

股票简称：天津普林

股票代码：002134

天津普林电路股份有限公司

TIANJIN PRINRONICS CIRCUIT CORPORATION

2009 年年度报告



二〇一〇年三月三十一日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长关建华、总经理唐艳玲、主管会计工作负责人及会计机构负责人苏铭声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节 公司基本情况简介	1
第二节 会计数据和业务数据摘要	2
第三节 股本变动及股东情况	3
第四节 董事、监事和高级管理人员	6
第五节 公司治理情况	10
第六节 股东大会情况	19
第七节 董事会报告	20
第八节 重要事项	35
第九节 监事会报告	37
第十节 财务报告	39
第十一节 备查文件目录	95

第一节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

股票简称	天津普林
股票代码	002134
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	天津空港物流加工区航海路 53 号
注册地址的邮政编码	300308
办公地址	天津空港物流加工区航海路 53 号
办公地址的邮政编码	300308
公司国际互联网网址	www.toppcb.com
电子信箱	ir@tianjin-pcb.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏铭	翟洁
联系地址	天津空港物流加工区航海路 53 号	天津空港物流加工区航海路 53 号
电话	022-24893466	022-24893466
传真	022-24890198	022-24890198
电子信箱	ir@tianjin-pcb.com	ir@tianjin-pcb.com

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增 减 (%)	2007 年
营业总收入	367,782,939.99	454,246,750.72	-19.03%	407,061,633.70
利润总额	3,483,801.58	20,907,459.30	-83.34%	68,897,761.65
归属于上市公司股东的净利润	2,877,868.07	17,641,033.26	-83.69%	59,269,209.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,233,229.96	17,702,238.10	-81.74%	49,985,875.12
经营活动产生的现金流量净额	43,799,123.20	48,493,513.75	-9.68%	61,764,324.99
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2007 年末
总资产	836,665,899.45	803,802,104.65	4.09%	818,712,449.34
归属于上市公司股东的所有者权益	713,836,751.76	710,958,883.69	0.40%	696,268,045.09
股本	245,849,768.00	245,849,768.00	0.00%	196,679,815.00

二、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)	0.01	0.07	-85.71%	0.27
稀释每股收益 (元/股)	0.01	0.07	-85.71%	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.01	0.07	-85.71%	0.23
加权平均净资产收益率 (%)	0.40%	2.51%	-2.11%	11.76%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.45%	2.52%	-2.07%	7.18%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.18	0.20	-10.00%	0.31
	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)	2.90	2.89	0.35%	3.54

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注
非流动资产处置损益	-674,161.52	无
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	241,913.68	无
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	583.50	无
所得税影响额	76,302.45	无
合计	-355,361.89	-



第三节 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	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	128,039,393	52.08%				-6,250	-6,250	128,033,143	52.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股	128,033,143	52.08%						128,033,143	52.08%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	6,250	0.00%				-6,250	-6,250	0	0.00%
二、无限售条件股份	117,810,375	47.92%				6,250	6,250	117,816,625	47.92%
1、人民币普通股	117,810,375	47.92%				6,250	6,250	117,816,625	47.92%
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	245,849,768	100.00%				0	0	245,849,768	100.00%

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
天津中环电子信息集团有限公司	65,419,197	0	0	65,419,197	承诺自上市之日起锁定三年	2010年05月16日
天津国际投资有限公司	62,613,946	0	0	62,613,946	承诺自上市之日起锁定三年	2010年05月16日
胡光	6,250	6,250	0	0	高管离职锁定解除	2009年12月25日
合计	128,039,393	6,250	0	128,033,143	—	—

三、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		23,974			
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
天津中环电子信息集团有限公司	国有法人	26.61%	65,419,197	65,419,197	3,104,552
天津国际投资有限公司	国有法人	25.47%	62,613,946	62,613,946	2,971,426
天津保税区投资有限公司	国有法人	0.75%	1,833,497		87,011
天津经发投资有限公司	国有法人	0.75%	1,833,497		87,011
章永会	境内自然人	0.27%	664,000		



陈玲仙	境内自然人	0.26%	637,150		
于海利	境内自然人	0.20%	500,800		
鲁文龙	境内自然人	0.17%	413,400		
张护明	境内自然人	0.17%	409,700		
熊卫红	境内自然人	0.16%	400,441		
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	
天津保税区投资有限公司		1,833,497		人民币普通股	
天津经发投资有限公司		1,833,497		人民币普通股	
章永会		664,000		人民币普通股	
陈玲仙		637,150		人民币普通股	
于海利		500,800		人民币普通股	
鲁文龙		413,400		人民币普通股	
张护明		409,700		人民币普通股	
熊卫红		400,441		人民币普通股	
熊国强		390,000		人民币普通股	
张建平		380,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	其中，天津中环电子信息集团有限公司、天津国际投资有限公司、天津经发投资有限公司、天津保税区投资有限公司的实际控制人均为天津市国资委。其他股东之间是否存在关联关系，是否构成《上市公司持股变动信息披露管理办法》一致行动人关系不详。				

四、 控股股东及实际控制人情况介绍

(一) 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内未发生控股股东及实际控制人变更情况

(二) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

天津中环电子信息集团有限公司（以下简称“中环集团”）

中环集团持有本公司 26.61% 的股份，为本公司第一大股东，其情况如下：

注册地址：天津经济技术开发区第三大街 16 号

企业法人营业执照：120000000007915

注册资本：202,758 万元

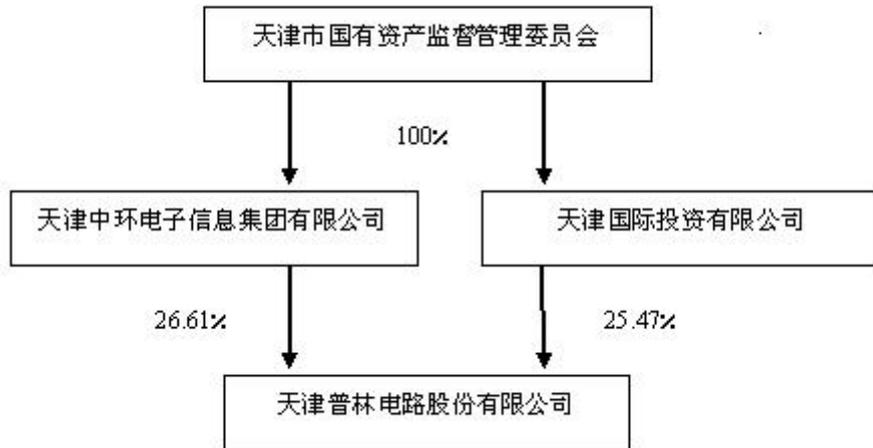
法定代表人：由华东

经营范围：对授权范围内的国有资产进行经营管理；资产经营管理（金融资产经营管理除外）；电子信息产品、电子仪表产品的研发、生产、加工、销售、维修；系统工程服务；对电子信息及相关产业进行投资；进出口业务（以上经营范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

中环集团前身为 1959 年成立的天津市电机工业局，1964 年组建为天津市第二机械工业局，1986 年组建天津市电子仪表工业管理局，1995 年改组为天津市电子仪表工业总公司，2002

年进一步改制为国有独资的天津中环电子信息集团有限公司。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、公司证券发行及上市情况

2007年4月18日，经中国证监会(证监发行字[2007]80号)核准，公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股（A股）5,000万股，每股面值1.00元，发行价格8.28元。发行后，公司股份总数由146,679,815股变更为196,679,815股，增加50,000,000股；股权结构发生变化，变化后有限售条件股份为146,679,815股，占股份总数的74.58%，无限售条件股份为50,000,000股，占股份总数的25.42%。

2007年5月16日，经深圳证券交易所《关于天津普林电路股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2007]67号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“天津普林”，股票代码“002134”。

第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
关建华	董事长	男	55	2005年11月30日	2011年12月11日	0	0	无	38.42	否
朱振华	副董事长	男	59	2008年12月11日	2011年12月11日	0	0	无	0.00	是
金国光	董事	男	59	2005年11月30日	2011年12月11日	0	0	无	0.00	是
林金堵	独立董事	男	74	2006年09月05日	2011年12月11日	0	0	无	3.00	否
宋哲新	独立董事	男	59	2006年09月05日	2011年12月11日	0	0	无	3.00	否
李莉	独立董事	女	48	2006年09月05日	2011年12月11日	0	0	无	3.00	否
高岳	监事会召集人	男	57	2005年11月30日	2011年12月11日	0	0	无	14.53	否
张太金	监事	男	42	2008年12月11日	2011年12月11日	0	0	无	0.00	是
尚秀良	职工监事	男	53	2005年11月30日	2011年12月11日	0	0	无	14.53	否
张明星	监事	男	34	2005年11月30日	2011年12月11日	0	0	无	0.00	是
李丽	监事	女	45	2006年09月05日	2011年12月11日	0	0	无	0.00	是
唐艳玲	总经理	女	45	2005年11月30日	2011年12月11日	0	0	无	43.23	否
严光亮	党委书记 副总经理	男	51	2005年11月30日	2011年12月11日	0	0	无	43.23	否
苏铭	董事会秘书 财务总监	男	40	2005年11月30日	2011年12月11日	0	0	无	29.83	否
单长寿	董事长	男	66	2005年11月30日	2009年08月05日	0	0	无	0.00	否
金东虎	副董事长	男	43	2009年08月25日	2010年03月31日	0	0	无	0.00	是
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	192.77	-

二、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数
关建华	董事长	7	7	0	0	0
朱振华	副董事长	7	7	0	0	0
金国光	董事	7	7	0	0	0
林金堵	独立董事	7	2	4	1	0
宋哲新	独立董事	7	7	0	0	0
李莉	独立董事	7	7	0	0	0

报告期内公司不存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情况

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	4

三、董事、监事和高级管理人员主要工作经历

(一) 董事会成员

关建华先生，中国国籍，55 岁，大学专科学历，高级经济师。历任天津市显像管厂车间主任，电路板厂厂长。兼任中国印制电路行业协会理事长。关建华先生多次获天津市政府颁发的“优秀企业家”称号，2005 年 11 月 30 日至 2009 年 8 月 5 日担任本公司董事、总经理，2009 年 8 月 5 日起担任本公司董事长。

朱振华先生，中国国籍，59 岁，研究生学历，高级经济师。曾供职于天津市政府经济体制改革办公室、天津市发展和改革委员会，历任副处长、处长、副主任。长期从事经济体制改革的政策研究和组织推动工作。现任天津国际投资有限公司党委书记、副总经理。2008 年 12 月起任本公司副董事长。

金东虎先生，中国国籍，43 岁，研究生学历，高级工程师。历任天津市电子仪表工业管理局外经处副处长，开发区办事处主任，国际开发部副部长，天津市电子仪表工业总公司国际开发部部长。现任天津中环电子信息集团有限公司副总经理，天津中环半导体股份有限公司董事，天津市环欧半导体材料技术有限公司董事长，2009 年 8 月 25 日起任本公司副董事长。

金国光先生，中国国籍，59 岁，硕士研究生学历，高级经济师。历任天津市商检局干部，天津国际信托投资公司金融部经理。现任天津国投总经济师、总经理助理、资产管理一部经理。2005 年 11 月 30 日至今担任本公司董事。

林金堵先生，中国国籍，74 岁，大学本科，教授级高级工程师。曾就职于总参三部十局、总参三部第一研究所、总参第 56 研究所，任室主任、副总工程师、总工程师、硕士生导师、技术顾问。2001 年受聘为信息产业部电子行业印制电路专业职业技能鉴定专家委员会主任。先后编著了“现代印制电路基础”“现代印制电路先进技术”、“印制电路词汇”及“高密度封装基板”等专业著作，在国内外专业刊物上发表文章 200 余篇。现任中国印制电路行业协会顾问、中国印制电路行业协会专家委员会主任委员，国家级刊物“印制电路信息”杂志主编。2006 年 9 月 5 日至今任本公司独立董事。

宋哲新先生，中国国籍，59 岁，工商管理硕士，教授。曾作为访问学者赴意大利进行西方法律方面的研究。1977 年就职于天津财经大学至今，负责教学、科研及管理工作。曾出版“国际经济贸易理论与实务”、“经济法概论”等著作。现任天津财经大学法学院副院长、研究中心主任、教授。兼任中国法学会商法学会常务理事、天津仲裁委员会委员、天津张盈律师事务所律师。2006 年 9 月 5 日至今任本公司独立董事。

李莉女士，中国国籍，48 岁，博士，教授。曾任北京师范大学经济系教师。曾出版“公司财务学”、“资本预算管理”、“财务管理”、“西方财务会计”等专著，并围绕企业财务会计、财务管理等领域发表论文 40 余篇。现任南开大学会计专业学位中心副主任、教授。兼任南开

戈德-天高公司与天津爱默森有限公司财务顾问。2006 年 9 月 5 日至今任本公司独立董事。

（二）监事会成员

高岳先生，中国国籍，57 岁，工程师。曾供职于天津市压延厂和天津市铜带厂，历任车间主任、生产科长、技术检验科长。现任本公司人事部经理兼办公室主任。2005 年 11 月 30 日至今担任本公司监事、监事会召集人。

张太金先生，中国国籍，42 岁，学士。历任天津三星电子显示器有限公司财务部副部长、天津通广集团数字通信有限公司财务总监。现任天津中环电子信息集团有限公司财务部副部长。2008 年 12 月起任本公司监事。

尚秀良先生，中国国籍，53 岁，工程师。历任天津电路板厂团总支书记、车间副主任、办公室副主任、安技科副科长，本公司人事经理、行政助理。现任本公司工会主席。2005 年 11 月 30 日至今担任本公司监事。

张明星先生，中国国籍，34 岁，大学本科学历。历任天津津联会计师事务所项目经理、摩托罗拉（中国）电子有限公司部门主管，并曾供职于天津建工建团二建公司、天津保税区审计局。2005 年 11 月 30 日至今担任本公司监事。

李丽女士，中国国籍，45 岁，大学本科学历，高级工程师。曾就职于天津市照相机公司企管部、天津中环电子信息集团有限公司企管处、体改处、资产管理部。现任天津经发投资有限公司董事、天津市中小企业服务中心副主任、天津市中小企业经济发展协会秘书长。2006 年 9 月 5 日至今任本公司监事。

（三）高级管理人员

唐艳玲女士，中国国籍，45 岁，研究生学历，高级工程师。历任本公司工程师、实验室主管、技术经理、制造部经理。兼任中国印制电路行业协会第一届科学技术委员会副会长。2005 年 11 月 30 日至今任本公司副总经理、总工程师，2009 年 8 月 5 日起担任公司总经理。

