00

十一、备查文件

- (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会计报表；
- (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正本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长签名： 

广东汕头超声电子股份有限公司

二〇一〇年三月十一日