

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 PRINTRONICS CIRCUIT CORPORATION

## 2012 年年度报告



二〇一三年四月九日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2012 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长由华东、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、准确、完整。

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本报告期涉及的未来计划等前瞻性陈述，并不代表对公司未来的预测及对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司简介 .....              | 6   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....       | 8   |
| 第四节 董事会报告 .....             | 10  |
| 第五节 重要事项 .....              | 21  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 24  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 29  |
| 第八节 公司治理 .....              | 35  |
| 第九节 内部控制 .....              | 41  |
| 第十节 财务报告 .....              | 44  |
| 第十一节 备查文件目录 .....           | 118 |

## 释义

| 释义项            | 指 | 释义内容                            |
|----------------|---|---------------------------------|
| 本集团、本公司、公司、发行人 | 指 | 天津普林电路股份有限公司                    |
| 天津普林           | 指 | 天津普林电路股份有限公司                    |
| 中环集团           | 指 | 天津中环电子信息集团有限公司                  |
| 南京宏睿           | 指 | 南京宏睿普林微波技术股份有限公司                |
| 上海优拓           | 指 | 优拓通信科技（上海）有限公司                  |
| 会计师事务所         | 指 | 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）              |
| 律师             | 指 | 国浩律师（天津）事务所                     |
| 《公司法》          | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| 《证券法》          | 指 | 《中华人民共和国证券法》                    |
| 《公司章程》         | 指 | 《天津普林电路股份有限公司章程》                |
| 货币单位           | 指 | 本报告如无特别说明货币单位为人民币               |
| PCB            | 指 | 印刷电路板                           |
| 报告期            | 指 | 2012 年 1 月 1 日-2012 年 12 月 31 日 |

## 重大风险提示

公司存在市场和经营风险、汇率风险、出口产品退税政策变化等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

|               |                                         |      |        |
|---------------|-----------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 天津普林                                    | 股票代码 | 002134 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                 |      |        |
| 公司的中文名称       | 天津普林电路股份有限公司                            |      |        |
| 公司的中文简称       | 天津普林                                    |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | TIANJIN PRINTRONICS CIRCUIT CORPORATION |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | TPC                                     |      |        |
| 公司的法定代表人      | 由华东                                     |      |        |
| 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                 | 国炜                 |
| 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 |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                                  |
|---------------------|----------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称      | 《证券时报》                           |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn         |
| 公司年度报告备置地点          | 天津空港物流加工区航海路 53 号天津普林电路股份有限公司证券部 |

#### 四、注册变更情况

|                     | 注册登记日期           | 注册登记地点     | 企业法人营业执照<br>注册号     | 税务登记号码          | 组织机构代码     |
|---------------------|------------------|------------|---------------------|-----------------|------------|
| 首次注册                | 1988 年 04 月 27 日 | 天津市工商行政管理局 | 企合津总副字第<br>000225 号 | 120116600552474 | 60055247-4 |
| 报告期末注册              | 2011 年 07 月 12 日 | 天津市工商行政管理局 | 120000400000282     | 120116600552474 | 60055247-4 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更              |            |                     |                 |            |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更              |            |                     |                 |            |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                                       |
|------------|---------------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）                    |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层 |
| 签字会计师姓名    | 胡振雷 刘杰                                |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                                   | 2012 年         | 2011 年         | 本年比上年增减(%)   | 2010 年         |
|-----------------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 营业收入（元）                           | 437,601,334.64 | 482,495,618.00 | -9.3%        | 560,763,373.63 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）                  | -88,668,148.16 | 2,791,116.87   | -3,276.8%    | -19,315,193.32 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）         | -89,863,568.02 | 837,135.58     | -10,834.65%  | -19,591,925.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）                  | -54,845,991.09 | 58,905,528.61  | -193.11%     | 7,255,970.95   |
| 基本每股收益（元/股）                       | -0.36          | 0.01           | -3,700%      | -0.08          |
| 稀释每股收益（元/股）                       | -0.36          | 0.01           | -3,700%      | -0.08          |
| 净资产收益率（%）                         | -13.58%        | 0.4%           | -13.98%      | -2.74%         |
|                                   | 2012 年末        | 2011 年末        | 本年末比上年末增减(%) | 2010 年末        |
| 总资产（元）                            | 810,317,793.75 | 866,609,398.77 | -6.5%        | 824,191,426.88 |
| 归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元） | 609,444,527.15 | 697,312,675.31 | -12.6%       | 694,521,558.44 |

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                            | 2012 年金额     | 2011 年金额     | 2010 年金额    | 说明 |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 418,130.00   | 49,329.06    | -460,264.11 |    |
| 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） | 1,546,151.60 | 1,491,406.12 | 763,618.64  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -744,301.74  | 809,669.88   | 6,378.00    |    |
| 所得税影响额                                        |              | 354,861.91   | 15,000.00   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 24,560.00    | 41,561.86    | 18,000.00   |    |



|    |              |              |            |    |
|----|--------------|--------------|------------|----|
| 合计 | 1,195,419.86 | 1,953,981.29 | 276,732.53 | -- |
|----|--------------|--------------|------------|----|

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年度，公司董事会根据有关法律法规及监管工作要求，不断完善公司治理结构，健全内控体系，强化规范运作，重视公司管理团队建设。公司管理层以不断提升公司整体质量为己任，不断强化日常运营管控与市场开发，积极采取措施应对各种不利因素，注重团队建设和细节管理，大力推动创新积极性和制度执行力。立足主业，保持公司制造系统工艺布局全面，品质稳定、精密度高的优势，积极开发高端客户，为公司尽快摆脱困境、提升业绩并实现战略升级夯实基础。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，全球电子产业受欧债危机纵深影响，经济复苏乏力，PCB产业整体相对低迷，高端产品需求增长迟滞，公司业绩出现较大幅度下滑。公司管理团队在董事会的领导下，秉承“让客户完全满意，创企业利益最大”的理念，积极应对，不断深化产品结构调整，优化客户资源配置，强化产品质量提升，努力巩固原有优势，深入分析公司薄弱环节，集中力量解决关键环节出现的瓶颈障碍。虽然公司管理团队及全体员工付出了各种努力，但仍然存在管理措施不到位，对各项管理的细节把握不充分，由此带来市场开发迟缓，成本控制失效，并因此导致公司在报告期内出现亏损。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，全球电子产业受欧债危机纵深影响，经济复苏乏力，PCB产业整体相对低迷，高端产品需求增长迟滞，公司业绩出现较大幅度下滑。公司管理团队在董事会的领导下，秉承“让客户完全满意，创企业利益最大”的理念，积极应对，不断深化产品结构调整，优化客户资源配置，强化产品质量提升，努力巩固原有优势，深入分析公司薄弱环节，集中力量解决关键环节出现的瓶颈障碍。虽然公司管理团队及全体员工付出了各种努力，但仍然存在管理措施不到位，对各项管理的细节把握不充分，由此带来市场开发迟缓，成本控制失效，并因此导致公司在报告期内出现亏损。

##### 1、总体经营情况

2012年度，公司实现营业收入为43760万元，比上年同期下降9.3%，归属于母公司所有者的净利润为-8867万元，比上年同期下降3276.8%。

##### 2、公司主要经营工作情况总结及分析

###### (1) 市场开发方面

受国内宏观经济增长放缓及欧债危机所引起的需求低迷的共同影响下，国内外市场需求进一步下降，具体表现为从2011年第四季度开始并贯穿2012年全年的半导体产业的周期性下滑极大的影响了市场需求，同时导致产品价格进一步降低。为贯彻产品结构调整的策略，公司在巩固现有市场的基础上，不断扩展新的营销渠道，深度挖掘现有优势市场，加大专业化推广力度，提高公司产品市场占有率。公司持续加强营销队伍的建设，提高专业技术能力与营销水平，培养了一支精干、高效的人才梯队，为市场开发提供了坚实的保障。报告期内，公司部分实现了产品结构调整的目标，但面对市场需求的变化，公司在客户开发及了解客户需求方面明显准备不足，采取的措施短期内尚未显效。

###### (2) 生产管理方面

公司遵循“执行标准、持续改进”的管理理念，实行事前预防、事中督察和事后总结的管理模式。生产前提出工作中的难点和重点；在生产过程中加强监督，针对出现的质量隐患，追本溯源，查找原因；生产过后及时总结，杜绝问题再次发生，为后续生产提供保证。面对不断加剧的成本压力，公司紧紧围绕成本进行系统化、透明化的管控，做好每个环节的节能降耗，生产过程中的点滴管控汇聚成本的有效节约。但是，一方面由于销量下滑导致工厂开工不足，固定成本摊销比例过大、生产效率下降，致使盈利能力受到影响；另一方面，虽然不断加强制造的精益化管理，但在过程管控和现场管理等方面仍存在漏洞，致使成本管控措施的效果低于预期。

## (3) 人力资源方面

保持持续竞争实力与创新能力的关键在于人才。公司始终坚持以人为本，与员工共同分享企业的成功。一方面，公司通过外部招聘与内部竞聘不断引进专业技术人才，促使内部员工良性竞争和主动提升，以适应公司持续发展对技术人才的需要。另一方面，公司不断加强系统培训，优化人才结构，通过内部轮岗培训和定岗培训等多种形式培养复合型人才和专业岗位人才，不断提高员工综合技能和专业技能，从而满足不同部门对人才的不同要求。同时，公司积极探索和不断完善有持久吸引力的绩效评价体系和相应的激励机制，实现人力资源的可持续发展，从而塑造一支高素质的人才队伍，持续增强公司的竞争实力。

报告期内，公司通过加强企业文化的宣传贯彻与实施针对员工尤其是一线操作员工的人文关怀，加强公司的凝聚力和向心力，使得公司的人员流失率有大幅度下降，为生产的平稳有序的进行提供了保证。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

**2、收入**

## 说明

公司主营业务收入减少是由于订单下降，产销量相应减少造成的，由于公司产品定制生产的特性，产、销量下降幅度基本对称。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类           | 项目  | 2012 年        | 2011 年        | 同比增减 (%) |
|----------------|-----|---------------|---------------|----------|
| 电子元器件制造业-印制电路板 | 销售量 | 437,601,334.6 | 482,495,618   | -9.3%    |
|                | 生产量 | 465,285,227.1 | 517,338,592.6 | -10.06%  |
|                | 库存量 | 84,156,606.5  | 56,472,714    | 49.02%   |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

库存量 2012 年度发生数为 84,156,606.50 元，比上年度增加 49.02%，其主要原因是：报告期内，公司主营业务销售从多品种、小批量逐步向多品种、中小批量过渡，长线、远期订单不断增加。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额 (元)          | 201,660,767.26 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%) | 46.08%         |

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额 (元)       | 占年度销售总额比例 (%) |
|----|------|---------------|---------------|
| 1  | 第一名  | 93,478,999.77 | 21.36%        |
| 2  | 第二名  | 28,675,859.63 | 6.55%         |

|    |     |                |        |
|----|-----|----------------|--------|
| 3  | 第三名 | 28,194,936.75  | 6.44%  |
| 4  | 第四名 | 26,788,723.16  | 6.12%  |
| 5  | 第五名 | 24,522,247.95  | 5.6%   |
| 合计 | —   | 201,660,767.26 | 46.08% |

### 3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类     | 项目    | 2012 年         |            | 2011 年         |            | 同比增减(%) |
|----------|-------|----------------|------------|----------------|------------|---------|
|          |       | 金额             | 占营业成本比重(%) | 金额             | 占营业成本比重(%) |         |
| 电子元器件制造业 | 印制电路板 | 476,364,708.62 | 100.01%    | 441,659,065.05 | 100.22%    | 7.86%   |
| 销售进口设备   |       |                |            | 1,163,661.75   | 0.26%      | -100%   |
| 减：内部抵销数  |       | -36,103.11     | -0.01%     | -2,115,269.58  | -0.48%     | -98.29% |

产品分类

单位：元

| 产品分类    | 项目 | 2012 年         |            | 2011 年         |            | 同比增减(%) |
|---------|----|----------------|------------|----------------|------------|---------|
|         |    | 金额             | 占营业成本比重(%) | 金额             | 占营业成本比重(%) |         |
| 单、双、多层板 |    | 464,131,998.52 | 97.44%     | 420,213,161.34 | 95.35%     | 10.45%  |
| 盲孔板     |    | 12,232,710.10  | 2.57%      | 21,445,903.71  | 4.87%      | -42.96% |
| 其他      |    |                | 0%         | 1,163,661.75   | 0.26%      | -100%   |
| 减：内部抵销数 |    | -36,103.11     | -0.01%     | -2,115,269.58  | -0.48%     | -98.29% |

说明

销售进口设备及盲孔板成本比上年度减少均由于该项目销售数量减少造成的。

公司主要供应商情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）          | 181,941,661.20 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 49.74%         |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）        | 占年度采购总额比例（%） |
|----|-------|---------------|--------------|
| 1  | 第一名   | 56,729,990.05 | 15.51%       |
| 2  | 第二名   | 45,147,510.00 | 12.34%       |
| 3  | 第三名   | 32,770,229.00 | 8.96%        |

|    |     |                |        |
|----|-----|----------------|--------|
| 4  | 第四名 | 24,700,578.68  | 6.75%  |
| 5  | 第五名 | 22,593,353.50  | 6.18%  |
| 合计 | —   | 181,941,661.20 | 49.74% |

#### 4、费用

单位：万元

| 项目    | 2012年度   | 2011年度   | 增减幅度    | 2010年度   |
|-------|----------|----------|---------|----------|
| 销售费用  | 908.50   | 802.29   | 13.24%  | 1,228.61 |
| 管理费用  | 3,518.13 | 3,127.95 | 12.47%  | 3,234.86 |
| 财务费用  | 288.33   | 444.86   | -35.19% | 811.73   |
| 所得税费用 | 198.45   | 78.43    | 153.03% | -316.34  |

变动原因分析：

财务费用2012年度发生数为2,883,332.65元，比上年度减少35.19%，其主要原因是：本期汇兑损失减少。

所得税费用2012年度发生数为1,984,494.49元，比上年度增加153.03%，其主要原因是：冲减以前年度可弥补亏损产生的递延所得税资产。

#### 5、研发支出

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                | 2012年         | 2011年         | 2010年         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元）      | 21,564,437.44 | 28,664,820.78 | 44,757,040.92 |
| 研发投入占营业收入比例（%） | 4.93%         | 5.94%         | 7.98%         |
| 研发投入占净资产比例（%）  | 3.54%         | 4.11%         | 6.44%         |

注：研发投入金额是以合并报表为口径。

近两年专利数情况

|                      | 已申请 | 已获得 | 截至报告期末累计获得 |
|----------------------|-----|-----|------------|
| 发明专利                 | 11  | 2   | 2          |
| 实用新型                 | 43  | 36  | 51         |
| 外观设计                 | 0   | 0   | 0          |
| 本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况 | 无   |     |            |
| 是否属于科技部认定高新企业        | 否   |     |            |