严光亮先生，中国国籍，51 岁，大学本科学历，高级工程师。历任天津市无线电元件十厂工程师、车间主任、生产科长，天津市印刷电路板厂副厂长。2005 年 11 月 30 日至今任本公司副总经理，2009 年 8 月 5 日起兼任公司党委书记。

苏铭先生，中国国籍，40 岁，大学本科学历。历任本公司采购部经理、财务部经理。2005 年 11 月 30 日至今任本公司财务总监，2007 年 10 月 26 日起兼任董事会秘书。

四、董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况及报酬的决策程序、报酬确定依据

（一）在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，由董事会薪酬与考核委员会确定其年度奖金和奖惩方式。

（二）独立董事津贴标准由公司股东大会决议通过，独立董事参加会议发生的差旅费、

办公费等履职费用由公司承担。

报告期内，本公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好地完成了年初董事会下达的经营管理任务。

五、报告期董事、监事、高级管理人员的聘任及解聘情况

1. 报告期内，公司董事长单长寿先生因退休，辞去公司董事长职务。经公司第二届董事会第六次会议审议通过，选举关建华先生为公司董事长，聘任唐艳玲女士为公司总经理。

2. 经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过，选举金东虎先生为公司董事。经公司第二届董事会第七次会议审议通过，选举金东虎先生为公司副董事长。

六、公司员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司员工总数 1931 人，职工构成情况如下：

（一）员工专业结构

专业类别	人数	占员工总数的比例 (%)
生产人员	1745	90.37
销售人员	34	1.76
技术人员	79	4.09
财务人员	6	0.31
行政人员	67	3.47
合计	1931	100

（二）员工教育程度构成

学历	人数	占员工总数的比例 (%)
大学以上	191	9.89
大专	238	12.33
中专	1005	52.04
中专以下	497	25.74
合计	1931	100

第五节 公司治理情况

一、公司治理结构

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他有关法律法规的要求，及时修订《公司章程》、《董事会议事规则》、《内部审计制度》等各项规章制度，并建立《募集资金使用管理制度》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理办法》等管理制度，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，截止报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

（一）关于公司股东大会

公司能够严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位，平等权利，并承担相应的义务。

（二）关于公司董事会

公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，公司董事诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事能够不受影响地独立履行职责。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会，对董事会负责。

（三）关于公司监事会

公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，监事会对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（四）内部审计制度的建立和执行情况

董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部门为日常办事机构，独立于财务系统之外，在审计委员会的授权范围内，行使审计监督权，依法检查公司会计账目及其相关资产，对财务收支的真实性、合法性、有效性进行监督和评价，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。通过审计工作的开展，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

（五）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，各自核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

（六）关于信息披露与透明度

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《投资者关系管理制度》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都有平等的机会获得信息。公司董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照公司《信息披露管理制度》等有关法律法规的规定，真实、准确、及时的披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。公司已按中国证监会有关规定制定出《内幕信息知情人管理制度》（草案），在征询所有董事意见后，参照该制度履行相关义务，并将提交最近一次董事会审议。

（七）董事长、董事及独立董事履行职责情况

报告期内，公司董事长及所有董事均能独立、客观地审议会议事项，恪尽职守，廉洁自律，忠实勤勉地履行职责。

公司 3 名独立董事依法履行职责，积极出席公司召开的董事会会议，定期了解和听取公司经营情况的汇报，对公司的重大经营决策提供专业性意见，提高了公司决策的科学性与合理性。同时，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要作用。报告期内，没有独立董事对公司有关事项提出异议。

报告期内，全体董事出席会议情况请见本报告第四节。

二、公司治理专项活动开展情况

公司已根据中国证监会文件要求开展公司治理专项活动。经过自查，确认 2009 年度不存在公司治理非规范情况，不存在向大股东提供未公开信息等公司治理非规范情况。

三、接受天津证监局现场检查情况

2009 年 8 月，天津证监局对公司进行了现场检查，并就检查中发现的问题对公司下达了《关于天津普林电路股份有限公司现场检查有关问题的函》（津公司监字【2009】52 号），指出了公司治理及内控等方面存在不足。公司根据文件中提出的整改要求，依据相关法律法规的规定，本着严格自律、对投资者负责的态度，公司提出了具体整改措施。并以本次现场检查为契机，进一步强化了相关法律、法规、规范性文件的学习和贯彻，提高公司治理水平。目

前，所有相关问题已得到整改和落实。

四、公司内部控制制度建立健全情况

（一）公司主要内部控制制度的执行情况

1.基本控制制度

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《内部控制制度》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》、《董监高持股变动管理制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金管理办法》、《关联交易决策制度》等重大规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

2.日常经营控制制度

公司以基本制度为基础，制定了涵盖产品销售（如市场开发、客户资信评估、合同评审、业务承接、应收账款回收等）、生产管理（如排产标准、现场管理、操作规程、自检标准、技术档案等）、材料采购（如合格供应商绩效考评、供应商选择与评价、供应商资料收集与管理、采购控制、应付帐款支付程序等）、人力资源（如人事管理、培训管理、人员编制与工资、企业文化建设等）、行政管理（公文处理、会议记录、来人接待、安全卫生、档案管理等）、财务管理等整个生产经营过程的一系列制度，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。

3.对外投资管理

公司重大投资的内部控制严格遵循合法、审慎、安全、有效的原则，同时根据公司发展战略开展对外投资的方案制定等工作，特别加强了投资风险以及投资效益的分析研究。公司指定资源开发管理部负责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行评估，以及监督重大投资项目的执行进展，不定期向公司董事会、经营管理层汇报投资项目的实施、效益和异常情况。在审议对外投资事项上公司也均按《上市规则》、《公司章程》的规定按投资审批权限履行相应的审议程序，

4.关联交易及对外担保控制制度

公司关联交易内部控制一贯遵循诚实信用、平等、自愿和“三公”原则，已严格按照有关法律、行政法规以及《上市规则》的有关规定，定期在公司中报和年度报告披露说明。公司依照《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》对关联交易事项的审批权限予以规范，公司董事、独立董事、监事及高级管理人员均对是否存在被关联方挪用资金等侵占公司利益的问题进行了关注。

在对外担保的内部控制方面，公司按照有关法律、行政法规的规定，在《公司章程》中明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制，明确了对外担保事宜的审批、风险评估、信息披露等具体问题，截至 2009 年 12 月 31 日，公司未发生对外担保事宜。

5. 募集资金使用的内部控制

公司制定了《募集资金使用管理办法》，对募集资金投向、募集资金使用的审批、未使用募集资金的存放、变更、募集资金使用情况的报告和监督以及责任追究等作了明确规定，做到了专款专用，确保了募集资金的安全。

6. 对信息披露的内部控制

为保证公司披露信息的及时、准确和完整，避免重要信息泄露、违规披露等事件发生，公司根据《上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》及其他有关法律、法规的规定，制定了《信息披露内部控制制度》，明确了公司内部各部门有关人员的信息收集与管理以及信息披露职责范围和保密责任。其中公司董事、监事、高级管理人员及各职能部门负责人为重大信息内部报告责任人，对所披露内容的及时性、真实性、准确性和完整性承担责任。要求相关责任人对可能发生或已经发生重大信息事项时应及时向公司董事会秘书处预报和报告。制定了重大信息内部报告责任认定范围，有效保证了信息披露工作的顺利进行。

7. 内部监督与内部审计的控制

公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，督促会计师事务所的审计工作，审核公司财务信息及其披露情况，确保董事会对经理层的有效监督。

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事制度》及相关法律法规的要求，勤勉尽职，积极参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司经营业务的重大事项发表了独立意见。在年报的编制过程中，独立董事与公司及会计师事务所进行充分的沟通，切实履行监督检查职责，对公司决策的科学性、规范化起到了积极作用，促进公司治理结构的逐步完善，维护公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

公司审计部负责对全公司的财务收支及经济活动进行审计、监督，具体包括：负责审查财务部门的财务账目和会计报表；协助各职能部门进行财务清理、整顿、提高。通过审计、监督，及时发现内部控制的缺陷和不足，详细分析问题的性质和产生的原因，提出整改方式

并监督落实，并以适当的方式及时报告董事会审计委员会。

（二）公司对内部控制的自我评估意见

董事会认为，公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在企业管理各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。公司对法人治理结构、组织控制、信息披露控制、会计管理控制、业务控制、内部审计等做出了明确的规定，保证公司内部控制系统完整、有效，保证公司规范、安全、顺畅的运行。

但由于内部控制的固有局限性,内外部环境持续变化,可能导致原有控制活动不适用或者出现偏差,随着公司未来经营发展的需要,公司将不断深化管理,进一步完善内部控制制度,使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

（三）公司独立董事对公司内部控制的独立意见

公司《2009 年内部控制自我评价报告》较全面、客观地反映了公司 2009 年度内部控制的实际情况。公司内部控制制度较为健全，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司关联交易、重大投资、信息披露等的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，有效地防范了经营风险。

建议公司根据经济形势的发展进一步增强内控意识，加强监督检查，不断健全完善内部控制机制，确保公司持续健康发展。

（四）公司监事会对公司内部控制的审核意见

监事会对董事会关于公司 2009 年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（五）中信证券股份有限公司关于天津普林电路股份有限公司 2009 年度内部控制的保荐意见

通过列席部分股东大会、董事会会议、现场核查、资料查阅及现场访谈，中信证券认为，天津普林已经建立了较为完善的法人治理结构，制定了较为完备的公司治理及内部控制的规章制度。中信证券自承担天津普林持续督导责任以来，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求，公司对内部控制的自我评价是真实、客观的。

五、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	公司已于 2009 年聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	本年度未出具鉴证报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	

六、审计委员会履职情况

（一）审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效

	相关说明
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效	
(1) 审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	一季度：提交了《公司 2008 年 12 月末募集资金使用情况的专项报告》、《2008 年度业绩快报内部审计报告》。二季度：提交了《公司 2009 年 3 月末募集资金使用情况的专项报告》。三季度：提交了《公司 2009 年 6 月末募集资金使用情况的专项报告》。四季度：提交了《公司 2009 年 9 月末募集资金使用情况的专项报告》。
(2) 审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	每季度向董事会汇报内部审计工作专项审计的情况
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	无
(4) 审计委员会所做的其他工作	选聘年报审计机构；按照年报审计工作规程，做好 2009 年年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，与审计机构进行及时沟通，对审计机构的审计工作进行总结评价；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露。
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效	
(1) 内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	一季度：报告了《公司 2008 年 12 月末募集资金使用情况的专项报告》、《2008 年度内部审计报告》。二季度：报告了《公司 2009 年 3 月末募集资金使用情况的专项报告》。三季度：报告了《公司 2009 年 6 月末募集资金使用情况的专项报告》。四季度：报告了《公司 2009 年 9 月末募集资金使用情况的专项报告》。

(2)内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	每季度结束后及时出具募集资金使用情况的专项报告并提交审计委员会。
(3)内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的,说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险,并说明是否向审计委员会报告(如适用)	无
(4)内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性,并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5)内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交 2009 年内部审计工作总结和 2010 年度审计工作计划。
(6)内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档,符合《公司内部审计制度》的相关规定
(7)内部审计部门所做的其他工作	对公司部分内控管理制度进行了修订完善;对公司的资产的安全、完整及管理情况进行监督检查;对公司重大经济合同的审查等。
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)	无

(二) 审计委员会的履职情况汇总报告

1、公司董事会审计委员会工作情况

按照中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的有关要求,公司审计委员会对 2009 年公司审计工作进行了全面的审查,现对审计委员会的履职情况和对中瑞岳华会计师事务所有限公司的工作情况总结如下:

(1) 了解公司报告期内的基本情况,审阅公司编制的财务会计报表

2010 年 1 月 18 日,公司高级管理人员、独立董事以及会计师事务所的相关人员召开了沟通会,会议听取了公司总经理对公司报告期内生产经营情况和重大事项进展情况的全面汇报并进行了实地考察,审阅了公司编制的 2009 年度财务会计报表和会计师事务所提交的本年度审计工作安排及总体审计策略。

(2) 确定关于年审的工作方案

审计委员会与会计师事务所经过协商,拟订了关于年审的工作方案。

(3) 督促审计工作

2010 年 1 月 18 日,会计师事务所正式进场开始审计工作。在审计期间,审计委员会一直保持与会计师的沟通,随时掌握审计工作进展情况,要求会计师事务所按照审计时间安排完成审计工作,确保公司年度报告及相关文件按时披露。

(4) 初步审计意见后审阅财务会计报表

2010 年 2 月 25 日,会计师事务所出具了财务会计报表的初步审计意见,审计委员会于当日再次审阅了经初步审计后的公司财务会计报表,认为:公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债日期后事项,公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的

规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 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。

基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

审计委员会同时要求会计师事务所按照计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露 2009 年年度报告。

(5) 正式报告后的总结工作

2010 年 3 月 19 日，会计师事务所在约定时间内完成了所有审计程序，并向审计委员会出具了标准无保留意见的审计报告及其他相关文件。审计委员会向董事会提交《审计委员会关于公司 2009 年度审计工作的总结报告》，公司审计委员会召开会议审议了公司 2009 年度报告并形成决议提交公司二届九次董事会审议。

审计委员会关于中瑞岳华会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告

公司董事会：

中瑞岳华会计师事务所有限公司对天津普林电路股份有限公司（以下简称天津普林）根据财政部颁发的中国注册会计师审计准则对天津普林按照《企业会计准则》编制的 2009 年 12 月 31 日资产负债表、2009 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注（以下统称“财务报表”）进行审计，就天津普林管理层编制的财务报表是否符合《企业会计准则》的规定，在所有重大方面是否公允地反映天津普林 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发表审计意见；对天津普林依据深圳证券交易所有关要求编制的《关于募集资金 2009 年度使用情况的专项说明》进行审核，并出具专项审核报告。年度审计结束后，会计师事务所对公司的年度审计结论以书面方式出具了标准无保留意见的审计报告。在会计师事务所审计期间，审计委员会和内部审计部门进行了跟踪配合，现将会计师事务所本年度的审计情况总结如下：

(1) 基本情况

中瑞岳华会计师事务所有限公司与公司董事会、监事会和高管层进行了必要的沟通，通过对公司内部控制等情况的了解后会计师事务所与公司签订了审计业务约定书。在业务约定书中约定了 2009 年度审计的总费用为 33 万元人民币，收费标准是按照有关规定确定，不存在或有收费项目。中瑞岳华会计师事务所有限公司于 2009 年 12 月初成立了审计小组，于 2009 年 12 月用两周的时间对天津普林进行预审，并于 2010 年 1 月 18 日进入天津普林开始进行年度审计。经过年审现场工作，审计小组执行了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了标准无保留意见的审计报告（意见稿）。

(2)关于会计师事务所执行审计业务中会计师遵守职业道德基本原则的评价

独立性评价

中瑞岳华会计师事务所有限公司参与天津普林审计工作的审计项目组成员、会计师事务所其他相关人员以及会计师事务所均按照法律法规和职业道德规范的规定保持了独立性；会计师事务所与天津普林之间不存在可能影响独立性的关系和事项；同时会计师事务所根据法律法规和职业道德规范的规定采取了必要的防护措施，以防止可能出现的对独立性的威胁。

专业胜任能力评价

审计小组共由 6 人组成，其中具有注册会计师 3 名，组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

(3)审计范围及出具的审计报告、意见的评价

审计工作计划评价

在预审阶段，中瑞岳华会计师事务所有限公司通过了解天津普林及其环境，以及公司的内部控制，在进行风险评估的基础上制订了审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和减小审计风险做了充分的准备。

具体审计程序执行评价

审计小组在根据公司的内部控制的完整性、设计的合理性和运行的有效性进行评价的基础上确定了实施控制性测试程序和实质性测试程序。在控制性测试审计程序中为了获得内部控制有效运行的审计证据，审计小组执行了重新执行内部控制和穿行测试程序。在实质性测试审计程序中审计人员执行了细节测试和实质性分析程序，为各类交易、账户余额、列报认定获取了必要的审计证据。

对会计师事务所出具的审计报告意见的评价

审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。会计师事务所对财务报表发表的标准无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

第六节 股东大会情况

一、2009 年 4 月 21 日，公司召开 2008 年年度股东大会，会议审议通过以下事项：

1. 公司 2008 年度董事会工作报告；
2. 公司 2008 年度监事会工作报告；
3. 公司 2008 年度财务决算报告；
4. 公司 2008 年年度报告及摘要；
5. 公司 2008 年度利润分配方案；
6. 公司董事会《关于募集资金 2008 年度使用情况的专项报告》；
7. 关于聘任公司会计师事务所的议案；
8. 公司董事会《2008 年度内部控制自我评价报告》。

二、2009 年 8 月 25 日，公司召开 2009 年第一次临时股东大会，会议审议通过以下事项：

1. 关于修改《公司章程》的议案；
2. 关于修改《董事会议事规则》的议案；
3. 关于选举金东虎先生为第二届董事会董事的议案。

相关决议公告均按规定刊登在《证券时报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内总体经营情况回顾

1. 总体经营情况

报告期内，由于2008年第四季度爆发的国际金融危机对全球电子行业造成很大冲击，电子信息产业受到严重影响。公司的生产经营在2008年第四季度受到了较大冲击，并延续至2009年第一、二季度。由于国内外市场需求回落，订单数量、销售收入大幅减少，导致盈利能力下降，公司经营出现亏损。面对困难，公司管理团队勤勉尽责，积极应对，通过加强内部管理和对成本费用的管理和控制，积极开拓国内外市场，加大高端产品的研发等手段，提升公司的盈利能力。上述措施的落实使经营状况不断回升向好，在全体员工的努力工作下，公司下半年扭转了亏损局面，实现了全年盈利。

2009年，公司实现营业收入 36778 万元，比上年同期下降 19.03%，净利润 288 万元，比上年同期下降 83.69%。

2. 公司主要经营工作情况总结及分析

(1) 市场开发方面

针对国外市场，公司通过加强服务，调整产品结构等手段，全面适应市场的需求和变化，维持与客户的合作关系，共度难关；针对国内市场，通过贴近客户积极营销，抢占市场份额，通过设立外地办事机构，形成北京、苏州、深圳的北、中、南市场营销布局，初步涵盖了中国电子信息产业发达的地区。虽然报告期内销售收入有所下降，但公司的客户未出现任何流失的情况，同时与一部分新客户建立了合作关系，为今后的发展打下了基础。

(2) 成本控制方面

针对订单减少的局面，公司一方面在两个工厂之间合理安排生产，最大限度降低工厂运行成本；另一方面，合理安排班次，减少人工费用支出，同时对闲置员工尽可能地在职培训，作为恢复生产的储备条件。

(3) 募集资金项目 HDI 生产线建设基本完成

随着 HDI 项目设备基本到位和供电问题的初步解决，该项目已进入分环节试车及试验产品测试阶段。目前，HDI 产品客户认证工作已全面展开，公司已与部分客户进行了接触并安排其来公司进行现场考察。已有部分客户表示了对 HDI 生产线的认可以及进一步合作的意愿。

(二) 报告期内主要经营情况分析

1. 主要会计数据及财务指标变动情况如下：

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增 减（%）	2007 年
营业总收入	367,782,939.99	454,246,750.72	-19.03%	407,061,633.70
利润总额	3,483,801.58	20,907,459.30	-83.34%	68,897,761.65
归属于上市公司股东的净利润	2,877,868.07	17,641,033.26	-83.69%	59,269,209.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,233,229.96	17,702,238.10	-81.74%	49,985,875.12
经营活动产生的现金流量净额	43,799,123.20	48,493,513.75	-9.68%	61,764,324.99
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减（%）	2007 年末
总资产	836,665,899.45	803,802,104.65	4.09%	818,712,449.34
归属于上市公司股东的所有者权益	713,836,751.76	710,958,883.69	0.40%	696,268,045.09
股本	245,849,768.00	245,849,768.00	0.00%	196,679,815.00

分析：2009 年度营业利润 348 万元，比上年营业利润减少 1743 万元，减幅 83.34%，主要原因是市场需求下降，产品订单的减少，导致销售收入的减少。

- ◆ 销售收入同比减少 19.03%，销售成本减少 14.49%，导致毛利减少 3021 万元。
- ◆ 销售费用同比减少 385 万元，减幅 37.49%。主要原因为销售收入减少造成运输费用相应减少。
- ◆ 财务费用同比减少 998 万元，减幅 94.33%。主要原因为本期人民币汇率变化相对平稳，汇兑损失较上期减少较多。

2. 主要产品的销售毛利率变动情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年 增减（%）	营业成本比上年 增减（%）	毛利率比上年增 减（%）
印制电路板	36,778.29	33,205.46	9.71%	-19.03%	-14.49%	-4.81%
主营业务分产品情况						
单层板	1,282.22	1,543.48	-20.38%	-13.41%	-21.32%	12.11%
双层板	16,813.97	15,688.04	6.70%	-20.56%	-14.97%	-6.13%
多层板	17,490.06	15,973.94	8.67%	-19.72%	-13.27%	-6.79%
废品	1,192.05	0.00	100.00%	20.19%		

分析：销售毛利率的下降主要是产品销售价格降低；以及生产成本中折旧、水电、人工等固定成本增加所致。

3. 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
境内	16,921.46	-9.41%
境外	19,856.83	-25.76%

最近两个年度来源于境外主营业务收入情况

年度	来源于境外主营业务收入占年度主营业务收入的比例
2009 年度	58.88%
2008 年度	53.99%

4. 主要供应商、客户情况

(1) 主要供应商情况

单位：万元

供应商	2009 年度	2008 年度	本年度比上年度增减（%）
前五名供应商合计采购金额	12670	16177	-21.68%
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	44.04%	34.84%	9.20%

公司前五名供应商未发生重大变化，也没有单个供应商采购额超过采购总额达 30% 的情形。

(2) 主要客户情况

单位：万元

客户	2009 年度	2008 年度	本年度比上年度增减（%）
前五名客户合计销售金额	14190	17128	-17.15%
前五名客户合计销售金额占年度销售总金额的比例	38.58%	37.71%	0.87%

公司不存在单个客户销售收入超过销售收入总额达 30% 的情形。

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

5. 非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	金额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-674,161.52	处置报废固定资产损失
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	241,913.68	节水办给购置节水设备补贴摊销 45,714.24 元。 企业技术创新重点项目资金摊销 31,304.40 元。 专利资助 12,200 元。 无固定期限劳动合同的社会保险补贴 102,695.04 元。 国家高技术产业发展项目计划及国家资金补助计划补助资金摊销 50,000 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	583.50	
减：所得税影响额	-76,302.45	
合计	-355,361.89	

6. 主要费用情况

单位：万元

项目	2009 年度	2008 年度	增减幅度	2007 年度
营业费用	642	1027	-37.49%	767
管理费用	2326	2493	-6.72%	1957
财务费用	60	1058	-94.33%	787
所得税费用	61	327	-81.45%	963

变动原因分析：

(1) 2009 年营业费用 642 万元，比上年减少 385 万元，减幅 37.49%，主要原因为销售收入减少造成运输费用相应减少。

(2) 2009 年财务费用 60 万元，比上年减少 998 万元，减幅 94.33%，主要原因为本期人民币汇率变化相对平稳，汇兑损失较上期减少较多。

(3) 所得税费用 61 万元，比上年减少 266 万元，减幅 81.45%，主要原因为利润总额下降所致。

7. 现金流量状况分析

单位：万元

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	4380	4849	-9.68%
经营活动现金流入量	40863	49936	-18.17%
经营活动现金流出量	36483	45087	-19.08%
二、投资活动产生的现金流量净额	-6656	-11802	-43.61%
投资活动现金流入量	8	40	-78.82%
投资活动现金流出量	6664	11841	-43.72%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-849	-1617	-47.51%
筹资活动现金流入量	400		
筹资活动现金流出量	1249	1617	-22.77%
四、现金及现金等价物净增加额	-3184	-8659	-63.23%

变动原因分析：

(1)、经营活动现金净流量比去年减少 469 万元，减幅 9.68%。主要是销售收入的减少及国家高技术产业发展项目计划及国家资金补助计划补助资金的划拨所致。

(2)、投资活动现金净流量比去年减少 5146 万元。主要是公司对募集资金投资项目投资额比上年减少 5177 万元。

(3)、筹资活动现金净流量比去年减少 768 万元。主要是公司增加短期借款和偿还长期贷款所致。

8. 薪酬分析

单位：万元

姓名	职务	本年度从公司 领取报酬总额	上年度从公司 领取报酬总额	薪酬总额 同比增减 (%)	公司净利 润同比增 减 (%)	薪酬同比变动与净 利润同比变动的比 较说明
关建华	董事长	38.42	84.00	-54.26%	公司净利 润，2008 年比2007 年下降 70.24%； 2009年比 2008年同 比下降 83.69%	薪酬调整幅度低于 净利润下降幅度
唐艳玲	总经理	43.23	47.40	-8.80%		薪酬调整幅度低于 净利润下降幅度
严光亮	党委书记 副总经理	43.23	47.40	-8.80%		薪酬调整幅度低于 净利润下降幅度
苏铭	董事会秘书 财务总监	29.83	37.92	-21.33%		薪酬调整幅度低于 净利润下降幅度
高岳	监事会召集人	14.53	13.75	5.67%		薪酬调整幅度低于 净利润下降幅度
尚秀良	职工监事	14.53	13.75	5.67%		薪酬调整幅度低于 净利润下降幅度
合计		183.77	244.22	-24.75%		

注：（1）2009 年公司三名独立董事津贴未作调整，其他董事、监事不在公司领取报酬。

（2）表中所列示人员 2009 年领取薪酬为 2008 年应发薪酬，2009 年薪酬在 2010 年领取。

9. 报告期内，公司未变更主要会计政策、会计估计及会计核算方法，也未发生更正会计差错情况。

（三）报告期资产、负债情况

1. 重要资产情况

报告期内，公司未发生重要资产变动情况。

2. 资产构成变动情况

单位：万元

资产构成	本年末	上年末	同比增减 (%)
货币资金	16945	20869	-18.80%
应收账款	12386	9567	29.47%
预付账款	428	1046	-59.06%
其他应收款	46	139	-67.08%
应收票据	273	225	21.28%
存货	3250	3009	8.00%
固定资产	35073	27861	25.89%
在建工程	13690	16547	-17.27%
无形资产	1233	765	61.08%
应付账款	6476	4871	32.95%
应交税费	-128	-844	-84.83%
其他应付款	140	116	32.95%
长期借款	3414	4414	-22.66%

变动原因分析：

(1) 应收帐款年末数比年初数增加 2819 万元，增加 29.47%，主要原因为本期第四季度的销售收入比上年同期增加所致。

(2) 预付帐款年末数比年初数减少 618 万元，减少 59.06%，主要原因为天津送变电工程公司 35KV 变电室电气设备已交付，预付的 574.40 万元转入在建工程所致。

(3) 其他应收款年末数比年初数减少 93 万元，减少 67.08%，主要原因为收回海关保证金。

(4) 固定资产年末数比年初数增加 7212 万元，增加 25.89%，主要原因为在建工程设备验收转入所致。

(5) 无形资产年末数比年初数增加 468 万元，增加 61.08%，主要原因为公司本期购置土地使用权。

(6) 应付帐款年末数比年初数增加 1605 万元，增加 32.95%，主要原因为本期采购增加。

(7) 其他应付款年末数比年初数增加 24 万元，增加 32.95%，主要原因为期末未结算费用较多。

(8) 长期借款年初数比年初数减少 1000 万元，减少 22.66%，主要原因为本期归还天津国投长期借款所致。

3. 核心资产盈利能力、使用情况及减值情况

报告期内，公司核心资产的盈利能力未发生重大变动。2008 年第四季度起受经济环境变化等因素影响，导致公司出现订单量下降等情况一直延续至 2009 年一、二季度，致使公司产能不能完全释放，导致利润下降。公司核心资产已按正常会计政策计提减值准备。

4. 存货变动情况

单位：万元

项目	期末账面余额	跌价准备	期末账面价值	比例 (%)
原材料	1024		1024	31.52%
低值易耗	543		543	16.71%
自制半成品及在产品	87	39	48	1.48%
产成品	1701	67	1634	50.29%
合计	3355	106	3249	100%

5. 负债变动情况

单位：万元

项目	2009 年	2008 年	变动比例%	2007 年
应付账款	6476	4871	32.95%	6190
预收账款	26.50	0.50	5096.14%	5.80
短期借款	400			

一年内到期的非流动负债				
长期借款	3414	4414	-22.66%	5414

分析:

(1) 应付帐款同比增加 1605 万元, 增加 32.95%, 主要原因为本期采购增加。

(2) 预收帐款同比增加 26 万元, 增加 5093.14%, 主要原因为预收北京铁路信号工厂 26 万元。

(3) 长期借款同比减少 1000 万元, 减少 22.66%, 主要原因为本期归还天津国投长期借款。

6. 偿债能力分析

项目	2009年	2008年	同比变动	2007年
资产负债率	14.68%	11.55%	-3.13%	14.96%
流动比率	4.27	7.25	-41.10%	7.35
速动比率	3.85	6.63	-41.93%	6.79

报告期内, 公司具备很强的偿债能力, 同比无重大变化。

7. 营运能力分析

项目	2009年	2008年	同比变动	2007年
应收账款周转率(次/年)	3.35	4.33	-22.63%	4.22
存货周转率(次/年)	10.61	11.34	-6.44%	8.99