#### 6、现金流

单位：元

| 项目 | 2012年 | 2011年 | 同比增减（%） |
|----|-------|-------|---------|
|----|-------|-------|---------|

|               |                |                |            |
|---------------|----------------|----------------|------------|
| 经营活动现金流入小计    | 407,762,784.96 | 538,912,126.48 | -24.34%    |
| 经营活动现金流出小计    | 462,608,776.05 | 480,006,597.87 | -3.62%     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -54,845,991.09 | 58,905,528.61  | -193.11%   |
| 投资活动现金流入小计    | 5,270,000.00   | 170,052.31     | 2,999.05%  |
| 投资活动现金流出小计    | 16,122,590.30  | 83,002,108.37  | -80.58%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,852,590.30 | -82,832,056.06 | -86.9%     |
| 筹资活动现金流入小计    | 82,669,448.63  | 68,075,004.85  | 21.44%     |
| 筹资活动现金流出小计    | 66,958,146.15  | 38,433,707.79  | 74.22%     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 15,711,302.48  | 29,641,297.06  | -47%       |
| 现金及现金等价物净增加额  | -50,361,369.07 | 5,407,449.34   | -1,031.33% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额 2012 年度发生数为 -54,845,991.09 元，比上年度减少 193.11%，其主要原因是：销售商品、提供劳务收到的现金减少。

投资活动现金流入 2012 年度发生数为 5,270,000.00 元，比上年度增加 2,999.05%，其主要原因是：收到股权转让款。

投资活动现金流出 2012 年度发生数为 16,122,590.30 元，比上年度减少 80.58%，其主要原因是：购建固定资产支付的现金减少。

筹资活动现金流出 2012 年度发生数为 66,958,146.15 元，比上年度减少 74.22%，其主要原因是：归还到期借款。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|          | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率(%)  | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|----------|----------------|----------------|---------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业      |                |                |         |                |                |               |
| 电子元器件制造业 | 437,632,292.66 | 476,364,708.62 | -8.85%  | -9.47%         | 7.86%          | -17.49%       |
| 销售进口设备   |                |                |         | -100%          | -100%          | -3.38%        |
| 技术服务费    | 5,145.09       |                | 100%    | -98.41%        | 0%             | 0%            |
| 减：内部抵销数  | -36,103.11     | -36,103.11     | 0%      | -98.52%        | -98.29%        | -13.55%       |
| 分产品      |                |                |         |                |                |               |
| 单、双、多层板  | 415,907,479.90 | 464,131,998.52 | -11.6%  | -6.34%         | 10.45%         | -16.97%       |
| 盲孔板      | 10,695,644.59  | 12,232,710.10  | -14.37% | -44.96%        | -42.96%        | -4.01%        |
| 其他       | 11,034,313.26  |                | 100%    | -48.59%        | -100%          | 5.42%         |

|         |                |                |         |         |         |         |
|---------|----------------|----------------|---------|---------|---------|---------|
| 减：内部抵销数 | -36,103.11     | -36,103.11     | 0%      | -98.52% | -98.29% | -13.55% |
| 分地区     |                |                |         |         |         |         |
| 境内      | 245,978,375.76 | 262,344,043.71 | -6.65%  | -8.34%  | 6.98%   | -15.27% |
| 境外      | 191,659,061.99 | 214,020,664.91 | -11.67% | -11.5%  | 8.32%   | -20.44% |
| 减：内部抵销数 | -36,103.11     | -36,103.11     | 0%      | -98.52% | -98.29% | -13.55% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|        | 2012 年末        |            | 2011 年末        |            | 比重增减<br>(%) | 重大变动说明 |
|--------|----------------|------------|----------------|------------|-------------|--------|
|        | 金额             | 占总资产比例 (%) | 金额             | 占总资产比例 (%) |             |        |
| 货币资金   | 44,700,371.96  | 5.52%      | 106,541,085.92 | 12.29%     | -6.77%      |        |
| 应收账款   | 128,875,476.37 | 15.9%      | 118,345,001.19 | 13.66%     | 2.24%       |        |
| 存货     | 124,564,871.87 | 15.37%     | 95,153,908.12  | 10.98%     | 4.39%       |        |
| 投资性房地产 |                | 0%         |                | 0%         | 0%          |        |
| 长期股权投资 |                | 0%         | 4,483,129.84   | 0.52%      | -0.52%      |        |
| 固定资产   | 396,532,118.60 | 48.94%     | 447,842,073.96 | 51.68%     | -2.74%      |        |
| 在建工程   | 36,387,480.48  | 4.49%      | 36,148,136.48  | 4.17%      | 0.32%       |        |

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|      | 2012 年        |            | 2011 年        |            | 比重增减<br>(%) | 重大变动说明 |
|------|---------------|------------|---------------|------------|-------------|--------|
|      | 金额            | 占总资产比例 (%) | 金额            | 占总资产比例 (%) |             |        |
| 短期借款 | 65,955,986.55 | 8.14%      | 48,630,409.32 | 5.61%      | 2.53%       |        |

## 五、核心竞争力分析

公司的核心竞争力体现在以下方面：

### 1、市场优势

公司的管理体系、人才和技术配备以及高精度的生产设备为市场开拓奠定了坚实的基础，依靠稳定的产品质量与可靠的产品性能赢得了客户的充分认可，拥有相对稳定优质的客户群，涉及航空航天、计算机网络、数字通讯、汽车电子、工业控制、仪器仪表、医疗器械、消费电子等众多领域。公司始终坚持持续改进，不断进行技术创新与市场开拓，市场竞争能力不断增强。

## 2、管理优势

公司一直注重管理创新和机制创新，建立了包括市场经营管理、技术研发管理、全面预算管理、人力资源管理、绩效考核管理、行政管理等多项体系的建设，规范运营，提升公司管理水平，增强内部控制体系的有效性。公司二十余年多品种、中小批量生产经验推动生产线在线管控水平不断提高，为将来企业在进一步规模发展、集约经营过程中产品工艺、品质以及交付等方面的保证奠定了坚实的基础。

## 3、技术优势

公司自成立以来一直将技术研发作为保持与提升核心竞争力的关键所在。公司通过对研发管理进行变革，建立先进高效的管理制度，整合公司资源，有效的提升企业的自主创新能力。公司在生产系统各环节的工艺能力全面，技术研发力量能有效解决关键环节技术瓶颈，在多项工艺领域逐步形成自身独特的核心差异化技术，优化了公司成本，提高公司的市场竞争力。

## 4、人才优势

公司通过建立有效的人才激励机制、绩效考核制度和完善的培训体系，已经拥有与公司业务发展基本相适应的人才队伍，在关键工艺技术及质量管控环节具有丰富经验的技术人员分布比例合理。管理层具有丰富的行业生产管理经验，并不断学习进取，持续提升，实现不断的创造与超越。同时员工有着良好的团队合作意识，在工作中精诚合作，持续改进，公司上下齐心协力、共谋公司跨越式发展。

# 六、投资状况分析

## 1、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

| 公司名称           | 公司类型 | 所处行业     | 主要产品或服务 | 注册资本    | 总资产<br>(元)   | 净资产<br>(元) | 营业收入<br>(元) | 营业利润<br>(元) | 净利润 (元)     |
|----------------|------|----------|---------|---------|--------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 优拓通信科技(上海)有限公司 | 子公司  | 电子元器件制造业 | PCB 板销售 | 2500000 | 1,302,328.35 | 567,817.36 | 67,367.08   | -982,285.76 | -920,885.76 |

主要子公司、参股公司情况说明

### (1) 优拓通信科技(上海)有限公司

子公司：成立于2010年，注册地：上海市黄浦区北京东路666号B区807室。注册资本及实收资本均为250万元，其中本公司投资人民币150万元，持有60%的股份。经营范围：在集成电路、计算机软硬件、仪器仪表、电器机械、通讯、网络、移动通讯终端、PCB板、电子领域内的技术研究、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务及相关产品的销售和代理，从事货物和技术的进出口业务。优拓通信致力于高端印制电路板领域工艺研发以及PCB市场及服务渠道的拓展，自成立以来多次获得上海市科委的政策和资金支持。公司将在今后研发中心建设及贴近长三角地区客户等方面继续依托优拓通信的技术和资源优势。

### (2) 南京宏睿普林微波技术股份有限公司

参股公司：成立于2011年，注册地：南京市高淳县经济开发区古檀大道1号。注册资本为人民币1000万元，其中本公司



投资人民币456万元，持有45.6%的股份。经营范围：在集成电路、计算机软硬件、仪器仪表、电器机械、通讯、网络、移动通讯终端、PCB板、电子领域内的技术研究、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务及相关产品的销售和代理，从事货物和技术的进出口业务。截至2012年第三季度末，该项目立项审批工作尚未完成，投资进度未达预期且投资环境发生变化，为维护公司利益，保全资产，经公司总经理办公会讨论决议并经国资委审批程序，该股权于2012年12月27日通过天津市产权交易中心挂牌转让，转让价格为456万元，全部转让款已于报告期末前划入公司账户并完成权属变更手续。转让后，公司不再持有该公司股份。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称                                                     | 投资总额   | 本年度投入金额 | 截至期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|----------------------------------------------------------|--------|---------|--------------|------|--------|
| 三厂项目                                                     | 30,000 | 125     | 3,430        | 15%  | --     |
| 合计                                                       | 30,000 | 125     | 3,430        | --   | --     |
| 非募集资金投资的重大项目情况说明                                         |        |         |              |      |        |
| 报告期内，公司第三工厂项目完成了生产厂房、研发中心主体建筑工程。配套设施建设及相关设备选型、招标工作将逐步展开。 |        |         |              |      |        |

## 七、公司未来发展的展望

报告期内，全球电子产业受欧债危机纵深影响，经济复苏乏力，PCB产业整体相对低迷，高端产品需求增长迟滞，公司业绩出现较大幅度下滑。公司管理团队在董事会的领导下，秉承“让客户完全满意，创企业利益最大”的理念，积极应对，不断深化产品结构调整，优化客户资源配置，强化产品质量提升，努力巩固原有优势，深入分析公司薄弱环节，集中力量解决关键环节出现的瓶颈障碍。虽然公司管理团队及全体员工付出了各种努力，但仍然存在管理措施不到位，对各项管理的细节把握不充分，由此带来市场开发迟缓，成本控制失效，并因此导致公司在报告期内出现亏损。

### 1、总体经营情况

2012年度，公司实现营业收入为43760万元，比上年同期下降9.3%，归属于母公司所有者的净利润为-8867万元，比上年同期下降3276.8%。

### 2、公司主要经营工作情况总结及分析

#### (1) 市场开发方面

受国内宏观经济增长放缓及欧债危机所引起的需求低迷的共同影响下，国内外市场需求进一步下降，具体表现为从2011年第四季度开始并贯穿2012年全年的半导体产业的周期性下滑极大的影响了市场需求，同时导致产品价格进一步降低。为贯彻产品结构调整的策略，公司在巩固现有市场的基础上，不断扩展新的营销渠道，深度挖掘现有优势市场，加大专业化推广力度，提高公司产品市场占有率。公司持续加强营销队伍的建设，提高专业技术能力与（一）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

受2012年全球经济复苏步伐迟缓，欧洲乃至全球电子产品销量萎缩的影响，国内电子产品配套企业以及代工企业出口形势非常严峻，PCB作为基础电子元器件，产品市场也随之呈现萎靡状态，形势不容乐观。

国际经济形势不确定性因素日益增强，加剧了PCB产品销售的不稳定性。与此同时，国内也陆续出台政策，加强对PCB产业的环保要求，引导企业向资源节约型、环境友好型方向健康发展。环境保护部发布实施的《清洁生产标准印制电路板制

造业》及《电子工业污染物排放标准电子元件》是印制电路行业在“三废”排放中必须严格遵守的标准，同时《电子信息制造业“十二五”发展规划》的子规划《电子基础材料和关键元器件“十二五”规划》要求在规划期间，通过节能减排和资源综合利用及推进清洁生产，提高三废中有效物质的回收利用，减少对环境的影响，印制电路行业实现铜回收再利用率由目前的45%提高到80%以上，水回收再利用率由20%提高至30%以上。这一系列政策的出台，对PCB行业提出了更加严格的要求，企业“三废”治理成本投入将会逐渐增加。

随着全球经济结构的进一步调整和产业转移，正是我国PCB行业抓住契机，实现产品结构向中高端迈进的机遇。为加快转变经济发展方式，推动产业结构调整和优化升级，完善和发展现代产业体系，修订的《产业结构调整目录》（2011年本）第二十八类“信息产业”之第21小类“新型电子元器件”将印制电路板中的高密度印制电路板和柔性电路板列为鼓励类产业；

《电子信息制造业“十二五”发展规划》的子规划《电子基础材料和关键元器件“十二五”规划》围绕节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料和新能源汽车等战略性新兴产业发展需求，重点加强高密度互连板的产业化。同时，人力资源成本压力加大，劳动力低廉的优势已逐步丧失，通过产业转移降低人力成本，提高产品的附加值，将成为生产企业发展壮大的必由之路。为此，PCB产品将持续走向高密度化、高速化和多功能化发展，转变生产方式提高生产效率、调整产品结构优化升级、创新生产工艺和产品体系是整个PCB行业提升的三大发展方向。

根据相关研究机构报告中预测，未来5年中国大陆PCB行业仍将保持快速增长，到2016年产值将达到331亿美元，占全球PCB产值的45.9%，中国将继续成为引领全球PCB行业增长的引擎，国内3G行业的快速发展以及智能手机、平板电脑、绿色基站等电子终端的兴起，都将对PCB产生强大的拉动作用，带动PCB行业的增长。

按照PCB的各个应用领域来看，通信应用领域的复合平均年增长率最大，达到6.6%；其次为封装基板，达到6.5%；如果按照PCB品种划分，未来5年，HDI板的复合平均年增长率将达到8.2%，其次是挠性板。两者是最具发展前景的电路板种类，其主要推动力就是智能手机和平板电脑等终端电子产品。

中国目前虽然从产业规模来看已经是全球第一，但从PCB产业总体的技术水平来讲，仍然落后于世界先进水平。在产品结构上，多层板占据了大部分产值比例，但大部分为8层以下的中低端产品，HDI、挠性板等有一定的规模但在技术含量上与日本等国外先进产品存在差距，技术含量最高的IC载板在国内更是很少有企业能够生产。

## 2、公司面临的主要竞争格局

据Prismark研究报告指出，受全球经济不景气影响，2012年全球PCB市场供求总量下降2%。全球排名第一的PCB制造商市场占有率约占4%，说明全球PCB行业集中程度较低，不存在少数企业垄断市场的格局。同样，国内PCB企业千余家，以满足下游产品个性化需求，且更新周期不断缩短的要求，单个企业市场占有率较低，行业竞争较为充分，未来较长时期内将继续保持这种发展趋势。

### （二）公司未来发展战略

公司立足于印制电路板行业的巨大发展空间，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。

### （三）公司存在主要困难与风险

#### 1、经营风险

鉴于产品价格下降的趋势长期存在，客户对产品质量的要求不断提高且交货期不断缩短，从而对公司的新产品开发、市场反应速度、质量管理、成本控制和生产运营效率提出更高的要求。公司将进一步梳理和优化管理流程，提升公司整体运营效率，不断完善和严格执行管理体系。

#### 2、技术风险

电子元器件产品将继续向体积更小、成本更低、精度和集成度更高的方向发展，为此公司唯有不断紧跟技术进步发展步伐，加大技术人才队伍的建设，大力提升工艺技术水平，满足客户需求，才能在行业竞争中赢得生存和发展空间。

#### 3、财务风险

公司目前资产负债率水平较低，财务风险较小，但产品外销比例较大，出口销售主要采用美元及欧元作为结算货币，因此汇率的波动，可能影响公司的盈利水平。公司将密切关注国际金融市场动态和外汇市场走势，在进行原材料、设备进口采购和出口销售时，尽可能选择对公司相对有利的外汇结算方式和币种；充分学习和灵活运用金融市场工具，适当利用外汇市

场的远期结汇、远期外汇买卖等避险产品，锁定汇率波动的风险；加大研发力度，持续提高产品品质，提高主动定价能力，提升产品销售边际收益，一定程度上弥补汇率波动所带来的风险。

#### （四）公司2013年经营计划和主要目标

2013年，是全面贯彻落实党的十八大精神的开局之年，是实施“十二五”规划的关键一年。公司董事会及管理層深刻认识到未来行业和公司面临的严峻形势，将充分把握市场发展机遇，精诚团结，持续改进，提升公司盈利水平。

2013年公司计划在以下几个主要方面开展工作：

##### 1、突出优势，提高营销水平

继续发挥多品种、小批量、快速反应的营销策略，以独特的竞争优势占领市场；

将客户开发的重点放在通讯、汽车电子等应用领域，首先着眼于存量客户的订单增长，通过品质、交付与服务的不断改善，保证销量的稳步提升；同时关注重点应用领域的潜在客户的需求，以技术、交付等多种手段达到增量的实现；

##### 2、锁定目标，有效降低成本

细分每个工序、每种材料、每一产品单位面积的消耗指标，严格执行材料、能源、人工等成本的标准数值，并通过成本控制中心进行反映和监督，达到持续改进、循环提升的目的；

通过对材料及服务的优化选择，适当引入性价比符合要求的材料，提高议价能力，不断降低采购成本；

稳定提升产品的良品率，减少重复工作及明显浪费。

##### 3、提高效率，完善业务流程

继续强化对产品结构、人员配置、计划安排等经营及生产要素调整，在现有条件下，不断降低固定成本在全部成本中的比例，并通过流程化、模式化管理，使之固化在一个合理的水平。同时，继续优化和完善业务流程，加强执行力水平，实现控制与效率兼顾，从而保证工作结果的统一性和可控性，以此达到效率的有效提升。

##### 4、加强管理，稳定员工队伍

以企业文化和企业人文关怀拉近员工与公司的距离，加强员工对公司的凝聚力和向心力，减少各种非正常的员工流失；以合理的绩效考核体系和有效的员工激励机制，激发员工的创造力和荣誉感，帮助其实现职业规划发展，使公司能尽早发现人才、储备人才，建设一支积极向上，朝气蓬勃的员工队伍

##### 5、技术创新，增强核心竞争力

智能化手机带来埋置元件印制板的高潮，LED节能照明带来金属基印制板的高潮，电子书和薄膜显示器带来挠性电路板的高潮，这一次次PCB产品的不断创新，依靠的是技术创新的支撑。公司不仅注重研发技术创新，把握行业趋势，攻克尖端技术难题，而且注重制造技术的创新，充分重视制造技术的开发与优化，在技术和创新能力上加大投资，长期保持公司的市场竞争力

##### 6、质量兴业，提升品牌形象

稳定可靠的质量是公司的立足之本。只有坚持走质量兴业之路，才能使公司持续不断的拓展市场空间，提升公司品牌形象。公司将通过加强教育培训，提升质量意识；完善质量管理体系，全员、全面、全过程、全方位的开展质量工作；依靠技术进步带动质量提升，实现质量与技术的包容发展。

##### 7、清洁生产，发展循环经济

公司认真贯彻执行环保部及行业协会颁发的相关清洁生产的要求，高度关注生产中的“三废”的有效处置与回收利用，降耗增效，清洁生产，发展循环经济，做资源节约型、环境友好型企业，走持续、健康发展之路。

## 八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司于2012年8月16日召开了2012年第一次临时股东大会，审议通过关于修改《公司章程》的议案，在公司《章程》中规定了股利分配政策，进一步明确了公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制，对既定利润分配政策尤其是现金分红政策作出调整的具体条件、决策程序和机制，以及为充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施；同时对公司的利润分配政策尤其是现金分红政策的具体内容，利润分配的形式，利润分配尤其是现金分红的期间间隔，现金分红的具体条件，发放股票股利的条件，各期现金分红最低比例等进行了详细规定。公司将在制定和实施分红方案的过

程中综合考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求和长远发展规划，按照公司章程有关分红规定和股东大会决议要求，考虑中小股东意见和诉求，充分听取和征求独立董事的意见，给予投资者合理的投资回报。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

鉴于公司最近三年实现的年均可分配利润为负值，且公司生产经营情况尚有待进一步提升，加之营运资金需求等情况。公司从实际情况出发，基于对股东长远利益的考虑，同时为了更好的保证公司的稳定发展，公司最近三年未进行利润分配及资本公积金转增股本。

公司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（%） |
|--------|------------|------------------------|---------------------------|
| 2012 年 |            | -88,668,148.16         | 0%                        |
| 2011 年 | 0.00       | 2,791,116.87           | 0%                        |
| 2010 年 | 0.00       | -19,315,193.32         | 0%                        |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 九、社会责任情况

公司认真贯彻执行环保部及行业协会颁发的相关清洁生产的要求，所有产品种类均已通过UL及ISO9001、QS9000、ISO/TS16949、ISO14001、OHSAS18001、RoHS等专业认证，公司高度关注生产中产生的“三废”的有效处置与回收利用，拨付专项资金建立了固体废弃物的回收装置，有效降低污染物排放，降耗增效，清洁生产，发展循环经济，做资源节约型、环境友好型企业，走持续、健康发展之路。

## 十、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 | 接待对象类型 | 接待对象    | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|-------|------|--------|---------|---------------|
| 2012 年 09 月 26 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 中信证券 简练 | 公司实际运营情况      |
| 2012 年 09 月 26 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 隆中投资 张露 | 公司实际运营情况      |

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、出售资产情况

| 交易对方 | 被出售资产                     | 出售日              | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售产生的损益(万元) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%) | 资产出售定价原则                                   | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|---------------------------|------------------|----------|----------------------------|-------------|----------------------------|--------------------------------------------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|------|------|
| 严凯   | 南京宏睿普林微波技术股份有限公司 45.6% 股份 | 2012 年 12 月 20 日 | 456      | 0                          | 0           | 0%                         | 通过天津产权交易中心发布转让信息征集受让方, 采用协议方式, 确定受让方和转让价格。 | 否       |                      | 是               | 是               |      |      |

#### 出售资产情况概述

南京宏睿普林微波技术股份有限公司成立于2011年, 注册资本金为1000万元, 其中天津普林电路股份有限公司出资456万元。截至出让前该项目立项审批工作尚未完成, 投资进度未达预期且投资环境发生变化, 为维护公司利益, 保全资产, 经公司总经理办公会讨论决议并经国资委审批程序进行转让。

根据天津华夏金信资产评估有限公司出具的评估报告，截至2011年12月31日，南京宏睿普林微波技术股份有限公司资产评估价值总额：981.64万元，负债总额：——，净资产：981.64元。

本次转让股权是通过天津产权交易中心发布转让信息征集受让方，采用协议方式，确定受让方和转让价格。该股权于2012年12月27日通过天津市产权交易中心挂牌转让，转让价格为456万元，全部转让款已于报告期末前划入公司账户并完成权属变更手续。转让后，公司不再持有该公司股份。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项                  | 承诺方                        | 承诺内容     | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况  |
|-----------------------|----------------------------|----------|------|------|-------|
| 股改承诺                  |                            |          |      |      |       |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺    |                            |          |      |      |       |
| 资产重组时所作承诺             |                            |          |      |      |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺       | 天津中环电子信息集团有限公司, 天津国际投资有限公司 | 避免同业竞争承诺 |      |      | 正常履行中 |
| 其他对公司中小股东所作承诺         |                            |          |      |      |       |
| 承诺是否及时履行              | 是                          |          |      |      |       |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划      | 不适用                        |          |      |      |       |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | 是                          |          |      |      |       |
| 承诺的解决期限               | 不适用                        |          |      |      |       |
| 解决方式                  | 不适用                        |          |      |      |       |
| 承诺的履行情况               | 报告期内，上述承诺人已履行相应的承诺。        |          |      |      |       |

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩(万元) | 当期实际业绩(万元) | 未达预测的原因(如适用) | 原预测披露日期 | 原预测披露索引 |
|-------------|--------|--------|------------|------------|--------------|---------|---------|
| 无           |        |        |            |            |              |         |         |

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称     | 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬(万元) | 33                 |

|                       |        |
|-----------------------|--------|
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限     | 2      |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名       | 胡振雷 刘杰 |
| 境外会计师事务所名称（如有）        | 无      |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有）    | 0      |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无      |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）   | 无      |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 五、处罚及整改情况

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|----|----|--------|--------|------|------|
| 无     |    |    |        |        |      |      |

整改情况说明

无

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 六、其他重大事项的说明

无

## 七、公司子公司重要事项

无

## 八、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司未发行公司债券。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期股东总数                           | 21,788                                 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | 19,924     |            |              |              |         |    |
|-----------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|------------|------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5%以上的股东持股情况                    |                                        |                       |            |            |              |              |         |    |
| 股东名称                              | 股东性质                                   | 持股比例 (%)              | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |    |
|                                   |                                        |                       |            |            |              |              | 股份状态    | 数量 |
| 天津中环电子信息集团有限公司                    | 国有法人                                   | 25.35%                | 62,314,645 | 0          | 0            | 62,314,645   |         |    |
| 天津国际投资有限公司                        | 国有法人                                   | 22.97%                | 56,470,537 | 0          | 0            | 56,470,537   |         |    |
| 全国社会保障基金理事会转持二户                   | 国有法人                                   | 2.54%                 | 6,250,000  | 0          | 0            | 6,250,000    |         |    |
| 李建秋                               | 境内自然人                                  | 1.42%                 | 3,491,100  | 0          | 0            | 3,491,100    |         |    |
| 天津保税区投资有限公司                       | 国有法人                                   | 0.71%                 | 1,746,486  | 0          | 0            | 1,746,486    |         |    |
| 天津经发投资有限公司                        | 国有法人                                   | 0.71%                 | 1,746,486  | 0          | 0            | 1,746,486    |         |    |
| 陈文龙                               | 境内自然人                                  | 0.55%                 | 1,355,626  | 0          | 0            | 1,355,626    |         |    |
| 郑耿杰                               | 境内自然人                                  | 0.52%                 | 1,282,175  | 0          | 0            | 1,282,175    |         |    |
| 蔡徐雄                               | 境内自然人                                  | 0.5%                  | 1,217,768  | 0          | 0            | 1,217,768    |         |    |
| 陈瑞华                               | 境内自然人                                  | 0.45%                 | 1,113,901  | 0          | 0            | 1,113,901    |         |    |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) | 不适用                                    |                       |            |            |              |              |         |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的                    | 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 |                       |            |            |              |              |         |    |



| 说明                                                       | 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。                                       |        |            |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                                        |                                                                                                                |        |            |
| 股东名称                                                     | 年末持有无限售条件股份数量（注 4）                                                                                             | 股份种类   |            |
|                                                          |                                                                                                                | 股份种类   | 数量         |
| 天津中环电子信息集团有限公司                                           | 62,314,645                                                                                                     | 人民币普通股 | 62,314,645 |
| 天津国际投资有限公司                                               | 56,470,537                                                                                                     | 人民币普通股 | 56,470,537 |
| 全国社会保障基金理事会转持二户                                          | 6,250,000                                                                                                      | 人民币普通股 | 6,250,000  |
| 李建秋                                                      | 3,491,100                                                                                                      | 人民币普通股 | 3,491,100  |
| 天津保税区投资有限公司                                              | 1,746,486                                                                                                      | 人民币普通股 | 1,746,486  |
| 天津经发投资有限公司                                               | 1,746,486                                                                                                      | 人民币普通股 | 1,746,486  |
| 陈文龙                                                      | 1,355,626                                                                                                      | 人民币普通股 | 1,355,626  |
| 郑耿杰                                                      | 1,282,175                                                                                                      | 人民币普通股 | 1,282,175  |
| 蔡徐雄                                                      | 1,217,768                                                                                                      | 人民币普通股 | 1,217,768  |
| 陈瑞华                                                      | 1,113,901                                                                                                      | 人民币普通股 | 1,113,901  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 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。 |        |            |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）                                       | 不适用                                                                                                            |        |            |

## 2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称         | 法定代表人/单位负责人                                     | 成立日期             | 组织机构代码    | 注册资本      | 主要经营业务                                                                                        |
|----------------|-------------------------------------------------|------------------|-----------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 天津中环电子信息集团有限公司 | 由华东                                             | 1998 年 04 月 15 日 | 103069027 | 202758 万元 | 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 |
| 经营成果、财务状况、现金   | 天津中环电子信息集团有限公司前身为 1959 年成立的天津市电机工业局，1964 年组建为天津 |                  |           |           |                                                                                               |

|                              |                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 流和未来发展策略等                    | 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市中环电子信息集团有限公司，2008 年更名为天津中环电子信息集团有限公司，该公司被授权为国有资产投资主体。中环电子集团以专用通信、半导体材料及器件、智能化仪表与控制、基础电子（电缆及印刷电路板）、系统集成五大产业为重点，构建了合资企业与重点国有骨干企业多点支撑、多极增长的发展格局。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 截至 2012 年 12 月 21 日天津中环电子信息集团有限公司持有天津中环半导体股份有限公司（002129）361624000 股，占中环股份全部股份的 41.15%。                                                                                                                                |

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

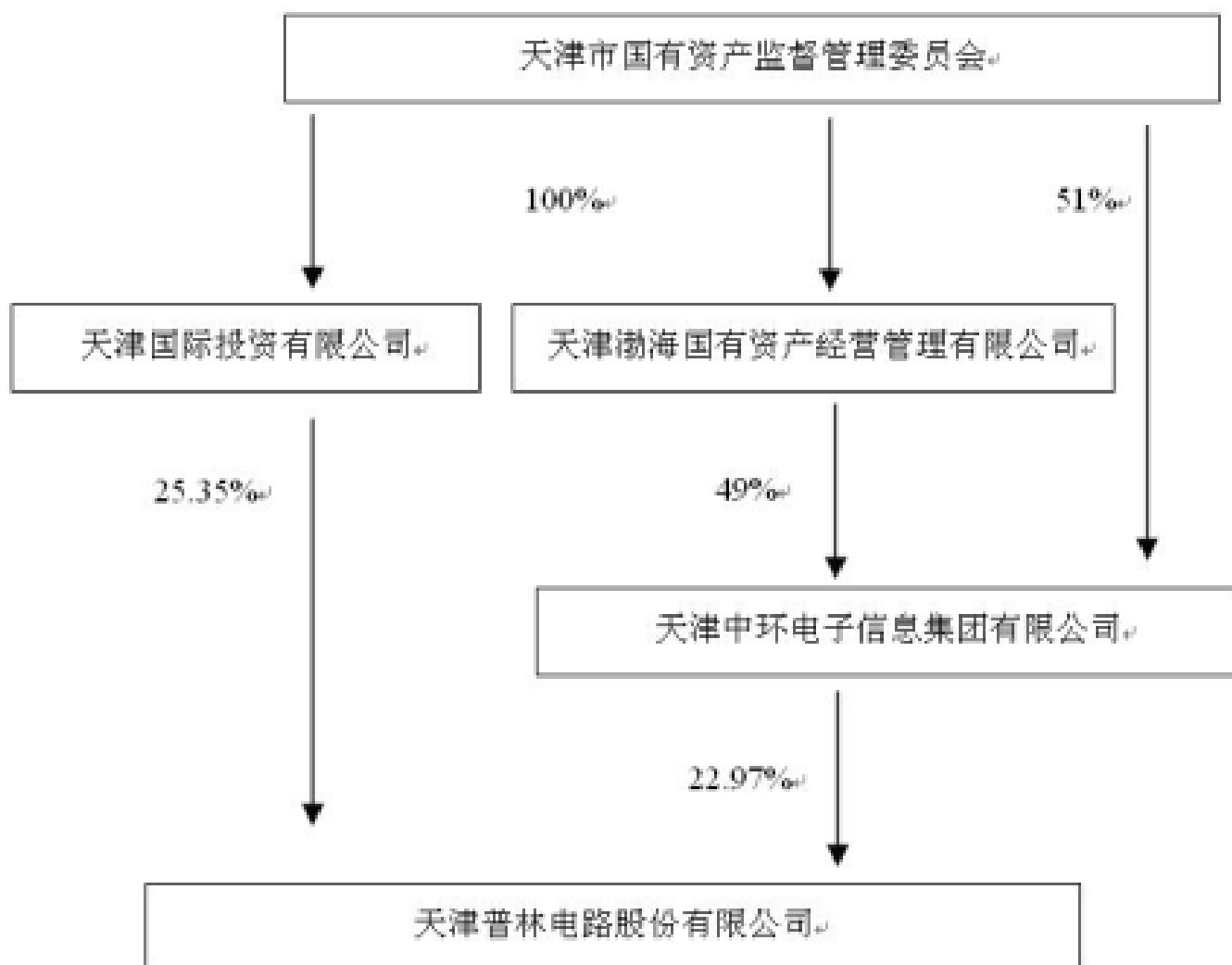
法人

| 实际控制人名称                    | 法定代表人/<br>单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-----------------|------|--------|------|--------|
| 天津市国有资产监督管理委员会             | --              |      | --     | --   | --     |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等      | 不适用             |      |        |      |        |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用             |      |        |      |        |