2009 年第四季度, 由于销售收入同比上升, 导致应收帐款和产成品库存同比上升, 使得应收帐款周转率及存货周转率比上年有所降低。

8. 研发情况

单位: (人民币) 万元

项目	研发支出总额	其中:资本化总额	营业收入	研发支出占收入%
2009年	3040	190	36778	8.27
2008年	2512	345	45425	5.53
2007年	3137	440	40706	7.71

(四) 对公司未来发展的展望

1. 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局分析

(1) 行业发展现状及趋势

伴随着全球电子产品市场的需求升级, 重点围绕通信、消费类电子、汽车电子产品配套的印制电路板, 在电子产品产业链中的地位越来越重要, 产业规模继续稳步增长。中国由于在产业分布、制造成本等多方面具备优势, 已经成为全球最重要的印制电路板生产基地。目前中国大陆的印制电路板产值已超过日本, 成为世界第一的印制电路板制造地。根据《信息

产业“十一五”规划》和《信息产业科技发展“十一五”规划和 2020 年中长期规划纲要》中关于重点发展“多层、柔性、柔刚结合和绿色环保印制电路板技术”，未来若干年内公司所处行业仍将保持较好的增长态势。

2008 年第四季度至 2009 年一、二季度，由于国际市场需求急剧下降、全球电子信息产业受到较为严重的冲击。公司所处的印制电路板行业普遍出现了订单下降，销售收入减少，盈利能力下降的情况，至 2009 年中期方有所缓解。通过认真分析当前及未来可能出现的经济趋势和市场变化情况，公司认为此次危机所带来的冲击可能仍将持续一段时间。全球目前出现的经济复苏的格局中仍存在很多不确定因素，情况尚有待进一步观察；特别是产业恢复过程中可能出现的各环节发展不平衡，均可能给企业经营业绩带来较大的不确定性。

与此同时，我们同样欣喜地看到。国务院有针对性地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”的产业调整目标。同时，国家将通过加大财政投入力度，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措施促进整个电子信息产业发展。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。这些政策的出台将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。

（2）公司面临的主要竞争格局

中国依旧是世界印制电路板行业的主要生产基地，已经渡过金融危机最困难的时期的国内 PCB 优秀企业将更具竞争力。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。同时，国外 PCB 企业不断向中国转移给中国 PCB 企业未来提高技术创新能力和市场份额创造了机会；此外，环保门槛的提高将制约部分企业投资印制电路板，行业集中度将得到加强。公司与国内其他同行业相比，在产业规模、产品质量、技术水平、管理水平等方面均位于前列，将在竞争中占据有利位置。

公司一直致力于多品种、中小批量的生产模式，全面、快速响应客户的需求，公司将坚持并不断完善这种生产模式，同时加强大批量订单的生产，瞄准高端的 HDI 产品市场，使公司产品更全面覆盖市场。

2. 公司未来发展战略

公司立足于印制电路板业的巨大发展空间，根据印制电路板业竞争和发展的客观形势制定了“通过强化核心技术研发和完善管理体系积累竞争力、通过建立稳定高效的营销渠道和

加强产品服务创新提高品牌信誉度、通过提高生产技术和优化产品结构构筑竞争新优势，最终使公司在技术和生产规模实现跨越式发展，成为世界一流印制电路板生产企业”的发展战略。

3. 公司存在的主要困难与优势分析

(1) 本公司的主要优势体现在以下方面：

技术优势。公司为国家重点高新技术企业，拥有天津市级企业技术研发中心，具有持续从事研发、创新的能力，具备行业当前的最新技术和科技前沿水平的能力和实力，能够紧跟世界电路板行业发展的新潮流。

行业优势。公司所从事的印制电路行业属国家、省、市重点扶持的产业，完全符合国家产业发展方向。公司的在建工程项目已被列为天津市重点工程项目，得到从国家到地方各级政府政策和财政的大力支持。

团队优势。公司管理团队是一个稳定、敬业、高效、勇于创新的集体，具有从事本行业至少 10 年以上的本专业实践经验，是带领公司持续又好又快发展的组织保证。

品牌优势。公司一直跻身中国印制电路行业百强企业，拥有三星、摩托罗拉、海尔、海信、比亚迪等知名客户群，与客户保持了很长时间的合作关系。

(2) 困难及风险分析：

本公司面对的主要困难及措施：

汇率波动对业绩的影响。2009 年，人民币兑美元基本保持平稳水平，兑欧元相对较弱，由此产生汇兑收益。未来几年，人民币将面对巨大的升值压力。由于公司产品大部分出口，汇率波动给公司经营带来不确定性，有可能导致出现汇兑损益，影响经营业绩。

金融危机的后续影响。本轮金融危机冲击给实体经济带来的后续影响还存在不确定性，国家宏观经济政策调整，市场需求的变化，对出口市场带来直接压力。同时受金融危机影响，出口企业纷纷转向内销，国内市场竞争加剧，拓展难度增加。

公司通过积极调整产品结构，降低制造成本，提升产品附加值，在服务好原有客户的同时积极开拓新客户，同时公司积极调整经营策略，继续加大拓展国内市场力度，积极增加新的市场份额。

原材料价格波动的风险。覆铜板、铜箔、阳极铜/锡/镍、金等有色金属以及半固化片、化学药水、干膜、油墨等产品是公司生产所需的主要原材料。有色金属及石油等大宗商品的价格波动，会对原材料成本有较大的影响，进而对利润有一定影响。

管理风险。随着公司规模的不发展壮大，对公司管理团队的素质及管理水平提出了更

高的要求，对具有较高管理水平和较强专业能力的人才需求也在不断增长。公司近几年不断调整产品结构，加大新产品的开发力度，如公司技术人员开发新产品的速度跟不上竞争对手，仍会对公司业绩带来不利影响。公司将采取有效的措施来吸引高级人才，加强公司人才的培养和储备，完善公司的激励机制，为公司持续发展培养优秀的人才。

4. 公司 2010 年经营计划和主要目标

公司计划在未来几年内，抓住市场机遇，充分发挥公司具备的市场优势、技术优势、人才优势和管理基础，进一步加大技术创新力度，扩大产业规模，加快开拓市场的进程，达到持续、快速的发展。2010 年计划销售收入达到 5 亿元，尽可能使销售规模恢复至更满意水平。

2010 年将做好以下几方面工作：

(1) 加快 HDI 产品生产线的产业化速度

随着设备调试工作及客户开发认证工作的全面展开，公司 HDI 项目建设已逐步进入收尾阶段，公司将集中力量对生产过程中发现的问题进行妥善解决，在关键、窄口工序补齐设备，使生产平稳顺畅，达到客户要求。公司将尽快使该项目形成规模生产能力，使其发挥应有的效益。

(2) 继续加强市场开发工作

面对日益激烈的市场竞争，公司将有针对性地加强高多层板及 HDI 板产品的市场开发力度，通过进一步调整产品结构，使公司产品附加值得到提高，成为高端产品的主流供应商。

(3) 合理规划两个工厂的布局

通过 2009 年对河北、空港两个工厂设备布局的调整和改善，有效提升了两个工厂的生产效率和产能利用率。公司将继续着力开展此方面的工作，充分发挥两个工厂不同的生产特性和产品定位特点，进一步释放产能空间，占领新的市场。

(4) 技术创新及研发工作

公司将以本身拥有的市级企业研发中心为主要力量，加强研发力度，努力提高自主研发能力及新工艺的开发，为开拓高端产品领域及优势客户提供支持，为公司可持续发展奠定基础。

(5) 安全与环保工作

公司将一如既往地加强对安全和环保两大环节的工作力度，通过加大环保投入，进一步增强环保意识，加强节约降耗、节能减排力度，积极探索发展循环经济，努力向国际同行业水平靠拢。

二、报告期内投资情况

（一）募集资金投资项目

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]80号文件核准，公司于2007年4月23日向社会公开发行人民币普通股5,000万股，每股面值1元，每股发行价8.28元，募集资金总额414,000,000.00元，扣除发行费用23,293,313.83元，实际募集资金为390,706,686.17元。公司募集资金主要用于投资高密度互联印制电路板HDI项目。截至2009年12月31日止，累计使用募集资金251,504,640.14元，目前募集资金余额为97,307,019.86元。募集资金使用情况如下：

单位：万元

募集资金总额		39,070.67					本年度投入募集资金总额				4,762.48	
变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额				25,852.95	
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
HDI项目	否	35,008.51	35,008.51	35,008.51	4,762.48	25,852.95	-9,155.56	73.85%	2010年09月30日	0.00	否	否
合计	-	35,008.51	35,008.51	35,008.51	4,762.48	25,852.95	-9,155.56	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于建设期间遗留的电力配套等原因造成项目建设延误，在2009年上半年已基本得到解决。截至2009年末，募集资金项目所需设备已基本到位，部分设备已完成验收工作转入固定资产，尚余部分设备调试及验收工作正在进行。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	未作变更											
募集资金投资项目实施方式调整情况	未作调整											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2009年12月31日，用于募项目的信用证保证金余额为8,200,094.06元；尚未使用募集资金均存于募集资金专用存储账户中											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

（二）募集资金专户存储制度执行情况

报告期内，公司依照法律法规规定，于 2007 年 5 月起对募集资金实行专户存储，与中国工商银行股份有限公司天津河东支行及保荐机构中信证券股份有限公司签订了《天津普林电路股份有限公司募集资金三方监管协议》，在工商银行设立募集资金使用专户；2007 年 9 月，公司经深圳证券交易所同意，增设募集资金美元使用专户。

为规范募集资金的管理与使用，保护投资者利益，公司依照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司募集资金管理细则》等的规定，结合公司实际情况，制定了公司《募集资金管理办法》，并于 2007 年 7 月 6 日经公司第一届董事会第十一次会议审议通过。

（三）会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

中瑞岳华会计师事务所有限公司审核了公司董事会《关于 2009 年度募集资金使用情况的专项报告》，出具了《2009 年度募集资金使用情况的鉴证报告》，认为：天津普林公司董事会截至 2009 年 12 月 31 日止的《关于募集资金年度使用情况的专项报告》已经按照深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》等有关规定编制，在所有重大方面公允反映了天津普林公司 2009 年度募集资金的存放和使用情况。

（四）年度重大投资计划

报告期内，公司根据客观经济形势，调整了第三工厂建设进度。目前，该项目完成了土地整平工作，正处于基础建设规划和审批阶段。

三、本报告期利润分配预案

2009 年度不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	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	占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率
2008 年	0.00	17,641,033.26	0.00%
2007 年	2,950,197.22	59,269,209.56	4.98%
2006 年	0.00	53,349,156.84	0.00%
最近三年累计现金分红金额占最近年均 净利润的比例 (%)			2.26%

鉴于公司 2009 年度盈利数额较低，加之宏观经济形势仍不稳定，公司面临的不确定因素较多，为确保公司持有充足的现金流以保证生产经营正常进行和公司稳定发展，公司董事会拟不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

公司未分配利润用于公司经营资金运用以及投资项目的顺利实施。

四、董事会日常工作情况

报告期内，公司共计召开七次董事会会议，具体情况如下：

（一）2009年3月26日，公司召开第二届董事会第二次会议，以全票通过以下事项：

1. 2008年度总经理工作报告；
2. 2008年度董事会工作报告；
3. 2008年度财务决算报告；
4. 2008年年度报告及摘要；
5. 2008年度利润分配方案；
6. 关于对总经理2008年度经营业绩进行考核并兑现薪酬奖励的议案；
7. 董事会《关于募集资金2008年度使用情况的专项报告》；
8. 董事会审计委员会《关于对公司2008年年度审计工作的总结报告》；
9. 关于聘任公司会计师事务所的议案；
10. 董事会《2008年度内部控制自我评价报告》；
11. 关于召开2008年年度股东大会的议案；

（二）2009年4月27日，公司召开第二届董事会第三次会议，以全票通过以下事项：

1. 2009年第一季度报告及摘要。根据规定，未作公告。

（三）2009年6月6日，公司召开第二届董事会第四次会议，以全票通过以下事项：

1. 关于向天津国投滨海小额贷款有限公司申请400万元人民币贷款的议案。关联董事按规定回避表决。

（四）2009年7月29日，公司召开第二届董事会第五次会议，以全票通过以下事项：

1. 2009年半年度报告及摘要。

（五）2009年8月5日，公司召开第二届董事会第六次会议，以全票通过以下事项：

1. 选举关建华先生为公司董事长的议案；
2. 关于修改《公司章程》的议案；
3. 关于修改《董事会议事规则》的议案；
4. 关于提名金东虎先生为第二届董事会董事候选人的议案；
5. 关于聘任唐艳玲女士为公司总经理的议案；
6. 关于召开2009年第一次临时股东大会的议案。

（六）2009年8月25日，公司召开第二届董事会第七次会议，以全票通过以下事项：

1. 关于选举金东虎先生为公司副董事长的议案；
2. 关于变更董事会专门委员会部分成员名单的议案。

(七) 2009 年 10 月 26 日，公司召开第二届董事会第八次会议，以全票通过以下事项：

1. 2009 年第三季度报告及摘要；
2. 关于修改《股东大会议事规则》的议案；
3. 关于修改《信息披露管理制度》的议案；
4. 关于建立《关联交易管理办法》的议案；
5. 关于修改《总经理工作细则》的议案。

相关决议公告均按规定刊登在《证券时报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

五、公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理办法》的要求，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。

1. 公司董事会秘书、财务总监苏铭先生是投资者关系管理工作的负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。

2. 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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 年 8 月 21 日	本公司	实地调研	孙华（华泰证券）	公司实际运营情况
2009 年 4 月 29 日	本公司	实地调研	王俊峰（国信证券）	公司实际运营情况
2009 年 4 月 29 日	本公司	实地调研	何金孝（东北证券）	公司实际运营情况
2009 年 4 月 10 日	本公司	实地调研	徐天曙（睿信投资）	公司实际运营情况
2009 年 4 月 10 日	本公司	实地调研	俞解琦（慧一合作社）	公司实际运营情况
2009 年 4 月 7 日	本公司	实地调研	何阳阳（天相投资顾问）	公司实际运营情况
2009 年 4 月 7 日	本公司	实地调研	赵磊（天相投资顾问）	公司实际运营情况
2009 年 3 月 31 日	本公司	实地调研	何之渊（长江证券）	公司实际运营情况

上述人员调研前均按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》签署了承诺函。

3. 报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站以及公司网站，准确及时地披露了公司应披露的信息，热情接待投资者来访，详细回复投资者来电，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。同时积极主动的联系投资者，就公司的生产经营、未来发展等投资者关心的问题，与他们沟通交流。