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

| 法人股东名称     | 法定代表人/<br>单位负责人 | 成立日期                | 组织机构代码    | 注册资本        | 主要经营业务或管理<br>活动                                                                                            |
|------------|-----------------|---------------------|-----------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 天津国际投资有限公司 | 张志军             | 2002 年 06<br>月 26 日 | 738485964 | 82,817.9502 | 投资管理；财务及相关<br>业务的咨询服务（不含<br>中介、不含金融业务）；<br>经营管理和监督及资<br>本运作（金融资产除<br>外）；经授权开办外币<br>代兑业务（以上范围内<br>国家有专营专项规定 |

|  |  |  |  |  |         |
|--|--|--|--|--|---------|
|  |  |  |  |  | 按规定办理)。 |
|--|--|--|--|--|---------|

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务             | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） |
|-----|----------------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|----------|
| 由华东 | 董事长            | 现任   | 男  | 59 | 2011年06月29日 | 2014年12月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 侯维民 | 副董事长           | 现任   | 男  | 53 | 2011年12月26日 | 2014年12月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 赖杰  | 副董事长           | 现任   | 男  | 58 | 2011年10月18日 | 2014年12月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 王宝  | 董事             | 现任   | 男  | 48 | 2010年03月21日 | 2014年12月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 靳宝新 | 董事             | 现任   | 男  | 47 | 2011年12月26日 | 2014年12月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 唐艳玲 | 董事、总经理         | 现任   | 女  | 48 | 2011年10月18日 | 2014年12月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 陈敏  | 独立董事           | 现任   | 女  | 59 | 2011年12月26日 | 2014年12月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 王振忠 | 独立董事           | 现任   | 男  | 46 | 2011年12月26日 | 2014年12月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 张玉利 | 独立董事           | 现任   | 男  | 47 | 2011年12月26日 | 2014年12月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 高岳  | 监事             | 现任   | 男  | 60 | 2005年11月30日 | 2014年12月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 张太金 | 监事             | 现任   | 男  | 46 | 2008年12月11日 | 2014年12月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 尚秀良 | 监事             | 现任   | 男  | 56 | 2005年11月30日 | 2014年12月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 苏铭  | 财务总监、<br>董事会秘书 | 现任   | 男  | 42 | 2005年11月30日 | 2014年12月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 王鑫  | 副总经理           | 现任   | 男  | 41 | 2012年04月09日 | 2014年12月25日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 初丽波 | 副总经理           | 现任   | 女  | 35 | 2012年04月    | 2014年12月    | 0        | 0           | 0           | 0        |

|    |    |    |    |    |        |        |   |   |   |   |
|----|----|----|----|----|--------|--------|---|---|---|---|
|    |    |    |    |    | 月 09 日 | 月 25 日 |   |   |   |   |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | --     | --     | 0 | 0 | 0 | 0 |

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### (一) 董事会成员

1. 由华东，男，汉族，1954年1月出生，中国国籍，研究生学历、高级经济师。历任天津市电子仪表工业管理局副局长，天津市电子仪表工业总公司副总经理，天津市中环电子信息集团有限公司董事、副总经理、党委副书记。2008年荣获天津市政府颁发的“天津市优秀企业家”称号。现任天津中环电子信息集团有限公司党委书记、董事长，兼任中环天仪股份有限公司董事长，由华东先生自2011年6月29日起任本公司董事长。
2. 侯维民，男，汉族，1959年4月出生，中国国籍，研究生学历，高级经济师。历任天津国际信托投资公司国际金融部经理助理、信贷部副经理、天津国际投资有限公司资产管理二部经理、资产管理部经理、总经理助理、现任天津国际投资有限公司副总经理。侯维民先生自2011年12月26日任公司副董事长。
3. 赖杰，男，汉族，1955年4月出生，中国国籍，本科学历，高级工程师。历任天津市中环电子计算机公司副总经理、党委副书记、天津日电电子通信有限公司经管机构成员、总经理助理、天津三星显示器有限公司副总经理。现任天津普林电路股份有限公司党委书记，兼任天津电子工业协会副会长。赖杰先生自2011年10月18日起任公司董事，自2011年12月26日起任公司副董事长。
4. 王宝，男，汉族，1964年4月出生，中国国籍，研究生学历，正高级工程师。历任天津通信广播公司通信部副部长、部长、副总工程师，天津通信广播公司副总经理。现任天津中环电子信息集团有限公司副总经理，天津通信广播集团有限公司董事长、总经理，兼任天津市中环三峰电子有限公司董事长。王宝先生自2010年3月31日起任公司董事。
5. 靳宝新，男，汉族，1965年11月出生，中国国籍，研究生学历，高级经济师。历任天津国际信托投资公司国际金融部经理助理、资金部经理，天津国际投资有限公司资产管理三部、投资管理二部副经理。现任天津国际投资有限公司总经理助理，兼任规划发展部经理、投资管理二部经理。靳宝新先生自2010年3月31日起任本公司董事。
6. 唐艳玲，女，汉族，1964年7月出生，中国国籍，研究生学历，高级工程师。历任天津普林电路股份有限公司工程师、实验室主管、技术经理、制造部经理、副总经理、总工程师。现任公司总经理，优拓通信科技（上海）有限公司董事长，兼任中国印刷电路行业协会副理事长及科学技术委员会副会长。唐艳玲女士自2009年8月5日起任公司总经理，自2011年10月18日起任本公司董事。
7. 陈敏，女，汉族，1954年3月出生，中国国籍，博士学历，教授，博士生导师。历任中国人民银行天津分行河北区办事处信贷员，天津财经学院会计系硕士生导师、博士生导师，天津水泥股份有限公司独立董事，天津天财会计师事务所项目经理，天津吉威会计师事务所顾问。现任北京国家会计学校教研中心会计准则与税法研究所所长，财政部财科所财务会计方向博士生导师。兼任国家自认科学基金项目评审专家，首都经贸大学、中国石油大学、河北工业大学、天津财经大学特聘教授，天津泰达股份有限公司及航天工程有限公司独立董事。陈敏女士自2011年12月26日起任公司独立董事。
8. 王振忠，男，汉族，1966年4月出生，中国国籍，博士学历。历任天津市经济体制改革委员会干部，国泰君安证券天津分公司总经理，渤海证券副总裁，中国节能投资公司总经理助理兼资本运营部主任，圣金达投资有限公司董事长。现任天津滨海海胜股权投资基金管理有限公司总经理。王振忠先生自2011年12月26日起任公司独立董事。
9. 张玉利，男，汉族，1965年12月出生，中国国籍，博士、教授、博士生导师。享受国务院政府特殊津贴专家。曾担任天津中环半导体股份有限公司及天津百利特精电气股份有限公司独立董事。现任南开大学商学院创业管理研究中心主任，天津市青年联合会委员，天津市人民政府学位委员会评议组成员，担任天津天联公用事业股份有限公司独立董事。南开大学研究生院副院长、商学院副院长、商学院创业管理研究中心主任。张玉利先生自2011年12月26日起任本公司独立董事。

### (二) 监事会成员

10. 高岳，男，汉族，1953年1月出生，中国国籍，专科学历、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、技术检验科科长。现任公司行政总监。高岳先生自2005年11月30日起任公司职工监事、监事会召集人。
11. 张太金，男，汉族，1967年1月出生，中国国籍，本科学历、工程师。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、天津中环电子信息集团有限公司财务部副部长。现任天津中环电子信息集团有限公司证券部部长。张太金先生自2008年12月11日起任公司监事。

12.尚秀良，男，汉族，1956年10月出生，中国国籍，专科学历、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。现任公司工会主席。2005年11月30日担任公司职工监事。

### （三）高级管理人员

13.唐艳玲，女，本公司总经理，简历如前。

13.苏 铭，男，汉族，1970年4月出生，中国国籍，本科学历，历任公司采购部经理、财务部经理。2005年11月30日至2007年10月任公司财务总监，2007年10月至今任公司董事会秘书、财务总监。

14.王鑫，男，汉族，1971年8月出生，中国国籍，本科学历，历任公司质量工程师、销售工程师、销售主管、销售经理、内销总监、销售总监，2012年4月9日至今任公司副总经理。

15.初丽波，女，汉族，1978年1月出生，中国国籍，本科学历，历任公司生产副总经理助理、一厂副总经理、河北工厂副厂长、河北工厂厂长，2012年4月9日至今任公司副总经理。

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称         | 在股东单位担任的职务             | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------------------|-------------|--------|---------------|
| 由华东    | 天津中环电子信息集团有限公司 | 党委书记、董事长               | 2006年09月18日 |        | 是             |
| 侯维民    | 天津国际投资有限公司     | 副总经理                   | 2010年10月01日 |        | 是             |
| 王宝     | 天津中环电子信息集团有限公司 | 副总经理                   | 2009年11月16日 |        | 否             |
| 靳宝新    | 天津国际投资有限公司     | 总经理助理、规划发展部经理、投资管理二部经理 | 2011年05月01日 |        | 是             |
| 张太金    | 天津中环电子信息集团有限公司 | 证券部部长                  | 2011年05月01日 |        | 是             |

### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称         | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 由华东    | 中环天仪股份有限公司     | 董事长        | 2011年12月20日 | 2014年12月19日 | 否             |
| 王宝     | 天津通信广播集团有限公司   | 董事长、总经理    | 2003年08月01日 |             | 是             |
| 王宝     | 天津市中环三峰电子有限公司  | 董事长        | 2010年03月20日 |             | 否             |
| 唐艳玲    | 优拓通信科技（上海）有限公司 | 董事长        | 2010年08月02日 | 2013年02月21日 | 否             |

|     |                    |      |             |             |   |
|-----|--------------------|------|-------------|-------------|---|
| 陈敏  | 北京国家会计学院           | 教授   | 2011年01月10日 | 2014年03月14日 | 是 |
| 陈敏  | 航天工程股份有限公司         | 独立董事 | 2011年11月28日 | 2014年11月27日 | 是 |
| 陈敏  | 天津泰达股份有限公司         | 独立董事 | 2011年11月24日 | 2014年05月19日 | 是 |
| 王振忠 | 天津滨海海胜股权投资基金管理有限公司 | 总经理  | 2009年11月01日 |             | 是 |
| 张玉利 | 南开大学商学院            | 教授   | 2003年09月01日 |             | 是 |
| 张玉利 | 天津天联公用事业股份有限公司     | 独立董事 | 2010年06月25日 | 2013年06月24日 | 是 |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

(一)、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事会薪酬委员会提出董事、监事成员的报酬计划，经董事会审议后提交公司股东大会审议，高级管理人员的考核评定程序及薪酬制度由公司薪酬委员会制定。

(二)、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：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，按照考核评定程序并依据风险、责任、利益相一致的原则，对高级管理人员的履职情况、经营业绩和个人绩效进行绩效考核。

(三)、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、监事报酬每月按标准准时支付到个人账户。公司高级管理人员报酬按各自考核结果进行发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务     | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的应付报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际获得报酬 |
|-----|--------|----|----|------|--------------|--------------|------------|
| 由华东 | 董事长    | 男  | 59 | 现任   |              | 44.74        | 44.74      |
| 侯维民 | 副董事长   | 男  | 53 | 现任   |              | 70.9         | 70.9       |
| 赖杰  | 副董事长   | 男  | 58 | 现任   | 6.99         | 0            | 6.99       |
| 王宝  | 董事     | 男  | 48 | 现任   |              |              |            |
| 靳宝新 | 董事     | 男  | 47 | 现任   |              | 84.09        | 84.09      |
| 唐艳玲 | 董事;总经理 | 女  | 48 | 现任   | 17.63        | 0            | 17.63      |
| 陈敏  | 独立董事   | 女  | 59 | 现任   | 5.3          | 0            | 5.3        |
| 王振忠 | 独立董事   | 男  | 46 | 现任   | 5.3          | 0            | 5.3        |
| 张玉利 | 独立董事   | 男  | 47 | 现任   | 5.3          | 0            | 5.3        |
| 高岳  | 监事     | 男  | 60 | 现任   | 14.03        | 0            | 14.03      |
| 张太金 | 监事     | 男  | 46 | 现任   |              | 11.77        | 11.77      |



|     |                |    |    |    |        |       |        |
|-----|----------------|----|----|----|--------|-------|--------|
| 尚秀良 | 监事             | 男  | 56 | 现任 | 14.03  | 0     | 14.03  |
| 苏铭  | 财务总监;董事<br>会秘书 | 男  | 42 | 现任 | 16.4   | 0     | 16.4   |
| 王鑫  | 副总经理           | 男  | 41 | 现任 | 16.99  | 0     | 16.99  |
| 初丽波 | 副总经理           | 女  | 35 | 现任 | 13.25  | 0     | 13.25  |
| 合计  | --             | -- | -- | -- | 115.22 | 211.5 | 326.72 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|----|----|
|----|-------|----|----|----|

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

#### 六、公司员工情况

截至到2012年12月31日，公司及子公司在职员工总数为：1718名。

##### 一、专业结构

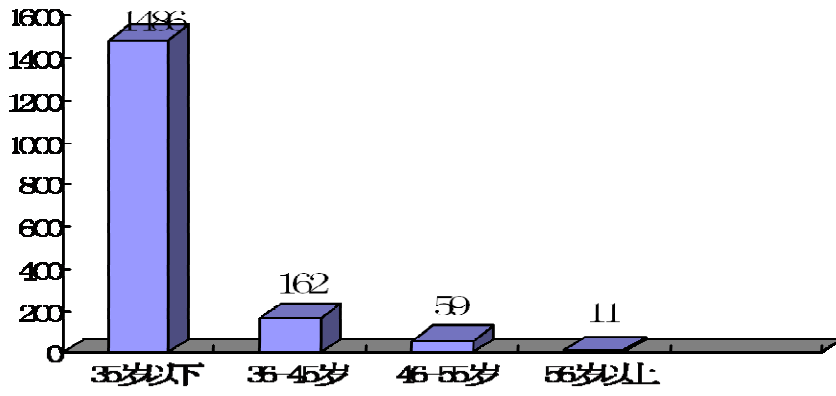
| 专业类别 | 人数    | 比例      |
|------|-------|---------|
| 生产人员 | 1,501 | 87.40%  |
| 销售人员 | 53    | 3.10%   |
| 技术人员 | 84    | 4.90%   |
| 财务人员 | 8     | 0.50%   |
| 行政人员 | 72    | 4.20%   |
| 合计   | 1,718 | 100.00% |

##### 二、教育程度

| 学历    | 人数  | 比例     |
|-------|-----|--------|
| 本科以上  | 207 | 12.00% |
| 大专    | 203 | 11.80% |
| 中专    | 564 | 32.80% |
| 高中及其他 | 744 | 43.30% |

##### 三、公司员工年龄构成

| 年龄     | 人数    | 比例     |
|--------|-------|--------|
| 35岁以下  | 1,486 | 86.50% |
| 36-45岁 | 162   | 9.40%  |
| 46-55岁 | 59    | 3.40%  |
| 56岁以上  | 11    | 0.60%  |



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规和《公司章程》及相关规章制度的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部控制管理制度，加强规范运作，进一步提高治理水平。2012年度，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及实际情况需要，完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定的发展奠定了坚实的基础。

目前公司审议通过正在执行的各项制度及最新披露时间表如下：

| 序号        | 制度名称                       | 最新披露时间           |
|-----------|----------------------------|------------------|
| 1         | <b>公司章程</b>                | <b>2012.8.17</b> |
| 2         | 监事会议事规则                    | 2011.12.27       |
| 3         | 重大信息内部报告制度                 | 2011.12.10       |
| 4         | 控股子公司管理制度                  | 2011.12.10       |
| 5         | 对外担保管理制度                   | 2011.12.10       |
| 6         | 风险投资管理制度                   | 2011.12.10       |
| 7         | 年报信息披露重大差错责任追究制度           | 2011.12.10       |
| 8         | 内幕信息知情人登记管理制度              | 2011.12.10       |
| 9         | 董事会议事规则                    | 2011.10.19       |
| <b>10</b> | <b>股东大会议事规则</b>            | <b>2012.8.17</b> |
| 11        | 信息披露管理制度                   | 2009.10.27       |
| 12        | 关联交易管理办法                   | 2009.10.27       |
| 13        | 总经理工作细则                    | 2009.10.27       |
| 14        | 防范大股东及关联方占用公司资金管理办法        | 2008.12.12       |
| 15        | 董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度 | 2008.06.28       |
| 16        | 独立董事年报工作制度                 | 2008.02.04       |
| 17        | 董事会审计委员会年报工作规程             | 2008.02.04       |
| 18        | 内部审计制度                     | 2008.02.04       |
| 19        | 董事会专门委员会议事规则               | 2007.10.27       |
| 20        | 募集资金管理办法                   | 2007.07.07       |
| 21        | 接待和推广制度                    | 2007.07.07       |
| 22        | 内部控制制度                     | 2007.07.07       |

|    |              |            |
|----|--------------|------------|
| 23 | 独立董事工作制度     | 2007.06.19 |
| 24 | 投资者关系管理制度    | 2007.06.19 |
| 25 | 股东大会网络投票工作办法 | 2007.06.19 |

截至报告期末，公司治理的实际运作情况符合中国证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件的要求。报告期内，公司未收到监管部门行政监管措施需限期整改的有关文件。

(一) 关于股东和股东大会：

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》及《公司章程》《股东大会议事规则》等规则的规定和要求，召开、召集股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使其权利，不存在任何损害中小股东利益的情形。报告期内股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会审议的事项均按照相关权限提交股东大会审议，不存在越权审批或延迟审批现象。

(二) 关于公司与控股股东：

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司严格履行《公司法》和《公司章程》，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

(三) 关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事三名，董事会的人数、构成及选聘符合法律、法规和《公司章程》的相关规定。报告期内公司全体董事严格按照《公司法》《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规定及相关工作规程积极开展工作和履行职责，按时出席董事会、股东大会，认真学习相关培训的知识与精神，熟悉并掌握有关法律、法规。公司董事会成立的战略、提名、审计、薪酬与考核四个专业委员会，也为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

(四) 关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其人数、构成、选聘程序和职责履行均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定及要求。公司监事诚信、勤勉、尽职地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效的监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合相关法律、法规及《监事会议事规则》的规定。

(五) 关于公司与投资者

报告期内公司通过年度报告网上业绩说明会、日常电话咨询解答、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。

(六) 关于内部审计

公司审计职能是公司内部控制的主要部门，在董事会审计委员会的领导，下一方面对公司的资金运作、资产利用以及其他财务运作情况进行监督、分析与评价，另一方面对公司内控的制度和执行进行审计与监督，保证公司资产的真实和完整。公司审计委员会依据相关法律法规以及《公司章程》、《内部审计制度》实施有效的内部控制，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

(七) 关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理制度》以及其它有关法律、法规及规范性文件规定对外进行信息披露，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》和巨潮资讯网为公司信息披露的专业报纸和网站，同时，公司建立了畅通的沟通渠道，建立投资者专线，开设投资者关系互动平台进行沟通交流，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范的情形。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

(一) 公司治理专项活动开展情况： 根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》要求，比照《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》，认真核查了公司内部控制制度的制定及运行情况，针对存在的问题进行了及时的整改。公司与 2011 年 2 月 9 日召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《重大信息内部报告制度》、《控股子公司管理制度》、《对外担保管理制度》、《风险投资管理制度》、子公司建立了《内幕信息内部报告制度》，详细内容本公司于 2011 年 12 月 10 日已刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。截至到 2011 年 12 月 26 日公司关于开展“加强中小企业板上市公司内控规划落实”专项活动中发现的问题已如期完成整改。2012 年公司严格落实各项内控规则，不断健全和完善公司制度建设，不断提高规范运作意识与水平，保证公司健康持续发展。(二) 内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况 公司建立了《内幕信息知情人管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《接待特定对象调研采访工作管理制度》及《投资者关系管理制度》。报告期内，公司严格按照有关法律法规的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小。定期报告前，及时提示禁止买卖窗口期，防止违规事件发生；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。在向外递送财务相关报告时，均对相关内幕信息知情人进行提示。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息违规买卖公司股票的情形，公司董事、监事、高管无违规买卖公司股票的行为。无监管处罚记录。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次         | 召开日期             | 会议议案名称                                                                                                                                                                                 | 决议情况      | 披露日期             | 披露索引                                                                                                                                      |
|--------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2011 年年度股东大会 | 2012 年 05 月 10 日 | 《公司 2011 年度董事会工作报告》、《公司 2011 年度监事会工作报告》、《公司 2011 年度财务决算报告》、《公司 2011 年年度报告及摘要》、《公司 2011 年度利润分配预案》、《公司董事会〈关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉》、《关于聘请 2012 年度审计机构的议案》、《公司董事会〈2011 年度内部控制自我评价报告〉》、 | 各项议案均审议通过 | 2012 年 05 月 11 日 | 公告编号：2012-011<br>公告名称：《天津普林电路股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告》<br>公告网站名称：巨潮资讯网 公告网站网址：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> |

### 2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期             | 会议议案名称             | 决议情况      | 披露日期             | 披露索引                       |
|-----------------|------------------|--------------------|-----------|------------------|----------------------------|
| 2012 年第一次临时股东大会 | 2012 年 08 月 16 日 | 《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关 | 各项议案均审议通过 | 2012 年 08 月 17 日 | 公告编号：2012-015<br>公告名称：《天津普 |

|  |  |                            |  |  |                                                                                             |
|--|--|----------------------------|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | 于修改<股东大会<br>议事规则>的议<br>案》、 |  |  | 林电路股份有限公<br>司 2012 年第一次临<br>时股东大会决议公<br>告》 公告网<br>站名称:巨潮资讯网<br>公告网站网址:<br>www.cninfo.com.cn |
|--|--|----------------------------|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------|

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |                  |        |               |        |      |                   |
|--------------|------------------|--------|---------------|--------|------|-------------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加<br>董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加<br>次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未<br>亲自参加会议 |
| 陈敏           | 6                | 6      | 0             | 0      | 0    | 否                 |
| 王振忠          | 6                | 6      | 0             | 0      | 0    | 否                 |
| 张玉利          | 6                | 6      | 0             | 0      | 0    | 否                 |
| 独立董事列席股东大会次数 |                  | 2      |               |        |      |                   |

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照有关法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度等相关要求,利用自身丰富的专业优势,本着对公司和中小股东负责的态度,积极出席相关会议,深入现场调查,密切关注公司的经营状况。检查内部控制制度建设及执行情况。从各自专业角度为经营发展提出合理的意见和建议,对增强董事会决策的科学性、公司持续稳定健康发展起到积极的作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会,分别为审计、提名、战略、薪酬与考核。2012年委员会各委员本着恪尽职守、诚实守信、勤勉尽责原则,按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》、《董事会专门委员会议事规则》开展相关工作,报告期内。各专门委员会履职情况如下:

#### 1、董事会审计委员会：

报告期内，审计委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。2012年审计委员会召开了4次会议，履职情况如下

(1) 于2012年4月9日，召开董事会审计委员会2012年第一次会议，出席本次会议的委员应到3人，现场出席3人。审议通过了关于同意将经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审议的公司2011年年度报告及财务报表提交公司第三届董事会第二次会议审计的议案、天津普林电路股份有限公司董事会审计委员会关于中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）从事2011年度审计工作的总结报告的议案、关于建议董事会续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年审计机构的议案；

(2) 于2012年4月25日，召开董事会审计委员会2012年第二次会议，出席本次会议的委员应到3人，现场出席3人。审议通过了关于同意将2012年第一季度报告及摘要提交公司董事会审议的议案；

(3) 于2012年8月21日，召开董事会审计委员会2012年第三次会议，出席本次会议的委员应到3人，现场出席3人。审议通过了关于同意将2012年半年度报告及摘要提交公司董事会审议的议案；

(4) 于2012年10月26日，召开董事会审计委员会2012年第四次会议，出席本次会议的委员应到3人，现场出席3人。审议通过了关于同意将2012年第三季度报告全文及正文提交公司董事会审议的议案；关于提名于丽女士为公司内部审计部门负责人的议案。

#### 2、董事会提名委员会：

报告期内，提名委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。于2012年4月9日，召开董事会提名委员会2012年第一次会议，出席本次会议的委员应到3人，现场出席3人。会议符合《公司章程》和《董事会专门委员会实施细则》等相关规定，合法有效。审议通过了关于提名王鑫先生为公司副总经理的议案；关于提名初丽波女士为公司副总经理的议案。并对被提名人员的教育背景、任职经历、专业能力、职业素养等情况进行了详细的调查与考量，慎重严谨衡量被提名人综合因素，为公司管理团队建设作出贡献。

#### 3、董事会战略委员会：

报告期内，战略委员会各成员积极开展与参加相关活动，对公司内部与外部整体经济环境进行调研，对公司所处的行业发展趋势进行研究，对公司发展战略进行讨论，并提出合理有效的建议。

#### 4、薪酬与考核委员会：

报告期内，薪酬与考核委员会严格依据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深证证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会专门委员议事规则》等相关规定积极履行职责。认真审核公司董事、监事、高级管理人员的履职情况，确认董事、监事、高级管理人员薪酬是否与披露情况一致。逐步完善公司绩效考核制度和激励政策，使其与公司实际经营业绩紧密结合，助力企业经营管理。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

自公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及其他相关法律法规和规章制度的规定及要求规范运营。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一)业务独立情况 公司已完全具备独立自主经营能力，健全了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部运转程序。拥有完全独立完整的采购、生产、销售、研发体系，不存在依赖或委托公司股东及其他关联方的情况。公司原辅材料、备件、等物资采购全部由公司独立在境内外采购，拥用并储备充足的供应商信息资源，生产设备、生产工艺均由公司独立置办、设计，产品的研发与销售完全由公司独立运作与组织。公司在采购、研发、技术、生产、销售、客服等各方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均不存在依赖关系。(二)人员独立情况 公司所有董事、监事、高级管理人员均依据《公

司法)、《公司章程》等相关法律法规的合法程序选举、聘任,不存在股东超越董事会、股东大会作出人事任免情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等相关高级管理人员及核心技术人员均系公司专职人员,亦没有在公司控股股东、实际控制人控制的其他企业或与公司业务相同相近的企业任职、领薪情况。公司拥有独立财务部门、财务人员,不存在财务系统人员存在上述兼职领薪情况。公司设有人力资源部,拥有独立完善的人事、劳动和薪酬机制。公司所有员工均严格按照规范的程序招聘录用,并根据《劳动法》和公司内部有关管理制度与每位员工签订劳动合同,员工的劳动合同、人事关系、工资关系独立。(三)资产独立情况 公司为有限公司整体变更设立的股份有限公司,拥有独立完整的资产结构、生产系统、辅助生产系统,合法拥有与生产经营有关的土地、房屋、设备等配套设施所有权,具有独立的原材料采购和产品销售系统。不存在公司的各种资产为公司股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况,也不存在公司资产和资源被公司公司股东、实际控制人及其控制的其他企业以任何方式使用或占用情形。(四)机构独立情况 公司依照《公司法》、《公司章程》设立了健全的组织机制体系,董事会、监事会等内部机构独立运作,各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。不存在与控股股东及其他关联方之间从属关系、混合经营、合署办公的情况。亦未发生控股股东及其关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。(五)财务独立情况 公司设有独立的财务部门,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度以及内审制度,配备专职人员,独立进行财务核算与决策。公司开设独立银行账户,未与公司股东及其他任何单位或个人共用银行账号。公司独立进行纳税,与股东单位无混合纳税现象;完全自主决定资金和财产使用,不存在控股股东任意干扰公司资金运用及占用公司资金情况。

## 七、同业竞争情况

报告期内不存在同行业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

2012年,公司对高级管理人员采取公开、透明选任原则的前提下,不断完善高级管理人员的考评、激励与约束机制。公司高级管理人员全部由董事会聘任,直接对董事会负责,公司董事会薪酬与考核委员会负责对其的工作能力、履职能力、责任目标完成情况进行考评,制定薪酬方案并报董事会审批。在对高级管理人员的考核中强化责任目标的约束,使工作绩效与其收入直接挂钩,其目的是为了充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性,发挥潜能创造业绩,更好的提高公司的运营能力、经济效益与管理水平。



## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为促进公司持续发展、规范运作，避免各种风险对于公司造成损害，保证公司健康稳定经营。公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，结合公司实际情况和经营特点，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，并对其运行情况进行持续检查和监督，有效防范经营决策及管理风险，确保公司实现发展目标。（一）内部控制环境