4. 报告期内，天津上市公司协会与天津证券业协会共同举办了“投资者走进上市公司”活动，组织天津辖区的社会投资者对公司进行了实地考察参观。

此外，公司还参加了深圳证券信息公司主办的“投资者网上接待日”活动，与投资者通

过投资者关系平台进行了交流互动。

通过上述活动，公司在法律法规规定范围内通过各种创新形式，增强了与投资者之间的交流与沟通，进一步提高了公司投资者关系管理的工作水平。

六、报告期公司公告情况

编号	公告名称	公告日期
1	关于 2008 年度业绩预告的修正公告	2009-1-21
2	关于取得高新技术企业证书的公告	2009-1-21
3	关于第三大股东减持公司股份的公告	2009-2-4
4	关于第三大股东减持公司股份的公告	2009-2-11
5	关于第三大股东减持公司股份的公告	2009-2-26
6	2008 年度业绩快报	2009-2-27
7	关于普林电子有限公司减持公司股份的公告	2009-3-13
8	2008 年度内部控制自我评价报告	2009-3-28
9	董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告	2009-3-28
10	关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	2009-3-28
11	中信证券股份有限公司关于公司 2008 年度内部控制的保荐意见	2009-3-28
12	2008 年年度报告摘要	2009-3-28
13	2008 年度审计报告	2009-3-28
14	第二届董事会第二次会议决议公告	2009-3-28
15	召开 2008 年年度股东大会通知	2009-3-28
16	2008 年年度报告	2009-3-28
17	第二届监事会第二次会议决议公告	2009-3-28
18	董事会关于举行 2008 年度业绩网上说明会的通知	2009-4-3
19	2009 年第一季度业绩预告	2009-4-3
20	2009 年第一季度业绩预告的修正公告	2009-4-14
21	2008 年年度股东大会决议公告	2009-4-22
22	2009 年第一季度报告	2009-4-28
23	中信证券股份有限公司关于公司关联交易的保荐意见	2009-6-18
24	第二届董事会第四次会议决议公告暨向关联方申请贷款的公告	2009-6-18
25	关于 2009 年度中期业绩预告的修正公告	2009-7-11
26	2009 年半年度财务报告	2009-7-31
27	2009 年半年度报告	2009-7-31
28	第二届监事会第四次会议决议公告第	2009-7-31
29	第二届董事会第五次会议决议公告	2009-7-31
30	2009 年半年度报告摘要	2009-7-31
31	召开 2009 年第一次临时股东大会通知	2009-8-6
32	第二届董事会第六次会议决议公告	2009-8-6
33	2009 年第一次临时股东大会决议公告	2009-8-26
34	第二届董事会第七次会议决议公告	2009-8-26
35	关于举行网上交流会的公告	2009-9-2
36	关于 2009 年第三季度业绩预告的修正公告	2009-10-15

37	第二届董事会第八次会议决议公告	2009-10-27
38	2009 年第三季度报告	2009-10-27
39	关于获得国家补助资金的公告关于获得国家补助资金的公告	2009-12-29

第八节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

三、关联交易与关联方债权债务往来情况

1. 与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
天津市印刷电路板厂	0.00	0.00%	174.00	83.89%
合计	0.00	0.00%	174.00	83.89%

全部系租赁其车间、仓库、宿舍等房产产生的租赁费用。

2. 关联债权债务往来

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
天津国际投资有限公司(委托浦发银行放款)	0.00	0.00	-1,000.00	3,413.60
天津国投滨海小额贷款有限公司	0.00	0.00	400.00	400.00
合计	0.00	0.00	-600.00	3,813.60

其中：公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元

四、承诺事项履行情况

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司或持股 5% 以上股东除在《招股说明书》中承诺的避免同业竞争和发起人股份限售事项外无其他需披露的重大承诺事项。报告期内，公司或持股 5% 以上股东严守了相关承诺。

五、公司控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况和对外担保事项。

1. 公司与关联方的债权债务往来

报告期内，公司除与关联方正常的商业往来产生的债权债务外，不存在其他任何形式的债权债务往来。

2. 报告期内，公司未发生控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

3. 公司未发生对外担保事项。

4. 公司独立董事关于 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况和对外担保情况的独立意见

根据中国证监会证监发（2003）56 号《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》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120 号）等的规定和要求，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表独立意见如下：

（1）截止报告期末（2009 年 12 月 31 日），公司对外担保全部余额为 0 元。

（2）报告期内公司没有控股股东及其他关联方占用资金的情况；

六、重大合同及履行情况

1. 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁等事项。

2. 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3. 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

七、报告期内，公司无其他综合收益项目

八、公司聘任会计师事务所情况

公司续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为 2009 年度公司审计机构。本年度公司应支付的年报审计费用为 33 万元。

九、报告期内公司、公司董事、监事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况；亦不存在被采取司法强制措施的情况。

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规的有关规定，认真履行监事会职责，对公司决策程序、经营管理、财务状况及董事、高级管理人员履行职责等方面进行全面监督，切实维护公司利益和全体股东的利益。

报告期内，监事会积极关注公司经营管理的重大活动，保证一名（或以上）监事列席公司 2009 年历次总经理办公例会，参加历次经营分析会，对公司的经营管理工作程序行使了监督职责。

报告期内，监事会认真履行监督财务职能，认为公司建立了比较完善的内控制度和内部审计制度，有力地保证了公司正常的经营管理工作的开展。

二、报告期内监事会的召开情况

报告期内，监事会共召开了四次监事会会议，具体情况如下：

1. 2009 年 03 月 26 日，公司召开第二届监事会第二次会议，全票审议通过以下事项：

- (1) 2008 年度监事会工作报告；
- (2) 2008 年度财务决算报告；
- (3) 2008 年年度报告及摘要；
- (4) 2008 年度利润分配方案；
- (5) 董事会关于《2008 年度内部控制自我评价报告》。

决议公告刊登在 2009 年 03 月 28 日的《证券时报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

2. 2009 年 04 月 27 日，公司召开第二届监事会第三次会议，全票审议通过以下事项：

- (1) 2009 年第一季度报告及摘要。根据规定，未作公告。

3. 2009 年 07 月 29 日，公司召开第二届监事会第四次会议，全票审议通过以下事项：

- (1) 2009 年半年度报告及摘要。

决议公告刊登在 2009 年 07 月 31 日的《证券时报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

4. 2009 年 10 月 26 日，公司召开第二届监事会第五次会议，全票审议通过以下事项：

- (1) 2009 年第三季度报告及摘要。根据规定，未作公告。

三、监事会对下列事项发表独立意见

1. 公司依法运作情况

报告期内，公司依照国家有关法律、法规以及公司章程的规定，规范运作，法人治理结构完善，决策程序科学、合法。公司在原有制度的基础上，进一步修订和完善了内部控制制度，有效地防范了企业的管理、经营和财务风险。本报告期内未发现公司董事、经理和其它

高管人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和股东权益的行为。

2. 检查公司财务情况

报告期内，公司财务行为严格按照企业会计准则、《企业会计制度》及公司财务管理制度进行，监事会认为公司 2009 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告出具的标准无保留审计意见及所涉及事项客观公正。

3. 检查公司关联交易情况

报告期内公司所有关联交易决策程序符合法律法规和章程的规定，未发现有损害上市公司利益的情况。

4. 监事会对公司 2009 年内部控制自我评价报告的审核意见

监事会对董事会关于公司 2009 年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

5. 公司募集资金实际投入项目情况

报告期内公司按照各项法律法规严格管理和使用募集资金，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。

6. 报告期内，公司未发生收购资产和出售重大资产行为。

7. 报告期内，公司未发生重大关联交易行为。

第十节 财务报告

审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 01964 号

天津普林电路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津普林电路股份有限公司（以下简称“天津普林公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表、所有者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天津普林公司管理层的责任。这种责任包括：

（1）设计、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）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对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作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，天津普林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天津普林公司 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。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：胡振雷

中国注册会计师：马大泉

2010 年 3 月 31 日



财务报表
(一) 资产负债表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	169,449,534.62	169,449,534.62	208,689,857.51	208,689,857.51
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,730,163.84	2,730,163.84	2,251,093.18	2,251,093.18
应收账款	123,855,263.80	123,855,263.80	95,665,955.07	95,665,955.07
预付款项	4,283,730.45	4,283,730.45	10,462,928.21	10,462,928.21
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	458,788.78	458,788.78	1,393,603.20	1,393,603.20
买入返售金融资产				
存货	32,495,150.41	32,495,150.41	30,087,638.52	30,087,638.52
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	481,398.66	481,398.66	503,023.78	503,023.78
流动资产合计	333,754,030.56	333,754,030.56	349,054,099.47	349,054,099.47
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	350,731,641.89	350,731,641.89	278,608,845.26	278,608,845.26
在建工程	136,902,169.97	136,902,169.97	165,474,506.24	165,474,506.24
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	12,325,934.97	12,325,934.97	7,651,856.32	7,651,856.32
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	504,596.53	504,596.53	626,622.85	626,622.85
递延所得税资产	2,447,525.53	2,447,525.53	2,386,174.51	2,386,174.51



其他非流动资产				
非流动资产合计	502,911,868.89	502,911,868.89	454,748,005.18	454,748,005.18
资产总计	836,665,899.45	836,665,899.45	803,802,104.65	803,802,104.65
流动负债：				
短期借款	4,000,000.00	4,000,000.00		
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	64,764,772.83	64,764,772.83	48,713,958.52	48,713,958.52
预收款项	265,100.71	265,100.71	5,101.88	5,101.88
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,381,121.54	7,381,121.54	6,221,852.54	6,221,852.54
应交税费	-1,280,696.14	-1,280,696.14	-8,444,027.04	-8,444,027.04
应付利息	60,517.60	60,517.60	92,685.60	92,685.60
应付股利				
其他应付款	1,400,634.13	1,400,634.13	1,163,886.62	1,163,886.62
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	1,644,657.70	1,644,657.70	369,704.88	369,704.88
流动负债合计	78,236,108.37	78,236,108.37	48,123,163.00	48,123,163.00
非流动负债：				
长期借款	34,136,000.00	34,136,000.00	44,136,000.00	44,136,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	10,457,039.32	10,457,039.32	584,057.96	584,057.96
非流动负债合计	44,593,039.32	44,593,039.32	44,720,057.96	44,720,057.96
负债合计	122,829,147.69	122,829,147.69	92,843,220.96	92,843,220.96
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	245,849,768.00	245,849,768.00	245,849,768.00	245,849,768.00
资本公积	301,470,727.09	301,470,727.09	301,470,727.09	301,470,727.09
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	20,238,203.33	20,238,203.33	19,950,416.52	19,950,416.52
一般风险准备				



未分配利润	146,278,053.34	146,278,053.34	143,687,972.08	143,687,972.08
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	713,836,751.76	713,836,751.76	710,958,883.69	710,958,883.69
少数股东权益				
所有者权益合计	713,836,751.76	713,836,751.76	710,958,883.69	710,958,883.69
负债和所有者权益总计	836,665,899.45	836,665,899.45	803,802,104.65	803,802,104.65

(二) 利润表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	367,782,939.99	367,782,939.99	454,246,750.72	454,246,750.72
其中：营业收入	367,782,939.99	367,782,939.99	454,246,750.72	454,246,750.72
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	363,867,474.07	363,867,474.07	433,253,694.20	433,253,694.20
其中：营业成本	332,054,602.67	332,054,602.67	388,302,576.03	388,302,576.03
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加				
销售费用	6,418,773.43	6,418,773.43	10,268,842.80	10,268,842.80
管理费用	23,257,202.20	23,257,202.20	24,933,920.33	24,933,920.33
财务费用	599,267.36	599,267.36	10,575,499.89	10,575,499.89
资产减值损失	1,537,628.41	1,537,628.41	-827,144.85	-827,144.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,915,465.92	3,915,465.92	20,993,056.52	20,993,056.52
加：营业外收入	242,497.18	242,497.18	160,394.81	160,394.81
减：营业外支出	674,161.52	674,161.52	245,992.03	245,992.03
其中：非流动资产处置损失	674,161.52	674,161.52	59,970.47	59,970.47



四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,483,801.58	3,483,801.58	20,907,459.30	20,907,459.30
减：所得税费用	605,933.51	605,933.51	3,266,426.04	3,266,426.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,877,868.07	2,877,868.07	17,641,033.26	17,641,033.26
归属于母公司所有者的净利润	2,877,868.07	2,877,868.07	17,641,033.26	17,641,033.26
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.01	0.01	0.07	0.07
（二）稀释每股收益	0.01	0.01	0.07	0.07
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	2,877,868.07	2,877,868.07	17,641,033.26	17,641,033.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,877,868.07	2,877,868.07	17,641,033.26	17,641,033.26
归属于少数股东的综合收益总额				

(三) 现金流量表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	375,923,659.98	375,923,659.98	473,236,405.09	473,236,405.09
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	19,690,112.32	19,690,112.32	22,128,496.77	22,128,496.77
收到其他与经营活动有关的现金	13,011,861.33	13,011,861.33	3,998,597.66	3,998,597.66
经营活动现金流入小计	408,625,633.63	408,625,633.63	499,363,499.52	499,363,499.52
购买商品、接受劳务支付的现金	262,552,956.01	262,552,956.01	346,577,077.45	346,577,077.45
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	62,871,923.91	62,871,923.91	65,816,000.63	65,816,000.63



支付的各项税费	23,161,043.82	23,161,043.82	15,044,772.44	15,044,772.44
支付其他与经营活动有关的现金	16,240,586.69	16,240,586.69	23,432,135.25	23,432,135.25
经营活动现金流出小计	364,826,510.43	364,826,510.43	450,869,985.77	450,869,985.77
经营活动产生的现金流量净额	43,799,123.20	43,799,123.20	48,493,513.75	48,493,513.75
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	83,700.00	83,700.00	395,174.80	395,174.80
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				
投资活动现金流入小计	83,700.00	83,700.00	395,174.80	395,174.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,639,119.21	66,639,119.21	118,414,696.81	118,414,696.81
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	66,639,119.21	66,639,119.21	118,414,696.81	118,414,696.81
投资活动产生的现金流量净额	-66,555,419.21	-66,555,419.21	-118,019,522.01	-118,019,522.01
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	4,000,000.00	4,000,000.00		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	4,000,000.00	4,000,000.00		
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,485,092.40	2,485,092.40	6,166,391.62	6,166,391.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	12,485,092.40	12,485,092.40	16,166,391.62	16,166,391.62
筹资活动产生的现金流量净额	-8,485,092.40	-8,485,092.40	-16,166,391.62	-16,166,391.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-599,641.22	-599,641.22	-893,452.73	-893,452.73
五、现金及现金等价物净增加额	-31,841,029.63	-31,841,029.63	-86,585,852.61	-86,585,852.61
加：期初现金及现金等价物余额	193,090,470.19	193,090,470.19	279,676,322.80	279,676,322.80
六、期末现金及现金等价物余额	161,249,440.56	161,249,440.56	193,090,470.19	193,090,470.19