1、公司治理结构：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的规定，建立了完善的法人治理结构和议事规则，建立了以股东大会、董事会、监事会为核心的规范治理机构，并通过制度建设明确了股东大会、董事会、监事会的职权。股东大会是公司最高权力机构，公司制定了明确的股东大会议事规则，保证股东大会的召集、召开、表决程序合法有效、规范运行。通过股东大会，公司与股东建立了有效的沟通渠道，积极听取股东意见和建议，确保所有股东对法律、行政法规和《公司章程》规定的公司重大事项平等的享有知情权、参与权和表决权。股东可以通过股东大会充分行使权利，并保证了股东大会高效工作，作出科学合理决策。董事会在股东大会授权范围内，依法行使公司的经营决策权，对股东大会负责，股东大会通过董事会对公司进行管理监督，并严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定的选聘程序选举董事。现任董事会成员为 9 名，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会会议的召集、召开、决策程序亦严格按照相关规定进行。董事会对公司的投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保、委托理财、关联交易、聘任或解聘公司高级管理人员等事项具有决策权。董事会的会议决议严格按照《深证证券交易所股票上市规则》、《公司董事会议事规则》等相关规定在指定媒体及时披露。监事会是公司的监督机构，对股东大会负责，监督企业董事、经理和其他高级管理人员履职情况，有权对违法法律、行政法规、《公司章程》或股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议。公司股东大会为确保监事会有效行使监督职权、明确监事会的议事方式和表决程序制订了《监事会议事规则》。

2、公司的组织结构、职权划分 公司结合实际情况及日常运行管理的需要，设立了证券部、财务部、资源开发管理部、总经理办公室、人事部、工厂建设管理部、工厂建设技术部、国内销售部、国外销售部、客户服务部、报价中心、物流部、采购部、工程部、信息中心、市场推广部、研发中心、公司质量部、河北工厂质量部、空港工厂质量部、技术部、生产部、安技环保部、行政部、工厂办公室、工艺部、人事行政部、设备部，各职能部门之间职责明确，各司其职，相互协作、相互监督，保证了公司生产经营活动有序进行。

3、内部审计监管 公司董事会下设审计委员会，由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事。根据《内部审计制度》、《内部控制制度》等规定负责公司内、外审计的沟通、监督与核查。严格按照中国证监会、深证证券交易所的相关规则及公司有关规定的要求行使职权、积极开展工作、勤勉尽职。公司内审职能对董事会审计委员会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职责，不受其他部门和个人干预。并对公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，并对其的真实性、合理性、合法性做出客观的评价。

4、发展战略规划 公司董事会下设战略委员会，由 5 名董事组成，其中独立董事 1 名。公司董事会战略委员会综合考虑宏观经济因素、国内外市场需求现状、技术发展趋势、行业与竞争对手状况及企业自身的优势与劣势，通过预测分析、讨论研究、调研验证和征集意见的基础上制定发展战略。为保证发展战略切实可行，公司编制了年度业务计划，通过部门预算和绩效考核自上而下逐层分解落实至各部门、各岗位，营造了良好的控制环境。

5、思想价值观建设 诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《工作指导书》等一系列的内部规范，并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行将这些多渠道、全方位地有效落实。公司亦十分重视文化建设，培养积极向上的价值观，倡导爱岗敬业、互帮互助、开拓创新、团队协作的精神，同时不能忽视风险、危机意识，促进公司不断进步。

（二）内部控制制度的建立 公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，已制订和完善了《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》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理办法》、《关联交易管理办法》、《内幕信息知情人管理制度》等重大规章制度。公司现有内部控制制度已基本建立健全能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，适应公司管理的需要和发展的需要。公司在日常管理方面，制订了涵盖财务、人力资源、行政、采购、销售、生产管理等完备的规章制度，以保

证公司规范运作，促进公司健康发展。 公司现有的内部控制制度，是根据公司自身特点定制，在合理性、有效性、完整性方面不存在重大缺陷。公司的管理人员将内部控制落实到决策、执行、监督、反馈各环节。同时，公司也会进一步健全与完善内部控制制度，随着公司的不断发展，内部控制还需及时、有效地与实际工作变化情况相符，保证公司良好规范运营。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

报告期内，公司董事会对公司内部控制制度的建立及实施情况进行审查，认为公司现有的内部控制已覆盖了公司运营的各各层面和每个环节，并有效执行，不存在重大缺陷。同时公司的内部控制已形成了规范的管理体系，能够有效预防和及时发现、快速纠正公司运营中有可能出现的重要错误和弊端，维护公司资产的安全与完整，保证会计核算的真实、准确。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业会计准则》、《内部会计控制规范—基本规范（试行）》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》和其他相关法律法规及规范性文件的要求建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告以真实交易、客观事实、完整准确的账簿记录等资料为依据，依照有关法律和国家统一的会计规定的编制原则和方法进行编制，经过审计的财务报告由公司法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名盖章。

## 四、内部控制自我评价报告

| 内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 |                                                                                                                |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 报告期内未发现重大内部控制缺陷                 |                                                                                                                |
| 内部控制自我评价报告全文披露日期                | 2013 年 04 月 11 日                                                                                               |
| 内部控制自我评价报告全文披露索引                | 刊登在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《天津普林电路股份有限公司关于 2012 年度内部控制的自我评价报告》 |

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段                                                                                        |                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，公司于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财务部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。 |                                                                                                   |
| 内部控制审计报告全文披露日期                                                                                         | 2013 年 04 月 11 日                                                                                  |
| 内部控制审计报告全文披露索引                                                                                         | 刊登在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《天津普林电路股份有限公司内部控制鉴证报告》 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步完善公司法人治理，健全改进内部控制制度，提高公司年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实、准确、完整，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》等相关法律、法规，并结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，已经公司第二届董事会第二十三次会议审议通过，于 2011 年 12 月 10 日在巨潮资讯网发布公告。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错的情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                      |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见            |
| 审计报告签署日期 | 2013 年 04 月 09 日     |
| 审计机构名称   | 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 审计报告文号   | 中瑞岳华审字[2013]第 2331 号 |

审计报告正文

审计报告

中瑞岳华审

字[2013]第2331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“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司的资产负债表，2012年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天津普林电路股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量，以及天津普林电路股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

（中国·北京）

中国注册会计师：胡振雷

中国注册会计师：刘杰

2013年4月9日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 44,700,371.96  | 106,541,085.92 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 16,163,996.49  | 5,878,538.08   |
| 应收账款        | 128,875,476.37 | 118,345,001.19 |
| 预付款项        | 2,353,273.57   | 29,116,478.76  |
| 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       | 1,678,460.67   | 6,143,612.80   |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 124,564,871.87 | 95,153,908.12  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 5,022,252.72   | 148,377.44     |
| 流动资产合计      | 323,358,703.65 | 361,327,002.31 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 发放委托贷款及垫款   |                |                |
| 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      |                | 4,483,129.84   |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 396,532,118.60 | 447,842,073.96 |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 在建工程        | 36,387,480.48  | 36,148,136.48  |
| 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        | 12,541,976.72  | 11,634,586.41  |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                | 87,328.65      |
| 长期待摊费用      | 138,517.57     | 260,543.89     |
| 递延所得税资产     | 2,842,102.74   | 4,826,597.23   |
| 其他非流动资产     | 38,516,893.99  |                |
| 非流动资产合计     | 486,959,090.10 | 505,282,396.46 |
| 资产总计        | 810,317,793.75 | 866,609,398.77 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        | 65,955,986.55  | 48,630,409.32  |
| 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        | 16,003,700.42  | 25,355,409.43  |
| 应付账款        | 87,865,197.35  | 70,705,128.17  |
| 预收款项        | 9,676.40       | 9,679.21       |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 9,313,762.54   | 7,243,573.54   |
| 应交税费        | 31,283.63      | -2,864,734.96  |
| 应付利息        | 611,257.40     | 129,051.08     |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 1,071,225.98   | 510,611.88     |
| 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            | 2,403,714.36   | 1,589,884.88   |
| 流动负债合计            | 183,265,804.63 | 151,309,012.55 |
| 非流动负债：            |                |                |
| 长期借款              |                |                |
| 应付债券              |                |                |
| 长期应付款             |                |                |
| 专项应付款             |                |                |
| 预计负债              | 954,351.55     | 239,227.58     |
| 递延所得税负债           |                |                |
| 其他非流动负债           | 16,425,983.48  | 17,153,002.08  |
| 非流动负债合计           | 17,380,335.03  | 17,392,229.66  |
| 负债合计              | 200,646,139.66 | 168,701,242.21 |
| 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 |
| 资本公积              | 302,270,727.09 | 301,470,727.09 |
| 减：库存股             |                |                |
| 专项储备              |                |                |
| 盈余公积              | 20,553,602.35  | 20,553,602.35  |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 40,770,429.71  | 129,438,577.87 |
| 外币报表折算差额          |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 609,444,527.15 | 697,312,675.31 |
| 少数股东权益            | 227,126.94     | 595,481.25     |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 609,671,654.09 | 697,908,156.56 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 810,317,793.75 | 866,609,398.77 |

法定代表人：由华东

主管会计工作负责人：苏铭

会计机构负责人：苏铭

## 2、母公司资产负债表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 流动资产： |               |                |
| 货币资金  | 44,595,757.64 | 105,819,090.89 |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 16,163,996.49  | 5,878,538.08   |
| 应收账款        | 128,827,858.34 | 118,122,436.29 |
| 预付款项        | 2,348,273.57   | 29,111,048.79  |
| 应收利息        |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 1,658,460.67   | 6,143,612.80   |
| 存货          | 124,496,151.11 | 95,063,292.56  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 5,022,252.72   | 148,377.44     |
| 流动资产合计      | 323,112,750.54 | 360,286,396.85 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 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      | 1,500,000.00   | 5,983,129.84   |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 396,445,508.49 | 447,727,975.57 |
| 在建工程        | 36,387,480.48  | 36,148,136.48  |
| 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        | 12,541,976.72  | 11,634,586.41  |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      | 138,517.57     | 260,543.89     |
| 递延所得税资产     | 2,827,715.98   | 4,825,309.77   |
| 其他非流动资产     | 38,516,893.99  |                |
| 非流动资产合计     | 488,358,093.23 | 506,579,681.96 |
| 资产总计        | 811,470,843.77 | 866,866,078.81 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        | 65,955,986.55  | 48,630,409.32  |
| 交易性金融负债     |                |                |



|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付票据              | 16,003,700.42  | 25,355,409.43  |
| 应付账款              | 88,088,657.50  | 71,003,686.21  |
| 预收款项              | 5,001.40       | 5,004.21       |
| 应付职工薪酬            | 9,313,762.54   | 7,243,573.54   |
| 应交税费              | 37,509.58      | -2,856,001.78  |
| 应付利息              | 611,257.39     | 129,051.08     |
| 应付股利              |                |                |
| 其他应付款             | 1,072,885.98   | 533,411.88     |
| 一年内到期的非流动负债       |                |                |
| 其他流动负债            | 2,403,714.36   | 1,589,884.88   |
| 流动负债合计            | 183,492,475.72 | 151,634,428.77 |
| 非流动负债：            |                |                |
| 长期借款              |                |                |
| 应付债券              |                |                |
| 长期应付款             |                |                |
| 专项应付款             |                |                |
| 预计负债              | 954,351.55     | 239,227.58     |
| 递延所得税负债           |                |                |
| 其他非流动负债           | 16,425,983.48  | 17,153,002.08  |
| 非流动负债合计           | 17,380,335.03  | 17,392,229.66  |
| 负债合计              | 200,872,810.75 | 169,026,658.43 |
| 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 |
| 资本公积              | 302,270,727.09 | 301,470,727.09 |
| 减：库存股             |                |                |
| 专项储备              |                |                |
| 盈余公积              | 20,553,602.35  | 20,553,602.35  |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 41,923,935.58  | 129,965,322.94 |
| 外币报表折算差额          |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 610,598,033.02 | 697,839,420.38 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 811,470,843.77 | 866,866,078.81 |

法定代表人：由华东

主管会计工作负责人：苏铭

会计机构负责人：苏铭

## 3、合并利润表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 437,601,334.64 | 482,495,618.00 |
| 其中：营业收入               | 437,601,334.64 | 482,495,618.00 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 525,950,192.64 | 481,430,789.17 |
| 其中：营业成本               | 476,328,605.51 | 440,707,457.22 |
| 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               | 1,501,221.39   | 111,276.50     |
| 销售费用                  | 9,084,958.53   | 8,022,898.28   |
| 管理费用                  | 35,181,255.07  | 31,279,534.85  |
| 财务费用                  | 2,883,332.65   | 4,448,646.88   |
| 资产减值损失                | 970,819.49     | -3,139,024.56  |
| 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）       | 76,870.16      | -76,870.16     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 76,870.16      | -76,870.16     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | -88,271,987.84 | 987,958.67     |
| 加：营业外收入               | 1,968,103.83   | 2,352,789.68   |
| 减：营业外支出               | 748,123.97     | 2,384.62       |
| 其中：非流动资产处置损           |                | 384.62         |

|                     |                |              |
|---------------------|----------------|--------------|
| 失                   |                |              |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -87,052,007.98 | 3,338,363.73 |
| 减：所得税费用             | 1,984,494.49   | 784,298.70   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | -89,036,502.47 | 2,554,065.03 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润   |                |              |
| 归属于母公司所有者的净利润       | -88,668,148.16 | 2,791,116.87 |
| 少数股东损益              | -368,354.31    | -237,051.84  |
| 六、每股收益：             | --             | --           |
| （一）基本每股收益           | -0.36          | 0.01         |
| （二）稀释每股收益           | -0.36          | 0.01         |
| 七、其他综合收益            |                |              |
| 八、综合收益总额            | -89,036,502.47 | 2,554,065.03 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | -88,668,148.16 | 2,791,116.87 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -368,354.31    | -237,051.84  |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：由华东

主管会计工作负责人：苏铭

会计机构负责人：苏铭

#### 4、母公司利润表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 437,570,070.67 | 481,276,297.43 |
| 减：营业成本                | 476,307,076.82 | 439,634,411.03 |
| 营业税金及附加               | 1,501,221.39   | 89,610.75      |
| 销售费用                  | 8,811,754.60   | 7,663,286.40   |
| 管理费用                  | 34,489,892.92  | 30,801,753.69  |
| 财务费用                  | 2,883,639.65   | 4,458,988.60   |
| 资产减值损失                | 855,728.88     | -3,176,334.04  |
| 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）       | 76,870.16      | -76,870.16     |

|                     |                |              |
|---------------------|----------------|--------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 76,870.16      | -76,870.16   |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）   | -87,202,373.43 | 1,727,710.84 |
| 加：营业外收入             | 1,906,703.83   | 2,214,250.16 |
| 减：营业外支出             | 748,123.97     | 2,384.62     |
| 其中：非流动资产处置损失        |                | 384.62       |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -86,043,793.57 | 3,939,576.38 |
| 减：所得税费用             | 1,997,593.79   | 785,586.16   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）   | -88,041,387.36 | 3,153,990.22 |
| 五、每股收益：             | --             | --           |
| （一）基本每股收益           | -0.36          | 0.01         |
| （二）稀释每股收益           | -0.36          | 0.01         |
| 六、其他综合收益            |                |              |
| 七、综合收益总额            | -88,041,387.36 | 3,153,990.22 |