(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	245,849,768.00	301,470,727.09			19,950,416.52		143,687,972.08				710,958,883.69	196,679,815.00	340,806,686.78			18,186,313.19		140,595,230.12			696,268,045.09	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	245,849,768.00	301,470,727.09			19,950,416.52		143,687,972.08				710,958,883.69	196,679,815.00	340,806,686.78			18,186,313.19		140,595,230.12			696,268,045.09	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					287,786.81		2,590,081.26				2,877,868.07	49,169,953.00	-39,335,959.69			1,764,103.33		3,092,741.96			14,690,838.60	
(一) 净利润							2,877,868.07				2,877,868.07							17,641,033.26			17,641,033.26	
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							2,877,868.07				2,877,868.07							17,641,033.26			17,641,033.26	
(三) 所有者投入和减少资本																						
1. 所有者投入资本																						
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						
3. 其他																						
(四) 利润分配					287,786.81		-287,786.81						2.56			1,764,103.33		-4,714,300.55			-2,950,194.66	
1. 提取盈余公积					287,786.81		-287,786.81									1,764,103.33		-1,764,103.33				
2. 提取一般风险准备																						
3. 对所有者(或股东)的分配													2.56					-2,950,197.22			-2,950,194.66	
4. 其他																						
(五) 所有者权益内部结转												49,169,953.00	-39,335,962.25					-9,833,990.75				



1. 资本公积转增资本 (或股本)										39,335,963.00	-39,335,963.00									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他										9,833,990.00	0.75								-9,833,990.75	
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	245,849,768.00	301,470,727.09			20,238,203.33		146,278,053.34		713,836,751.76	245,849,768.00	301,470,727.09			19,950,416.52		143,687,972.08			710,958,883.69	

(五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	
一、上年年末余额	245,849,768.00	301,470,727.09			19,950,416.52		143,687,972.08	710,958,883.69	196,679,815.00	340,806,686.78			18,186,313.19		140,595,230.12	696,268,045.09	
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
其他																	
二、本年年初余额	245,849,768.00	301,470,727.09			19,950,416.52		143,687,972.08	710,958,883.69	196,679,815.00	340,806,686.78			18,186,313.19		140,595,230.12	696,268,045.09	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					287,786.81		2,590,081.26	2,877,868.07	49,169,953.00	-39,335,959.69			1,764,103.33		3,092,741.96	14,690,838.60	
（一）净利润							2,877,868.07	2,877,868.07							17,641,033.26	17,641,033.26	
（二）其他综合收益																	
上述（一）和（二）小计							2,877,868.07	2,877,868.07							17,641,033.26	17,641,033.26	
（三）所有者投入和减少资本																	
1. 所有者投入资本																	
2. 股份支付计入所有																	



者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配				287,786.81	-287,786.81			2.56			1,764,103.33		-4,714,300.55	-2,950,194.66		
1. 提取盈余公积				287,786.81	-287,786.81						1,764,103.33		-1,764,103.33			
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配								2.56						-2,950,197.22	-2,950,194.66	
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转							49,169,953.00	-39,335,962.25						-9,833,990.75		
1. 资本公积转增资本(或股本)							39,335,963.00	-39,335,963.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他							9,833,990.00	0.75						-9,833,990.75		
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	245,849,768.00	301,470,727.09		20,238,203.33	146,278,053.34	713,836,751.76	245,849,768.00	301,470,727.09			19,950,416.52		143,687,972.08	710,958,883.69		



天津普林电路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

天津普林电路股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 前身为天津普林电路有限公司(以下简称“普林公司”), 是经天津市对外经济贸易委员会于 1988 年 3 月 30 日以津外资字(1988)第 12 号文件批复同意, 由天津市印刷电路板厂和普林中国有限公司共同出资组建的中外合资经营企业。天津市人民政府于 1988 年 4 月 4 日批准并颁发了外经贸津外资字(1988)0009 号批准证书, 国家工商行政管理局颁发了自 1988 年 4 月 27 日起生效, 经营期限为 12 年的工商企合津字第 00247 号《中华人民共和国企业法人营业执照》。普林公司于 2005 年整体变更为天津普林电路股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]80 号文核准, 公司于 2007 年 4 月 24 日首次公开发行了 5000 万股人民币普通股(A 股)。公司股票于 2007 年 5 月 16 日在深圳证券交易所上市交易。

根据公司 2007 年年度股东会决议审议通过的分配方案, 向全体股东按每 10 股送红股 0.5 股, 同时用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本。公司申请增加注册资本人民币 49,169,953.00 元, 变更后的注册资本为人民币 245,849,768.00 元。

公司于 2008 年 12 月 23 日取得商资批[2008]1484 号文件——“商务部关于同意天津普林电路股份有限公司变更注册资本及章程的批复”, 中华人民共和国商务部于 2008 年 12 月 24 日换发了商外资资审 A 字[2005]0498 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

公司于 2010 年 2 月 22 日换取新的企业法人营业执照。

住所: 天津空港物流加工区航海路 53 号

法定代表人: 关建华

注册资本: 贰亿肆仟伍佰捌拾肆万玖仟柒佰陆拾捌元人民币

企业类型: 股份有限公司(上市)

公司的经营范围包括: 生产、销售双面和多层印刷电路板。

公司的控股公司: 天津中环电子信息集团有限公司

本公司财务报表于 2010 年 3 月 31 日已经公司董事会批准报出。

二、 会计报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

4 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法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。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

6 金融工具

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤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。

但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号- 或有事项》确定的金额。

b. 初始确认金额扣除按照《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。

(4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债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。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大（金额在 100 万元及以上者）的持有至到期投资单独进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照具有类似信用风险特征的组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、7 应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后，不再转回。

7 应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大（余额大于等于 100 万元）的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：当有针对该项应收款项发生减值的客观证据时，计提坏账准备。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：先单独测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；单独测试未发现减值的，将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的应收款项，不包括在具有类似信用风险特征的收款项组合中进行减值测试。

② 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定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据：按账龄进行划分

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄分析法，具体划分组合的标准和计提比例如下

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年,下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8 存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品和产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售

价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

9 长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认

资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据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。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

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。

10 固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	5-20年	10%	4.5-18
机器设备	5-10年	10%	9-18
电子设备	5年	10%	18
运输设备	5年	10%	18

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。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，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

① 固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④ 有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤ 固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥ 本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。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

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、20 租赁”。

11 在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

① 在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，计入相关资产的成本。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。

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

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。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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。

13 无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述

方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。具体摊销年限如下：

项目	摊销年限
土地使用权	50
计算机软件	5

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

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。研究阶段支出是指公司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而发生的支出。公司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。

开发阶段支出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、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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，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。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将

在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

15 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

①该义务是本公司承担的现时义务。

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

16 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具的公允价值确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

② 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 可行权权益工具最佳估计数的确定依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

17 收入

(1) 销售商品收入的确认原则

1) 销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

③ 收入的金额能够可靠计量。

④ 相关经济利益很可能流入本公司。

⑤ 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

2) 具体确认方法

本公司在货物得到客户验收合格并出具发票时确认收入。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已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。

建造合同（工程合同）收入的确认方法

①本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。在合同竣工决算后，本公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：A. 合同总收入能够可靠地计量；B. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；C. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计确定依据为：A. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；B. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

②建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：A. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；B. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

- A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B. 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。

18 政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①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（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，分别情况处理：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。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：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。

19 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

20 租赁

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始

日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（2）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

21 持有待售资产

本公司将同时符合以下条件的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）划分为持有待售资产：

- （1）本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- （2）已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （3）该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售资产的单项资产和处置组（指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产），按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

22 主要会计政策、会计估计的变更

公司本期无重要会计政策、会计估计变更事项。



五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率 %
增值税	当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额	17
企业所得税	应纳税所得额	15

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

公司经税务机关核定为一般纳税人，销项税率为 17%，按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；公司的自营出口业务按照税法的相关规定享受“免、抵、退”的优惠政策。

(2) 企业所得税

公司于 2008 年 12 月 5 日取得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号为 GR20081200326 号，证书有效期为三年。2008 年度和 2009 年度，公司执行的所得税率为 15%。

六、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指 2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:						
-人民币	75,319.01	1.0000	75,319.01	310,103.54	1.0000	310,103.54
-英镑	10.00	10.9780	109.78	10.00	9.8798	98.80
-欧元				3,550.00	9.6590	34,289.45
银行存款:						
-人民币	120,064,197.97	1.0000	120,064,197.97	155,980,370.16	1.0000	155,980,370.16
-美元	251,837.81	6.8282	1,719,598.94	293,430.28	6.8346	2,005,478.59
-欧元	4,013,780.54	9.7971	39,323,409.33	3,583,158.40	9.6590	34,609,726.99
-英镑	6,085.40	10.9780	66,805.53	15,223.25	9.8798	150,402.66



其他货币资金:

-人民币	6,376,238.06	1.0000	6,376,238.06	7,249,292.78	1.00	7,249,292.78
-美元	126,600.00	6.8282	864,450.12	647,166.00	6.8346	4,423,120.74
-欧元	12,890.00	9.7971	126,284.62	318,124.00	9.6590	3,072,759.72
-日元	11,291,660.00	0.0738	833,121.26	11,291,660.00	0.0757	854,214.08
合 计			169,449,534.62			208,689,857.51

注: 其他货币资金为信用证保证金。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,730,163.84	2,251,093.18
商业承兑汇票		
合 计	2,730,163.84	2,251,093.18

(2) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

票据种类	到期期限	余额
银行承兑汇票	3 个月内到期	7,390,324.36
银行承兑汇票	3 - 6 个月到期	1,340,000.00
合 计		8,730,324.36

3、 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	107,282,384.00	81.85	5,310,806.11	73.62
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	23,786,807.42	18.15	1,903,121.51	26.38
合 计	131,069,191.42	100.00	7,213,927.62	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	78,846,434.41	77.73	3,950,656.99	68.48
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	22,588,197.26	22.27	1,818,019.61	31.52



合计	101,434,631.67	100.00	5,768,676.60	100.00
----	----------------	--------	--------------	--------

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 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	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
EXCEPTION VAR LTD	23,596,425.15	1,117,944.05	4.74%	单独测试未发生减值,按照账龄分析法计提
FELA LEITERPLATTENTECHNIK GMB	19,857,015.13	974,573.03	4.91%	同上
HONEY LIFE SAFETY ROMANIA SRL-EUR	1,439,446.66	71,840.07	4.99%	同上
H ü CO CIRCUIT TECHNOLOGY GMBH-USD	1,069,728.07	53,486.40	5.00%	同上
KOSTAL ELECTRICA S. A.	1,390,090.08	69,504.50	5.00%	同上
Kostal Eletromecanica Ltda-USD	2,649,460.44	132,382.68	5.00%	同上
KOSTAL INDUSTRIE ELEKTRIK GMBH	1,979,084.82	98,954.24	5.00%	同上
KOSTAL IRELAND GMBH-USD	1,198,039.03	23,666.74	1.98%	同上
KOSTAL MEXICANA S. A. de C. V.	2,691,479.78	138,337.97	5.14%	同上
PRINCITEC GMBH PRINTED CIRCUIT-EUR	1,367,694.03	68,040.98	4.97%	同上
ELTOS SPA-USD	3,450,055.60	172,502.78	5.00%	同上
安伏(苏州)电子有限公司	3,397,374.67	170,751.67	5.03%	同上
北京佰瑞德科技有限公司	1,110,597.76	55,529.89	5.00%	同上
北京迪赛奇正科技有限公司	6,856,516.44	342,825.82	5.00%	同上
丹东科络捷通讯产品(东捷)有限公司	2,647,663.12	155,911.29	5.89%	同上
捷普科技(上海)有限公司	1,619,291.10	80,964.56	5.00%	同上
普莱默电子(无锡)有限公司	1,252,017.49	62,600.87	5.00%	同上
瑞斯康达科技发展股份有限公司	2,121,757.87	106,087.89	5.00%	同上
上海比亚迪有限公司	2,054,983.68	102,749.19	5.00%	同上
上海金鑫电子有限公司	1,397,043.11	69,852.16	5.00%	同上
上海科世达华阳汽车电器有限公司	7,118,711.94	391,400.54	5.50%	同上
天津摩比斯汽车零部件有限公司	8,805,860.13	440,293.01	5.00%	同上
天津摩托罗拉(中国)电子有限公司	2,462,457.21	123,122.86	5.00%	同上
天津三星电机有限公司	2,427,991.32	121,399.57	5.00%	同上
潍坊歌尔电子有限公司	3,321,599.37	166,083.35	5.00%	同上
合计	107,282,384.00	5,310,806.11		

② 其他应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	22,688,756.38	95.38	1,134,437.82	20,985,658.04	92.90	1,049,282.90
1至2年	104,802.18	0.44	10,480.22	710,563.43	3.15	71,056.34



2 至 3 年	470,090.78	1.98	235,045.39	388,590.85	1.72	194,295.43
3 年以上	523,158.08	2.20	523,158.08	503,384.94	2.23	503,384.94
合计	23,786,807.42	100.00	1,903,121.51	22,588,197.26	100.00	1,818,019.61

(3) 外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	6,681,468.75	6.8282	45,622,404.48	4,297,310.90	6.8346	29,370,401.08
欧元	2,655,095.47	9.7971	26,012,235.83	2,555,430.44	9.6590	24,682,902.62
英镑	101,498.55	10.978	1,114,251.08	230,619.04	9.8798	2,278,469.99
澳元						
合计			72,748,891.39			56,331,773.69

(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
山东比特电子有限公司	销售货款	3,000.50	账龄三年以上	否
比亚迪股份有限公司	销售货款	6,093.22	账龄三年以上	否
保安区福永白石夏南华实业制品厂	销售货款	637.20	账龄三年以上	否
青岛海信电器股份有限公司	销售货款	29,596.21	账龄三年以上	否
石家庄久乐汽车安全设备有限公司	销售货款	500.00	账龄三年以上	否
沈阳吉泰电子有限公司	销售货款	4,867.00	账龄三年以上	否
威海莱茵堡光电子有限公司	销售货款	113,164.60	账龄三年以上	否
四海电子(昆山)有限公司	销售货款	2,999.14	账龄三年以上	否
施耐德电气(中国)投资有限公司上海分公司	销售货款	748.00	账龄三年以上	否
徐州赛斯特科技有限公司	销售货款	400.00	账龄三年以上	否
沈阳铁路信号厂	销售货款	25,108.70	账龄三年以上	否
伟创力电子技术(苏州)有限公司	销售货款	244.80	账龄三年以上	否
河南雪城软件有限公司	销售货款	1,726.86	账龄三年以上	否
上海溪东科技有限公司	销售货款	3,250.00	账龄三年以上	否
浙江中控电器技术有限公司	销售货款	1,562.60	账龄三年以上	否
丞拥电子(天津)有限公司	销售货款	7,410.00	账龄三年以上	否
达而泰(天津)实业有限公司	销售货款	2,294.58	账龄三年以上	否
北京格林威尔科技发展有限公司	销售货款	222.33	账龄三年以上	否
山东巴通您电器有限公司	销售货款	60,724.14	账龄三年以上	否
青岛艾孚高清技术有限公司	销售货款	893.15	账龄三年以上	否
上海施耐德低压终端电器有限公司	销售货款	533.52	账龄三年以上	否
天津三星电机有限公司	销售货款	1,539.49	账龄三年以上	否