法定代表人：由华东

主管会计工作负责人：苏铭

会计机构负责人：苏铭

## 5、合并现金流量表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 389,825,671.41 | 509,141,661.16 |
| 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                   | 16,274,115.79  | 19,849,132.20  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,662,997.76   | 9,921,333.12   |
| 经营活动现金流入小计                | 407,762,784.96 | 538,912,126.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 327,141,584.49 | 363,009,210.19 |
| 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           | 107,026,996.76 | 92,588,097.94  |
| 支付的各项税费                   | 3,681,331.70   | 2,925,047.73   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 24,758,863.10  | 21,484,242.01  |
| 经营活动现金流出小计                | 462,608,776.05 | 480,006,597.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -54,845,991.09 | 58,905,528.61  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 4,560,000.00   |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 710,000.00     | 170,052.31     |
| 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                | 5,270,000.00   | 170,052.31     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 16,122,590.30  | 78,442,108.37  |
| 投资支付的现金                   |                | 4,560,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 16,122,590.30  | 83,002,108.37  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -10,852,590.30 | -82,832,056.06 |
| 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           | 81,869,448.63  | 68,075,004.85 |
| 发行债券收到的现金           |                |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 800,000.00     |               |
| 筹资活动现金流入小计          | 82,669,448.63  | 68,075,004.85 |
| 偿还债务支付的现金           | 64,797,363.81  | 36,580,595.53 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 2,160,782.34   | 1,853,112.26  |
| 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          | 66,958,146.15  | 38,433,707.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 15,711,302.48  | 29,641,297.06 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -374,090.16    | -307,320.27   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -50,361,369.07 | 5,407,449.34  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 77,991,884.89  | 72,584,435.55 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 27,630,515.82  | 77,991,884.89 |

法定代表人：由华东

主管会计工作负责人：苏铭

会计机构负责人：苏铭

## 6、母公司现金流量表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 389,642,473.57 | 507,965,398.40 |
| 收到的税费返还         | 16,274,115.79  | 19,849,132.20  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 1,600,110.46   | 9,650,460.35   |
| 经营活动现金流入小计      | 407,516,699.82 | 537,464,990.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 327,216,689.49 | 361,662,271.26 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 106,437,239.47 | 91,869,526.52  |
| 支付的各项税费         | 3,681,331.70   | 2,876,970.12   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 24,410,049.54  | 21,057,240.86  |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计                | 461,745,310.20 | 477,466,008.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -54,228,610.38 | 59,998,982.19  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 4,560,000.00   |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 710,000.00     | 170,052.31     |
| 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                | 5,270,000.00   | 170,052.31     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 16,122,590.30  | 78,442,108.37  |
| 投资支付的现金                   |                | 4,560,000.00   |
| 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                | 16,122,590.30  | 83,002,108.37  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -10,852,590.30 | -82,832,056.06 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 81,869,448.63  | 68,075,004.85  |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 800,000.00     |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 82,669,448.63  | 68,075,004.85  |
| 偿还债务支付的现金                 | 64,797,363.81  | 36,580,595.53  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 2,160,782.34   | 1,853,112.26   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 66,958,146.15  | 38,433,707.79  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 15,711,302.48  | 29,641,297.06  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -374,090.16    | -307,320.27    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -49,743,988.36 | 6,500,902.92   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 77,269,889.86  | 70,768,986.94  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 27,525,901.50  | 77,269,889.86  |





|                  |                |                |  |  |               |  |               |  |            |                |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|--|------------|----------------|
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |               |  |            |                |
| (五) 所有者权益内部结转    |                |                |  |  |               |  |               |  |            |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |               |  |               |  |            |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |               |  |               |  |            |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |               |  |               |  |            |                |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |               |  |            |                |
| (六) 专项储备         |                |                |  |  |               |  |               |  |            |                |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |               |  |               |  |            |                |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |               |  |               |  |            |                |
| (七) 其他           |                |                |  |  |               |  |               |  |            |                |
| 四、本期期末余额         | 245,849,768.00 | 302,270,727.09 |  |  | 20,553,602.35 |  | 40,770,429.71 |  | 227,126.94 | 609,671,654.09 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 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        |
|                       | 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 |       |      | 20,238,203.33 |        | 126,962,860.02 |    | 832,533.09  | 695,354,091.53 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整    |                |                |       |      |               |        |                |    |             |                |
| 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 |       |      | 20,238,203.33 |        | 126,962,860.02 |    | 832,533.09  | 695,354,091.53 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                |       |      | 315,399.02    |        | 2,475,717.85   |    | -237,051.84 | 2,554,065.03   |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |               |        | 2,791,116.87   |    | -237,051.84 | 2,554,065.03   |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |      |               |        |                |    |             |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 2,791,116.87   |    | -237,051.84 | 2,554,065.03   |

|                   |                |                |  |  |               |  |                |            |                |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------|----------------|
| (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          |                |                |  |  | 315,399.02    |  | -315,399.02    |            |                |
| 1. 提取盈余公积         |                |                |  |  | 315,399.02    |  | -315,399.02    |            |                |
| 2. 提取一般风险准备       |                |                |  |  |               |  |                |            |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |                |  |  |               |  |                |            |                |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |  |                |            |                |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |                |  |  |               |  |                |            |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |                |  |  |               |  |                |            |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |                |  |  |               |  |                |            |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |  |               |  |                |            |                |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |  |                |            |                |
| (六) 专项储备          |                |                |  |  |               |  |                |            |                |
| 1. 本期提取           |                |                |  |  |               |  |                |            |                |
| 2. 本期使用           |                |                |  |  |               |  |                |            |                |
| (七) 其他            |                |                |  |  |               |  |                |            |                |
| 四、本期期末余额          | 245,849,768.00 | 301,470,727.09 |  |  | 20,553,602.35 |  | 129,438,577.87 | 595,481.25 | 697,908,156.56 |

法定代表人：由华东

主管会计工作负责人：苏铭

会计机构负责人：苏铭

## 8、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

本期金额

单位：元

| 项目       | 本期金额           |                |       |      |               |            |                |                |
|----------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|----------------|
|          | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计    |
| 一、上年年末余额 | 245,849,768.00 | 301,470,727.09 |       |      | 20,553,602.35 |            | 129,438,577.87 | 697,839,426.56 |

|                       |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
|-----------------------|--------------------|--------------------|--|--|-------------------|--|--------------------|--------------------|
|                       | 8.00               | 7.09               |  |  | .35               |  | 2.94               | 0.38               |
| 加：会计政策变更              |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| 前期差错更正                |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| 其他                    |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| 二、本年年初余额              | 245,849,76<br>8.00 | 301,470,72<br>7.09 |  |  | 20,553,602<br>.35 |  | 129,965,32<br>2.94 | 697,839,42<br>0.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                    | 800,000.00         |  |  |                   |  | -88,041,38<br>7.36 | -87,241,38<br>7.36 |
| （一）净利润                |                    |                    |  |  |                   |  | -88,041,38<br>7.36 | -88,041,38<br>7.36 |
| （二）其他综合收益             |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| 上述（一）和（二）小计           |                    |                    |  |  |                   |  | -88,041,38<br>7.36 | -88,041,38<br>7.36 |
| （三）所有者投入和减少资本         |                    | 800,000.00         |  |  |                   |  |                    | 800,000.00         |
| 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                 |                    | 800,000.00         |  |  |                   |  |                    | 800,000.00         |
| （四）利润分配               |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| 1. 提取盈余公积             |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| 2. 提取一般风险准备           |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| 4. 其他                 |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| （五）所有者权益内部结转          |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| 4. 其他                 |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| （六）专项储备               |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| 1. 本期提取               |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| 2. 本期使用               |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| （七）其他                 |                    |                    |  |  |                   |  |                    |                    |
| 四、本期期末余额              | 245,849,76<br>8.00 | 302,270,72<br>7.09 |  |  | 20,553,602<br>.35 |  | 41,923,935<br>.58  | 610,598,03<br>3.02 |

上年金额

单位：元



|          |                |                |  |  |               |  |                |                |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 2. 本期使用  |                |                |  |  |               |  |                |                |
| (七) 其他   |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额 | 245,849,768.00 | 301,470,727.09 |  |  | 20,553,602.35 |  | 129,965,322.94 | 697,839,420.38 |

法定代表人：由华东

主管会计工作负责人：苏铭

会计机构负责人：苏铭

### 三、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。

截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数24585万股。

住所：天津空港物流加工区航海路53号

法定代表人：由华东

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)

本公司及子公司（以下统称“本集团”）的经营经营范围包括：生产、销售双面和多层印刷电路板。

本集团的最终母公司为天津中环电子信息集团有限公司。

本财务报表业经本集团董事会于2013年4月9日决议批准报出。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《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》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团2012年12月31日的财务状况及2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面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。

## 3、会计期间

本集团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。本集团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。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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。

### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### ① 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

#### ② 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短(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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本集团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)折算为记账本位币金额,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记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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,由此产生的汇兑差额,除:属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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,折算后的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,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。



## (2) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明金融资产发生减值的,计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。金融资产在确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,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,金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时,表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%;“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时,将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后,期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,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,可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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,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的减值损失,不予转回。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且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;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

## (4) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③ 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和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之中的较高者进行后续计量。

### (5) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (6) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本集团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。

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。

### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备

|                      |                                                                                                                    |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 1000000                                                                                                            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

### （2）按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据             |
|------|----------------|---------------------|
| 账龄组合 | 账龄分析法          | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

| 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） | 5%          | 5%           |
| 1—2年      | 10%         | 10%          |
| 2—3年      | 50%         | 50%          |
| 3年以上      | 100%        | 100%         |
| 3—4年      | 100%        | 100%         |
| 4—5年      | 100%        | 100%         |
| 5年以上      | 100%        | 100%         |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|             |                                                                                                                   |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|           |                                                    |
|-----------|----------------------------------------------------|
| 坏账准备的计提方法 | 有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备 |
|-----------|----------------------------------------------------|

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他

低值易耗品于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易

费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，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；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。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 5-20    | 10     | 4.5-18.00  |
| 机器设备   | 5-10    | 10     | 9.00-18.00 |
| 电子设备   | 5       | 10     | 18.00      |
| 运输设备   | 5       | 10     | 18.00      |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以

及其他相关费用等。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

# 15、借款费用

## (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

## (2) 借款费用资本化期间

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

## (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

# 16、无形资产

## (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分

别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 18、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产



组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1） 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2） 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 20、收入

### （1） 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2） 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的

适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 23、 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 24、 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### （1） 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本集团本期无会计政策变更。

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本集团本期无会计估计变更。

## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本集团本期无会计差错更正。

## 26、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### (4) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、

售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (8) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                         | 税率  |
|---------|----------------------------------------------|-----|
| 增值税     | 应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。                            | 7%  |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的 25% 计缴。                             | 25% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 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。2011年公司通过了高新技术企业复审，并于2011年10月8日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201112000002），有效期为三年，公司企业所得税率为15%。

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地                  | 业务性质   | 注册资本   | 经营范围                                 | 期末实际投资额      | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益     | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|----------------------|--------|--------|--------------------------------------|--------------|---------------------|---------|----------|--------|------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 优拓通信科技（上海）有限公司 | 控股子公司 | 上海市黄浦区北京东路666号B区807室 | PCB板销售 | 250000 | 在集成电路、计算机软硬件、仪器仪表、电器机械、通讯、网络、移动通信终端、 | 1,500,000.00 |                     | 60%     | 60%      | 是      | 227,126.95 |                      |                                                       |

|  |  |  |  |  |                                                                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | PCB板、电子领域内的技术研究、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务及相关产品的销售和代理，从事货物和技术的进出口业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营） |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

公司本年度合并范围未发生变化。

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|         | 外币金额       | 折算率   | 人民币金额         | 外币金额       | 折算率   | 人民币金额          |
|---------|------------|-------|---------------|------------|-------|----------------|
| 现金:     | --         | --    | 86,797.66     | --         | --    | 249,153.05     |
| 人民币     | --         | --    | 46,126.42     | --         | --    | 170,777.69     |
| -英镑     |            |       |               | 805.00     | 9.71% | 7,817.84       |
| -欧元     | 3,590.00   | 8.32% | 29,860.18     | 4,400.00   | 8.16% | 35,915.00      |
| -美元     | 1,720.00   | 6.29% | 10,811.06     | 5,046.00   | 6.3%  | 31,795.00      |
| -韩元     |            |       |               | 520,000.00 | 0.01% | 2,847.52       |
| 银行存款:   | --         | --    | 27,543,718.16 | --         | --    | 77,742,731.84  |
| 人民币     | --         | --    | 23,568,813.73 | --         | --    | 65,826,848.64  |
| -英镑     |            |       |               | 2,503.43   | 9.71% | 24,312.31      |
| -欧元     | 116,783.01 | 8.32% | 971,354.36    | 834,251.63 | 8.16% | 6,809,578.92   |
| -美元     | 477,853.80 | 6.29% | 3,003,550.07  | 806,550.17 | 6.3%  | 5,081,991.97   |
| 其他货币资金: | --         | --    | 17,069,856.14 | --         | --    | 28,549,201.03  |
| 人民币     | --         | --    | 16,642,442.14 | --         | --    | 28,120,739.83  |
| -美元     | 68,000.00  | 6.29% | 427,414.00    | 68,000.00  | 6.3%  | 428,461.20     |
| -日元     |            |       |               | 0.03       | 0.08% | 0.00           |
| 合计      | --         | --    | 44,700,371.96 | --         | --    | 106,541,085.92 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

注：其他货币资金17,069,856.14元，为本公司向银行申请开具的信用证保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数          |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 16,163,996.49 | 5,878,538.08 |
| 合计     | 16,163,996.49 | 5,878,538.08 |

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据



单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期        | 到期日         | 金额            | 备注 |
|------|-------------|-------------|---------------|----|
| 第一名  | 2012年08月17日 | 2013年01月25日 | 5,217,794.39  | 是  |
| 第二名  | 2012年10月08日 | 2013年01月08日 | 4,000,000.00  | 是  |
| 第三名  | 2012年10月23日 | 2013年03月25日 | 3,271,266.44  | 是  |
| 第四名  | 2012年12月05日 | 2013年04月25日 | 2,919,436.00  | 是  |
| 第五名  | 2012年09月17日 | 2013年02月25日 | 2,310,444.73  | 是  |
| 合计   | --          | --          | 17,718,941.56 | -- |

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类             | 期末数            |       |              |       | 期初数            |       |              |       |
|----------------|----------------|-------|--------------|-------|----------------|-------|--------------|-------|
|                | 账面余额           |       | 坏账准备         |       | 账面余额           |       | 坏账准备         |       |
|                | 金额             | 比例(%) | 金额           | 比例(%) | 金额             | 比例(%) | 金额           | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |                |       |              |       |                |       |              |       |
|                | 136,269,688.54 | 100%  | 7,394,212.17 | 5.43% | 124,795,222.64 | 100%  | 6,450,221.45 | 5.17% |
| 组合小计           | 136,269,688.54 | 100%  | 7,394,212.17 | 5.43% | 124,795,222.64 | 100%  | 6,450,221.45 | 5.17% |
| 合计             | 136,269,688.54 | --    | 7,394,212.17 | --    | 124,795,222.64 | --    | 6,450,221.45 | --    |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|         | 账面余额           |        | 坏账准备         | 账面余额           |        | 坏账准备         |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|         | 金额             | 比例(%)  |              | 金额             | 比例(%)  |              |
| 1 年以内   |                |        |              |                |        |              |
| 其中:     | --             | --     | --           | --             | --     | --           |
|         | 132,000,260.25 | 96.87% | 6,600,013.01 | 123,958,780.05 | 99.33% | 6,197,939.00 |
| 1 年以内小计 | 132,000,260.25 | 96.87% | 6,600,013.01 | 123,958,780.05 | 99.33% | 6,197,939.00 |
| 1 至 2 年 | 3,627,603.69   | 2.66%  | 362,760.37   | 578,716.39     | 0.46%  | 57,871.64    |
| 2 至 3 年 | 420,771.61     | 0.31%  | 210,385.80   | 126,630.79     | 0.1%   | 63,315.40    |
| 3 年以上   | 221,052.99     | 0.16%  | 221,052.99   | 131,095.41     | 0.11%  | 131,095.41   |
| 合计      | 136,269,688.54 | --     | 7,394,212.17 | 124,795,222.64 | --     | 6,450,221.45 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额      | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|-----------|------|-----------|
| 第一名  | 货款     |      | 16,000.00 | 三年以上 | 否         |
| 第二名  | 货款     |      | 12,270.18 | 三年以上 | 否         |
| 第三名  | 货款     |      | 7,012.12  | 三年以上 | 否         |
| 第四名  | 货款     |      | 6,876.80  | 三年以上 | 否         |
| 合计   | --     | --   | 42,159.10 | --   | --        |