天津市德力电子仪器有限公司	销售货款	57.00	账龄三年以上	否
广州梁氏通讯电器有限公司	销售货款	1,352.34	账龄三年以上	否
合计		268,925.38		

(5) 应收账款期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例 (%)
EXCEPTION VAR LTD	本公司客户	23,596,425.15	一年以内	18.00
FELA LEITERPLATTENTECHNIK GMB	本公司客户	19,857,015.13	一年以内	15.15
天津摩比斯汽车零部件有限公司	本公司客户	8,805,860.13	一年以内	6.72
上海科世达华阳汽车电器有限公司	本公司客户	7,118,711.94	一年以内	5.43
北京迪赛奇正科技有限公司	本公司客户	6,856,516.44	一年以内	5.23
合计		66,234,528.79		50.53

(7) 期末无应收关联方账款

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
其他不重大其他应收款	2,044,343.01	100.00	1,585,554.23	100.00
合计	2,044,343.01	100.00	1,585,554.23	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
其他不重大其他应收款	3,058,155.31	100.00	1,664,552.11	100.00
合计	3,058,155.31	100.00	1,664,552.11	100.00

注：其他应收款期末数比期初数减少 33.15%，主要原因为收回海关保证金。

(2) 期末坏账准备的计提情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	178,870.29	8.75	8,943.51	1,438,171.79	47.03	71,908.59
1 至 2 年	313,180.00	15.32	31,318.00	26,600.00	0.87	2,660.00
2 至 3 年	14,000.00	0.68	7,000.00	6,800.00	0.22	3,400.00
3 年以上	1,538,292.72	75.25	1,538,292.72	1,586,583.52	51.88	1,586,583.52
合计	2,044,343.01	100.00	1,585,554.23	3,058,155.31	100.00	1,664,552.11

(3) 其他应收款期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 外币其他应收款情况

币种	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	61,802.22	6.8282	421,997.92	61,802.22	6.8346	422,393.45
英镑	28,858.80	10.978	316,811.91	28,858.80	9.8798	285,119.17
合计			738,809.83			707,512.62

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
普林中国有限公司		363,938.28	3 年以上	17.80
KAM-英镑		316,811.91	3 年以上	15.50
杨柳青高尔夫俱乐部		291,870.00	3 年以上	14.28
职工借款		198,722.00	1 年以上	9.72
采购押金		112,000.00	1 年以内	5.48
合计		1,283,342.19		62.78

(6) 期末无应收关联方账款

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,278,534.70	29.85	9,500,212.14	90.80
1 至 2 年	2,656,552.27	62.01	103,740.00	0.99
2 至 3 年	103,740.00	2.42	612,140.00	5.85
3 年以上	244,903.48	5.72	246,836.07	2.36
合计	4,283,730.45	100.00	10,462,928.21	100.00



注：预付款项期末数比期初数减少 59.06%，主要原因为天津送变电工程公司 35KV 变电室电气设备已交付，将该设备转入了在建工程。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
天津市电力公司东丽供电分公司		2,340,000.00	1-2 年	工程尚未完工
天津丰源电力设备安装有限公司		1,100,327.00	1 年以内	工程尚未完工
北京绿柱石电镀设备有限公司		260,000.00	1-2 年	设备尾款
苏州碧海永乐净化科技有限公司		103,740.00	2-3 年	设备尾款
天津市乾恒贸易发展有限公司		79,359.30	1 年以内	工程尚未完工
合计		3,883,426.30		

(3) 预付款项期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 外币预付款项情况

币种	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	15,505.61	6.8282	105,875.41	14,312.61	6.8346	97,820.97
港币	1,510.20	0.88048	1,329.74	1,510.20	0.88189	1,331.84
合计			107,205.15			99,152.81

6、 存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,240,361.27		10,240,361.27
低值易耗品	5,434,707.01		5,434,707.01
在产品	870,625.07	390,648.95	479,976.12
产成品	17,011,028.06	670,922.05	16,340,106.01
合 计	33,556,721.41	1,061,571.00	32,495,150.41

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,672,647.75		15,672,647.75
低值易耗品	6,257,821.26		6,257,821.26
在产品	646,773.77	399,003.11	247,770.66
产成品	8,669,516.85	760,118.00	7,909,398.85
合 计	31,246,759.63	1,159,121.11	30,087,638.52

(2) 存货跌价准备



项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料					
低值易耗品					
在产品	399,003.11			8,354.16	390,648.95
产成品	760,118.00			89,195.95	670,922.05
合 计	1,159,121.11			97,550.11	1,061,571.00

(3) 存货跌价准备情况

	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			
低值易耗品			
在产品	期末在产品成本高于其可变现净值		
产成品	期末产成品成本高于其可变现净值		

7、 其他流动资产

项 目	性质（或内容）	期末数	期初数
待摊费用	模具	261,276.82	298,385.34
待摊费用	车辆保险	78,038.49	69,138.44
待摊费用	二厂保养费	127,500.00	100,833.34
待摊费用	绿化费	14,583.35	34,666.66
合 计		481,398.66	503,023.78

8、 固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	427,567,915.13	108,251,491.63	6,054,772.46	529,764,634.30
其中：房屋及建筑物	71,879,867.00	7,363,384.57	288,545.68	78,954,705.89
机器设备	337,450,617.84	99,480,302.59	5,618,932.78	431,311,987.65
电子设备	9,813,095.39	1,052,159.47	147,294.00	10,717,960.86
运输设备	8,424,334.90	355,645.00		8,779,979.90
二、累计折旧合计	146,220,427.32	35,413,504.07	5,279,022.25	176,354,909.14
其中：房屋及建筑物	16,637,633.90	4,440,305.82	134,174.02	20,943,765.70
机器设备	118,460,455.70	28,401,377.53	5,012,283.33	141,849,549.90
电子设备	7,157,417.27	1,464,423.34	132,564.90	8,489,275.71
运输设备	3,964,920.45	1,107,397.38		5,072,317.83
三、账面净值合计	281,347,487.81			353,409,725.16
其中：房屋及建筑物	55,242,233.10			58,010,940.19
机器设备	218,990,162.14			289,462,437.75
电子设备	2,655,678.12			2,228,685.15



运输设备	4,459,414.45		3,707,662.07
四、减值准备合计	2,738,642.55	60,559.28	2,678,083.27
其中：房屋及建筑物			
机器设备	2,738,642.55	60,559.28	2,678,083.27
电子设备			
运输设备			
五、账面价值合计	278,608,845.26		350,731,641.89
其中：房屋及建筑物	55,242,233.10		58,010,940.19
机器设备	216,251,519.59		286,784,354.48
电子设备	2,655,678.12		2,228,685.15
运输设备	4,459,414.45		3,707,662.07

注：本期折旧额为 35,413,504.07 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 107,678,783.31 元。

9、 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一厂工程	366,700.00		366,700.00	140,000.00		140,000.00
一厂设备	1,211,697.59		1,211,697.59	1,421,363.21		1,421,363.21
二厂设备	795,193.98		795,193.98	1,445,193.98		1,445,193.98
二厂变电室	5,056,810.69		5,056,810.69	4,447,703.00		4,447,703.00
HDI 项目	100,988,648.01		100,988,648.01	143,811,189.65		143,811,189.65
二厂 35KW 变电站	23,710,044.70		23,710,044.70	13,163,696.40		13,163,696.40
三厂项目	3,378,115.00		3,378,115.00	120,000.00		120,000.00
二厂金蝶 K/3 软件	444,960.00		444,960.00	625,360.00		625,360.00
二厂 ERP 管理软件	950,000.00		950,000.00	300,000.00		300,000.00
合 计	136,902,169.97		136,902,169.97	165,474,506.24		165,474,506.24

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固 定资产数	其他 减少数	期末数
一厂工程		140,000.00	793,522.00	566,822.00		366,700.00
一厂设备		1,421,363.21	46,996.38	256,662.00		1,211,697.59
二厂设备		1,445,193.98	47,641.03	697,641.03		795,193.98
二厂变电室		4,447,703.00	609,107.69			5,056,810.69
HDI 项目	35008.51 万 元	143,811,189.65	62,967,590.83	105,790,132.47		100,988,648.01
二厂 35KW 变电站		13,163,696.40	10,697,474.11	151,125.81		23,710,044.70
三厂项目		120,000.00	3,258,115.00			3,378,115.00
二厂金蝶 K/3 软件	74.20 万元	625,360.00	36,000.00	216,400.00		444,960.00



二厂 ERP 管理软件	180.00 万元	300,000.00	650,000.00			950,000.00
合计		165,474,506.24	79,106,447.04	107,678,783.31		136,902,169.97

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
一厂工程					70%	自有资金
一厂设备					70%	自有资金
二厂设备					70%	自有资金
二厂变电室					80%	
HDI 项目				73.85	80%	募集资金
二厂 35KW 变电站					85%	
三厂项目					7%	自有资金
二厂金蝶 K/3 软件				89.13	60%	自有资金
二厂 ERP 管理软件				52.78	50%	自有资金
合计						

10、无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	10,086,651.11	5,078,786.00		15,165,437.11
办公软件	2,502,502.00	278,986.00		2,781,488.00
土地使用权	7,584,149.11	4,799,800.00		12,383,949.11
二、累计摊销合计	2,434,794.79	404,707.35		2,839,502.14
办公软件	1,894,794.45	210,254.90		2,105,049.35
土地使用权	540,000.34	194,452.45		734,452.79
三、账面净值合计	7,651,856.32			12,325,934.97
办公软件	607,707.55			676,438.65
土地使用权	7,044,148.77			11,649,496.32
四、减值准备合计				
办公软件				
土地使用权				
五、账面价值合计	7,651,856.32			12,325,934.97
办公软件	607,707.55			676,438.65
土地使用权	7,044,148.77			11,649,496.32

注：1、本期摊销金额为 404,707.35 元。

2、无形资产期末数比期初数增加 50.35%，主要原因为公司本期购置土地使用权。

11、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原
----	-----	------	------	------	-----	--------



因

高尔夫球会员证	540,000.00	120,000.00	420,000.00
北京办事处车位费	86,622.85	2,026.32	84,596.53
合 计	626,622.85	122,026.32	504,596.53

12、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	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	1,674,486.26	1,501,619.68
长期待摊费用		30,253.25
固定资产加速折旧	115,403.44	185,112.96
递延收益	76,055.90	87,608.69
工会经费	581,579.93	581,579.93
小 计	2,447,525.53	2,386,174.51
递延所得税负债		
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		
小 计		

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款	7,213,927.62
其他应收款	1,585,554.23
存货	1,061,571.00
固定资产	2,071,545.09
递延收益	507,039.32
工会经费	3,877,199.54
合 计	16,316,836.80

13、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	7,433,228.71	1,635,178.52		268,925.38	8,799,481.85
二、存货跌价准备	1,159,121.11			97,550.11	1,061,571.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					



七、固定资产减值准备	2,738,642.55		60,559.28	2,678,083.27
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合 计	11,330,992.37	1,635,178.52	427,034.77	12,539,136.12

14、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	4,000,000.00	
合 计	4,000,000.00	

15、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
一年以内	61,093,006.07	47,927,022.84
一至二年	3,255,281.76	643,365.81
二至三年	343,043.37	83,156.60
三年以上	73,441.63	60,413.27
合 计	64,764,772.83	48,713,958.52

注：应付账款期末数比期初数增加 32.95%，主要原因为本期采购增加。

(2) 应付账款期末数中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(3) 外币应付账款情况

币种	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	753,453.73	6.8282	5,144,732.76	1,631,455.76	6.8346	11,150,347.54
欧元	12,890.00	9.7971	126,284.62	318,124.00	9.659	3,072,759.72
日元	13,691,660.00	0.0738	1,010,198.06	21,491,660.00	0.0757	1,625,844.08
澳元	16,646.37	6.1294	102,032.26	16,646.37	4.7135	78,462.66
港币	244,237.50	0.8805	215,051.12	8,637.50	0.88189	7,617.41



合计 6,598,298.82 15,935,031.41

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
群翔工业股份有限公司	1,298,723.64	设备尾款	否
王氏港建中国有限公司	630,220.76	设备尾款	否
亚洲电镀器材有限公司	594,053.40	设备尾款	否
合计	<u>2,522,997.80</u>		

16、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
一年以内	260,000.00	
一至二年		5,101.88
二至三年	5,100.71	
三年以上		
合计	<u>265,100.71</u>	<u>5,101.88</u>

注：预收款项期末比期初增加 5096.14%，主要原因为预收北京铁路信号工厂货款所致。

(2) 预收款项期末数中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(3) 外币预收款项情况

币种	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	183.00	6.8282	1,249.56	183.00	6.8346	1,250.73
合计			<u>1,249.56</u>			<u>1,250.73</u>

17、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,344,653.00	50,073,263.97	48,913,994.97	3,503,922.00
二、职工福利费		4,556,657.04	4,556,657.04	
三、社会保险费		7,433,909.13	7,433,909.13	
养老保险		4,331,455.28	4,331,455.28	
医疗保险		2,281,227.73	2,281,227.73	
工伤保险		219,745.38	219,745.38	
失业保险		428,528.46	428,528.46	
生育保险		172,952.28	172,952.28	
四、住房公积金		2,216,561.00	2,216,561.00	
五、辞退福利				



六、工会经费及职工教育经费	3,877,199.54	74,962.10	74,962.10	3,877,199.54
七、其他				
合计	6,221,852.54	64,355,353.24	63,196,084.24	7,381,121.54

18、 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-2,011,639.46	-1,709,898.71
消费税		
营业税		
企业所得税	667,284.54	-6,774,677.33
个人所得税	63,658.78	40,549.00
城市维护建设税		
合计	-1,280,696.14	-8,444,027.04

注：应交税费期末数比期初数增加 84.83%，主要原因为上年企业所得税按 25% 税率预缴，按 15% 税率汇算清缴，造成上年负数余额较多。

19、 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	54,617.60	92,685.60
短期借款应付利息	5,900.00	
合计	60,517.60	92,685.60

20、 其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
一年以内	535,191.00	163,340.60
一至二年		260,000.00
二至三年	199,807.00	
三年以上	665,636.13	740,546.02
合计	1,400,634.13	1,163,886.62

(2) 其他应付款期末数中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(3) 外币其他应付款情况

币种	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	67,526.50	6.8282	461,084.45	67,526.50	6.8346	461,516.62
合计			461,084.45			461,516.62

21、 其他流动负债

项 目	内容	期末数	期初数
-----	----	-----	-----



预提费用	蒸汽费、煤气费	281,683.70	231,351.10
预提费用	水费	295,940.93	45,598.78
预提费用	排污费		10,920.00
预提费用	餐费	370,032.00	81,835.00
预提费用	班车费	258,600.00	
预提费用	保洁费	20,026.57	
预提费用	保安费	25,908.00	
预提费用	国外运费	392,466.50	
合 计		1,644,657.70	369,704.88

注：其他流动负债期末比期初增加 344.86%，主要原因为期末未结算费用较多。

22、长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
委托借款	34,136,000.00	44,136,000.00
合 计	34,136,000.00	44,136,000.00

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	利率 (%)	币 种	期末数		期初数	
					外币金 额	本币金额	外币金 额	本币金额
天津国际投资 有限公司	2006-1 2-29	2011- 12-28	2006年12月29 日-2008年9月 20日为 6.12%，2008年9 月21日起改为 7.56%	人 民 币		34,136,000.00		44,136,000.00
合 计						34,136,000.00		44,136,000.00

23、其他非流动负债

项 目	内 容	期末数	期初数
递延收益	企业技术创新重点项目资金	191,677.01	237,391.25
递延收益	节水办给节水补助	315,362.31	346,666.71
递延收益	国家高技术产业发展项目计划及 国家资金补助计划补助资金	9,950,000.00	
合 计		10,457,039.32	584,057.96

注：其他非流动负债期末数比期初数增加 1690.41%，主要原因为本期收到扩大内需中央预算内基建支出预算拨款所致。



24、股本

项 目	期初数	本期增减变动(+、-)					期末数
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	128,033,143.00						128,033,143.00
3. 其他内资持股	6,250.00				-6,250.00	-6,250.00	-
其中：境内法人持股							
境内自然人 持股	6,250.00				-6,250.00	-6,250.00	-
4. 外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人 持股							
有限售条件股份合计	128,039,393.00				-6,250.00	-6,250.00	128,033,143.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	117,810,375.00				6,250.00	6,250.00	117,816,625.00
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	117,810,375.00				6,250.00	6,250.00	117,816,625.00
三、股份总数	245,849,768.00						245,849,768.00

25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	301,370,727.09			301,370,727.09
其他资本公积	100,000.00			100,000.00
合 计	301,470,727.09			301,470,727.09

26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,950,416.52	287,786.81		20,238,203.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	19,950,416.52	287,786.81		20,238,203.33

27、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	143,687,972.08	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	143,687,972.08	



加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,877,868.07	
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减: 提取法定盈余公积	287,786.81	10.00%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	146,278,053.34	

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	367,782,939.99	454,246,750.72
其他业务收入		
营业收入合计	367,782,939.99	454,246,750.72
主营业务成本	332,054,602.67	388,302,576.03
其他业务成本		
营业成本合计	332,054,602.67	388,302,576.03

(2) 主营业务(分产品)

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
单层板	12,822,162.54	15,434,845.26	14,807,229.75	19,616,846.74
双层板	168,139,690.64	156,880,382.87	211,659,284.80	184,500,547.14
多层板	174,900,625.73	159,739,374.54	217,862,605.59	184,185,182.15
废品	11,920,461.08		9,917,630.58	
小 计	367,782,939.99	332,054,602.67	454,246,750.72	388,302,576.03
减: 内部抵销数				
合 计	367,782,939.99	332,054,602.67	454,246,750.72	388,302,576.03

(3) 主营业务(分地区)

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
东北地区	15,381,430.56	13,887,198.83	7,036,717.01	6,015,178.62
华北地区	83,893,954.66	75,744,061.92	101,831,268.33	87,048,159.94
华东地区	65,128,823.83	58,801,872.97	74,307,525.95	63,520,110.38
华南地区	4,346,892.49	3,924,612.87	3,460,717.81	2,958,316.46



华中地区	282,387.15	254,954.60	52,296.81	44,704.75
西南地区	181,135.56	163,539.12	100,827.52	86,190.13
小 计	169,214,624.25	152,776,240.31	186,789,353.43	159,672,660.28
北美洲	9,196,726.72	8,303,309.11	13,681,792.68	11,695,571.48
大洋洲	1,474,505.10	1,331,264.05	1,675,985.49	1,432,678.35
南美洲	10,952,162.05	9,888,212.37	7,196,088.79	6,151,413.98
欧洲	162,032,990.29	146,292,267.42	225,284,363.25	192,579,250.05
亚洲	14,911,931.58	13,463,309.41	19,619,167.08	16,771,001.89
小 计	198,568,315.74	179,278,362.36	267,457,397.29	228,629,915.75
减：内部抵销数				
合 计	367,782,939.99	332,054,602.67	454,246,750.72	388,302,576.03

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
EXCEPTION VAR LTD	52,910,491.72	14.39
FELA LEITERPLATTENTECHNIK GMB	29,852,620.68	8.12
天津摩比斯汽车零部件有限公司	26,166,761.21	7.11
上海科世达华阳汽车电器有限公司	18,401,014.18	5.00
天津三星电机有限公司	14,570,295.19	3.96
合 计	141,901,182.98	38.58

29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	6,418,773.43	10,268,842.80
合计	6,418,773.43	10,268,842.80

注：销售费用本期发生额比上期发生额减少 37.49%，主要原因为销售收入减少造成托运费用相应减少。

30、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	2,452,924.40	3,216,851.36
减：利息收入	2,017,137.61	3,645,016.49
汇兑损失	244,356.76	17,480,630.79
减：汇兑收益	227,239.65	6,782,443.93
手续费	146,363.46	305,478.16
其他		
合 计	599,267.36	10,575,499.89

注：财务费用本期发生额比上期发生额减少 94.33%，本期汇率变化相对平稳，汇兑损失较上期减少较多。



31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,635,178.52	-1,986,265.96
存货跌价损失	-97,550.11	1,159,121.11
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	1,537,628.41	-827,144.85

注：资产减值损失本期发生额比上期发生额增加-285.90%，主要原因为应收账款余额增加导致坏账准备计提增加。

32、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		83,021.56
其中：固定资产处置利得		83,021.56
无形资产处置利得		
赔款收入	583.50	354.50
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	241,913.68	77,018.64
盘盈利得		0.11
合 计	242,497.18	160,394.81

注：营业外收入本期发生额比上期发生额增加 51.19%，主要原因为政府补助增加。

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
节水办给购置节水设备补贴摊销	45,714.24	45,714.24	
企业技术创新重点项目资金摊销	31,304.40	31,304.40	



专利资助	12,200.00	
无固定期限劳动合同的社会保险补贴	102,695.04	
国家高技术产业发展项目计划及国家资金补助计划补助资金摊销	50,000.00	
合 计	241,913.68	77,018.64

33、 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	674,161.52	142,992.03
其中: 固定资产处置损失	674,161.52	142,992.03
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出	-	103,000.00
合 计	674,161.52	245,992.03

注：营业外支出本期发生额比上期发生额增加 174.06%，主要原因为固定资产处置增多。

34、 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	667,284.53	2,836,046.82
递延所得税调整	-61,351.02	430,379.22
合 计	605,933.51	3,266,426.04

35、 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	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	0.01	0.01	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.01	0.01	0.07	0.07

注：每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = \text{归属于公司普通股股东的净利润} / \text{发行在外的普通股加权平均数} \\ = 2,877,868.07 / 245,849,768.00 = 0.01$$

$$\text{扣除非经常性损益后基本每股收益} = \text{扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润} / \text{发行在外的普通股加权平均数} \\ = 3,233,229.96 / 245,849,768.00 = 0.01$$

$$\text{稀释每股收益} = \text{归属于公司普通股股东的净利润} / \text{发行在外的普通股加权平均数及稀释性潜在普通股} \\ = 2,877,868.07 / 245,849,768.00 = 0.01$$



扣除非经常性损益后稀释每股收益=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数及稀释性潜在普通股=3,233,229.96/245,849,768.00=0.01

36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
其他往来还款	879,245.18
利息收入	2,017,137.61
赔款	583.5
政府补助款	10,114,895.04
合 计	13,011,861.33

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
其他往来借款	311,458.20
交际应酬费	398,379.87
差旅费	690,693.76
托运费	4,621,302.07
办公费	1,549,145.30
港杂费	295,869.47
交通费	2,160,339.28
排污费	1,043,332.20
物业服务费	862,269.73
模具	588,495.80
保险	739,474.80
咨询顾问费	385,556.40
手续费	146,363.46
房租	2,074,251.00
其他	373,655.35
合 计	16,240,586.69

37、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,877,868.07	17,641,033.26
加: 资产减值准备	1,537,628.41	-827,144.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,413,504.07	34,353,741.28
无形资产摊销	404,707.35	415,131.15
长期待摊费用摊销	122,026.32	91,213.32



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)	674,161.52	59,970.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,869,113.77	6,018,568.91
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-61,351.02	430,379.22
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)	-11,088,132.72	7,166,619.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-28,579,657.22	18,272,967.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	39,629,254.65	-35,128,966.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,799,123.20	48,493,513.75

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	161,249,440.56	193,090,470.19
减: 现金的期初余额	193,090,470.19	279,676,322.80
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-31,841,029.63	-86,585,852.61

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	161,249,440.56	193,090,470.19
其中: 库存现金	75,428.79	344,491.79
可随时用于支付的银行存款	161,174,011.77	192,745,978.40
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物

其中: 三个月内到期的债券投资



三、期末现金及现金等价物余额 161,249,440.56 193,090,470.19

注：公司其他货币资金为信用证保证金，余额为 8,200,094.06 元。该部分资金不符合现金及现金等价物的定义，故未列入期末现金及现金等价物余额。

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
天津中环电子信息集团有限公司	公司股东	有限责任公司(国有独资)	天津经济技术开发区第三大街16号	由华东	对授权范围内的国有资产依法进行经营管理；电子仪表产品的研制、开发及销售；经济信息咨询服务（中介除外）（以上经营范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津中环电子信息集团有限公司	202,758 万元	26.61	26.61		10306902-7

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
天津国际投资有限公司	本公司股东	73848596-4
天津市印刷电路板厂	公司控股股东—天津市中环电子信息集团有限公司的附属企业—天津市照相机公司可对其行使管理权。该厂与公司同受天津市中环电子信息集团有限公司控制	10347103-2
天津国投滨海小额贷款有限公司	本公司股东天津国际投资有限公司为其实际控制人	68771770-1

3、关联方交易情况

(1) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
天津市印	天津普	厂房租赁		1996-4-12	2022-6-5	1,740,000.00	租赁合同	无



刷电 林电
路板 路股
厂 份有
 限公
 司

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天津国际投资有限公司(委托贷款)	34,136,000.00	2006年12月29日	2011年12月28日	
天津国投滨海小额贷款有限公司	4,000,000.00	2009年6月19日	2010年6月18日	

公司与天津国际投资有限公司、上海浦东发展银行天津分行三方于2006年12月20日签署了委托贷款合同，合同编号为770320062800。通过上海浦东发展银行天津分行从天津国际投资有限公司借款54,136,000.00元，贷款期限为2006年12月29日至2011年12月28日，以上贷款于2006年12月31日由银行划入，公司2008年归还10,000,000.00元，2009年归还10,000,000.00元，期末余额为34,136,000.00元。

公司与天津国投滨海小额贷款有限公司双方于2009年6月18日签署了短期借款合同。拟定本公司自天津国投滨海小额贷款有限公司取得借款4,000,000.00元，贷款期限为2009年6月19日至2010年6月18日，以上贷款于2009年6月19日由银行划入。

(3) 关键管理人员薪酬

职务	2009 年度		2008 年度	
	人数	报酬(万元)	人数	报酬(万元)
独立董事	3	9.00	3	9.00
监事	2	29.07	2	27.50
高级管理人员	4	154.71	4	249.18
合计		192.78		285.68

3、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付利息			
	天津国际投资有限公司	54,617.60	92,685.60
	天津国投滨海小额贷款有限公司	5,900.00	-
合计		60,517.60	92,685.60
其他应付款			
	天津市印刷电路板厂	-	199,598.50
合计		-	199,598.50

八、或有事项

截至2009年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

天津市河北区海门路 3 号增 1 号房屋建筑物及土地使用权原作为从公司股东—天津国际投资有限公司的前身—天津市国际信托投资公司取得 54,136,000.00 元借款的抵押物抵押给该公司。后因公司办理相关权属证书的名称变更手续而解除了抵押。公司于 2006 年 12 月 21 日归还了上述借款 20,000,000.00 元,于 2006 年 12 月 31 日归还上述借款 34,136,000.00 元。

公司与天津国际投资有限公司和上海浦东发展银行天津分行于 2006 年 12 月 20 日签署委托贷款合同,公司通过上海浦东发展银行天津分行(受委托人)取得天津国际投资有限公司委托发放的长期贷款 54,136,000.00 元。

公司 2006 年第三次临时股东大会于 2006 年 12 月 19 日形成决议,批准了上述委托贷款的议案,并批准以海门路 3 号增 1 号之土地和房产作为抵押担保。

十、资产负债表日后事项

根据 2010 年 3 月 31 日公司第二届董事会第九次会议审议通过的 2009 年度利润分配预案:2009 年度不进行利润分配,也不以资本公积金转增股本。该预案尚需公司股东大会批准后实施。

十一、其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-674,161.52	附注六、33
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	241,913.68	附注六、32
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	583.50	附注六、32
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-431,664.34	
所得税影响额	-76,302.45	
少数股东权益影响额(税后)		
合 计	-355,361.89	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			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	2009 年度	0.40%	0.01	0.01
	2008 年度	2.51%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归	2009 年度	0.45%	0.01	0.01



属于普通股股东的净利润	2008 年度	2.52%	0.07	0.07
-------------	---------	-------	------	------

注：（1）加权平均净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润/加权平均净资产=2,877,868.07/712,397,817.72=0.40%

（2）扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率=扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润/加权平均净资产=3,233,229.96/712,397,817.72=0.45%

（3）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注六、35。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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原件。
 - 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。
 - 四、载有董事长签名的2009年年度报告文本原件。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

天津普林电路股份有限公司

董事长：关建华

二〇一〇年三月三十一日