应收账款核销说明

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|------|---------------|
| 第一名  | 非关联方   | 39,031,378.14 | 一年以内 | 28.64%        |
| 第二名  | 非关联方   | 12,760,651.93 | 一年以内 | 9.36%         |
| 第三名  | 非关联方   | 10,183,326.05 | 一年以内 | 7.47%         |

|     |      |               |      |        |
|-----|------|---------------|------|--------|
| 第四名 | 非关联方 | 9,654,008.04  | 一年以内 | 7.08%  |
| 第五名 | 非关联方 | 5,882,559.90  | 一年以内 | 4.32%  |
| 合计  | --   | 77,511,924.06 | --   | 56.87% |

#### (4) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

| 项目 | 年末数          |        |               | 年初数          |        |               |
|----|--------------|--------|---------------|--------------|--------|---------------|
|    | 外币金额         | 汇率     | 折合人民币         | 外币金额         | 汇率     | 折合人民币         |
| 美元 | 5,405,729.74 | 6.2855 | 33,977,714.88 | 5,012,730.69 | 6.3009 | 31,584,714.76 |
| 欧元 | 1,992,211.68 | 8.3176 | 16,570,419.93 | 1,810,112.44 | 8.1625 | 14,775,042.71 |

## 4、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类              | 期末数          |       |            |        | 期初数          |       |              |        |
|-----------------|--------------|-------|------------|--------|--------------|-------|--------------|--------|
|                 | 账面余额         |       | 坏账准备       |        | 账面余额         |       | 坏账准备         |        |
|                 | 金额           | 比例(%) | 金额         | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) | 金额           | 比例(%)  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |              |       |            |        |              |       |              |        |
|                 | 2,213,580.20 | 100%  | 535,119.53 | 24.17% | 7,174,704.55 | 100%  | 1,031,091.75 | 14.37% |
| 组合小计            | 2,213,580.20 | 100%  | 535,119.53 | 24.17% | 7,174,704.55 | 100%  | 1,031,091.75 | 14.37% |
| 合计              | 2,213,580.20 | --    | 535,119.53 | --     | 7,174,704.55 | --    | 1,031,091.75 | --     |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数       |       |        | 期初数          |       |            |
|---------|-----------|-------|--------|--------------|-------|------------|
|         | 账面余额      |       | 坏账准备   | 账面余额         |       | 坏账准备       |
|         | 金额        | 比例(%) |        | 金额           | 比例(%) |            |
| 1 年以内   |           |       |        |              |       |            |
| 其中：     |           |       |        |              |       |            |
|         | 19,384.11 | 0.88% | 969.21 | 4,376,771.88 | 61%   | 218,838.59 |
| 1 年以内小计 | 19,384.11 | 0.88% | 969.21 | 4,376,771.88 | 61%   | 218,838.59 |

|         |              |        |            |              |        |              |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|--------------|
| 1 至 2 年 | 1,640,989.42 | 74.13% | 164,098.94 | 2,206,310.57 | 30.75% | 220,631.06   |
| 2 至 3 年 | 366,310.57   | 16.55% | 183,155.28 |              |        |              |
| 3 年以上   | 186,896.10   | 8.44%  | 186,896.10 | 591,622.10   | 8.25%  | 591,622.10   |
| 合计      | 2,213,580.20 | --     | 535,119.53 | 7,174,704.55 | --     | 1,031,091.75 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 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(%) |
|------|--------|--------------|------|----------------|
| 第一名  | 非关联方   | 1,563,141.49 | 一至二年 | 70.62%         |
| 第二名  | 非关联方   | 250,000.00   | 二至三年 | 11.29%         |
| 第三名  | 非关联方   | 76,986.93    | 一至二年 | 3.48%          |
| 第四名  | 非关联方   | 52,311.00    | 三年以上 | 2.36%          |
| 第五名  | 非关联方   | 30,000.00    | 二至三年 | 1.36%          |
| 合计   | --     | 1,972,439.42 | --   | 89.11%         |

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数          |        | 期初数           |        |
|---------|--------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额           | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 1,782,881.82 | 75.76% | 28,550,373.18 | 98.06% |
| 1 至 2 年 | 45,690.62    | 1.94%  | 41,235.00     | 0.14%  |
| 2 至 3 年 |              | 0%     |               |        |
| 3 年以上   | 524,701.13   | 22.3%  | 524,870.58    | 1.8%   |
| 合计      | 2,353,273.57 | --     | 29,116,478.76 | --     |

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额           | 时间         | 未结算原因   |
|------|--------|--------------|------------|---------|
| 第一名  | 非关联方   | 1,500,000.00 | 2012-01-01 | 项目未开始   |
| 第二名  | 非关联方   | 301,235.00   | 2008-01-01 | 设备质量问题  |
| 第三名  | 非关联方   | 108,700.00   | 2012-01-01 | 预付汽油款   |
| 第四名  | 非关联方   | 89,983.34    | 2012-01-01 | 预付保险费   |
| 第五名  | 非关联方   | 72,434.10    | 2012-01-01 | 预付认证评审费 |
| 合计   | --     | 2,072,352.44 | --         | --      |

预付款项主要单位的说明

## (3) 预付款项的说明

外币预付款项原币金额以及折算汇率列示

| 项目 | 年末数       |        |            | 年初数       |        |            |
|----|-----------|--------|------------|-----------|--------|------------|
|    | 外币金额      | 汇率     | 折合人民币      | 外币金额      | 汇率     | 折合人民币      |
| 美元 | 36,853.63 | 6.2855 | 231,643.49 | 42,706.26 | 6.3009 | 269,087.88 |
| 港币 | 1,510.20  | 0.8108 | 1,224.48   | 1,510.20  | 0.8107 | 1,224.32   |

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末数            |              |                | 期初数           |              |               |
|------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料  | 26,670,908.66  |              | 26,670,908.66  | 26,766,987.47 |              | 26,766,987.47 |
| 在产品  | 1,354,266.86   | 1,354,266.86 |                | 1,244,633.05  | 1,244,633.05 |               |
| 库存商品 | 87,559,697.47  | 3,403,090.97 | 84,156,606.50  | 59,604,255.43 | 3,131,541.43 | 56,472,714.00 |
| 周转材料 | 13,737,356.71  |              | 13,737,356.71  | 11,914,206.65 |              | 11,914,206.65 |
| 合计   | 129,322,229.70 | 4,757,357.83 | 124,564,871.87 | 99,530,082.60 | 4,376,174.48 | 95,153,908.12 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 |    | 期末账面余额 |
|------|--------|-------|------|----|--------|
|      |        |       | 转回   | 转销 |        |

|      |              |            |  |  |              |
|------|--------------|------------|--|--|--------------|
| 在产品  | 1,244,633.05 | 109,633.81 |  |  | 1,354,266.86 |
| 库存商品 | 3,131,541.43 | 271,549.54 |  |  | 3,403,090.97 |
| 合计   | 4,376,174.48 | 381,183.35 |  |  | 4,757,357.83 |

### (3) 存货跌价准备情况

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据     | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%) |
|------|-----------------|---------------|------------------------|
| 库存商品 | 期末产成品成本高于其可变现净值 |               |                        |
| 在产品  | 期末在产品成本高于其可变现净值 |               |                        |

存货的说明

## 7、其他流动资产

单位：元

| 项目         | 期末数          | 期初数        |
|------------|--------------|------------|
| 待摊费用-模具    | 114,859.39   | 95,913.34  |
| 待摊费用-车辆保险  | 47,276.37    | 48,780.80  |
| 待摊费用-软件维护费 | 30,923.86    | 3,683.30   |
| 应收增值税      | 4,829,193.10 |            |
| 合计         | 5,022,252.72 | 148,377.44 |

其他流动资产说明

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位            | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额         | 增减变动          | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|------|--------------|---------------|------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 南京宏睿普林微波技术股份有限公司 | 权益法  | 0.00 | 4,483,129.84 | -4,483,129.84 |      |               |                |                        |      |          |        |

|    |    |      |              |               |  |    |    |    |  |  |  |
|----|----|------|--------------|---------------|--|----|----|----|--|--|--|
| 合计 | -- | 0.00 | 4,483,129.84 | -4,483,129.84 |  | -- | -- | -- |  |  |  |
|----|----|------|--------------|---------------|--|----|----|----|--|--|--|

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 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：    | 728,998,248.96 | 8,015,535.34 |               |      | 737,013,784.30 |
| 其中：房屋及建筑物    | 122,595,119.43 | 6,559,508.50 |               |      | 129,154,627.93 |
| 机器设备         | 587,563,948.63 | 1,429,233.66 |               |      | 588,993,182.29 |
| 运输工具         | 6,591,266.10   |              |               |      | 6,591,266.10   |
| 电子设备         | 12,247,914.80  | 26,793.18    |               |      | 12,274,707.98  |
| --           | 期初账面余额         | 本期新增         | 本期计提          | 本期减少 | 本期期末余额         |
| 二、累计折旧合计：    | 279,036,731.31 |              | 59,325,490.70 |      | 338,362,222.01 |
| 其中：房屋及建筑物    | 32,989,604.43  |              | 8,702,304.15  |      | 41,691,908.58  |
| 机器设备         | 232,202,793.66 |              | 48,878,581.06 |      | 281,081,374.72 |
| 运输工具         | 5,194,849.78   |              | 638,997.51    |      | 5,833,847.29   |
| 电子设备         | 8,649,483.44   |              | 1,105,607.98  |      | 9,755,091.42   |
| --           | 期初账面余额         | --           |               |      | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 449,961,517.65 | --           |               |      | 398,651,562.29 |
| 其中：房屋及建筑物    | 89,605,515.00  | --           |               |      | 87,462,719.35  |
| 机器设备         | 355,361,154.97 | --           |               |      | 307,911,807.57 |
| 运输工具         | 1,396,416.32   | --           |               |      | 757,418.81     |
| 电子设备         | 3,598,431.36   | --           |               |      | 2,519,616.56   |
| 四、减值准备合计     | 2,119,443.69   | --           |               |      | 2,119,443.69   |
| 机器设备         | 2,119,443.69   | --           |               |      | 2,119,443.69   |
| 电子设备         |                | --           |               |      |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 447,842,073.96 | --           |               |      | 396,532,118.60 |
| 其中：房屋及建筑物    | 89,605,515.00  | --           |               |      | 87,462,719.35  |
| 机器设备         | 353,241,711.28 | --           |               |      | 305,792,363.88 |
| 运输工具         | 1,396,416.32   | --           |               |      | 757,418.81     |
| 电子设备         | 3,598,431.36   | --           |               |      | 2,519,616.56   |

本期折旧额 59,325,490.70 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 7,970,224.90 元。

## (2) 所有权受到限制的固定资产情况

2012年12月31日，账面价值约为34,037,197.69元（原值48,112,708.28元）的房屋、建筑物作为30,000,000.00元短期借款（附注七、17）的抵押物。

## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 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        |               |      |               |               |      |               |
| 一厂设备        | 310,400.00    |      | 310,400.00    | 310,400.00    |      | 310,400.00    |
| 二厂设备        | 1,374,120.13  |      | 1,374,120.13  | 248,350.90    |      | 248,350.90    |
| 二厂工程        | 400,000.00    |      | 400,000.00    | 925,599.00    |      | 925,599.00    |
| 三厂工程        | 34,302,960.35 |      | 34,302,960.35 | 33,052,326.58 |      | 33,052,326.58 |
| 二厂金蝶 K/3 软件 |               |      |               | 161,460.00    |      | 161,460.00    |
| 二厂 ERP 管理软件 |               |      |               | 1,450,000.00  |      | 1,450,000.00  |
| 合计          | 36,387,480.48 |      | 36,387,480.48 | 36,148,136.48 |      | 36,148,136.48 |

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数        | 期初数           | 本期增加         | 转入固定资产       | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 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 (%) | 资金来源 | 期末数           |
|------|------------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|------|-----------|--------------|--------------|------|---------------|
| 一厂工程 |            |               | 937,367.40   | 937,367.40   |      |               | 已完工  |           |              |              | 自有资金 |               |
| 一厂设备 |            | 310,400.00    | 25,213.67    | 25,213.67    |      |               | 90%  |           |              |              | 自有资金 | 310,400.00    |
| 二厂设备 |            | 248,350.90    | 2,511,271.96 | 1,385,502.73 |      |               | 70%  |           |              |              | 自有资金 | 1,374,120.13  |
| 二厂工程 |            | 925,599.00    | 5,096,542.10 | 5,622,141.10 |      |               | 90%  |           |              |              | 自有资金 | 400,000.00    |
| 三厂工程 | 300,000.00 | 33,052,326.58 | 1,250,633.77 |              |      | 11.43%        | 15%  |           |              |              | 自有资金 | 34,302,960.35 |
| 二厂金  |            | 161,460.00    |              | 161,460.00   |      |               | 已完工  |           |              |              | 自有资  |               |



|           |  |              |  |              |  |    |     |  |  |    |      |               |
|-----------|--|--------------|--|--------------|--|----|-----|--|--|----|------|---------------|
| 蝶K/3软件    |  | 00           |  | 00           |  |    |     |  |  |    | 金    |               |
| 二厂ERP管理软件 |  | 1,450,000.00 |  | 1,450,000.00 |  |    | 已完工 |  |  |    | 自有资金 |               |
| 合计        |  |              |  |              |  | -- | --  |  |  | -- | --   | 36,387,480.48 |

在建工程项目变动情况的说明

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 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     | 15,461,737.11 | 1,701,460.00 |      | 17,163,197.11 |
| 办公软件         | 3,077,788.00  | 1,701,460.00 |      | 4,779,248.00  |
| 土地使用权        | 12,383,949.11 |              |      | 12,383,949.11 |
| 二、累计摊销合计     | 3,827,150.70  | 794,069.69   |      | 4,621,220.39  |
| 办公软件         | 2,591,796.79  | 543,619.13   |      | 3,135,415.92  |
| 土地使用权        | 1,235,353.91  | 250,450.56   |      | 1,485,804.47  |
| 三、无形资产账面净值合计 | 11,634,586.41 | 907,390.31   |      | 12,541,976.72 |
| 办公软件         | 485,991.21    |              |      | 1,643,832.08  |
| 土地使用权        | 11,148,595.20 |              |      | 10,898,144.64 |
| 办公软件         |               |              |      |               |
| 土地使用权        |               |              |      |               |
| 无形资产账面价值合计   | 11,634,586.41 | 907,390.31   |      | 12,541,976.72 |
| 办公软件         | 485,991.21    | 1,157,840.87 |      | 1,643,832.08  |
| 土地使用权        | 11,148,595.20 | -250,450.56  |      | 10,898,144.64 |

本期摊销额 794,069.69 元。

## 12、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额      | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额      | 期末减值准备    |
|-----------------|-----------|------|------|-----------|-----------|
| 优拓公司            | 87,328.65 |      |      | 87,328.65 | 87,328.65 |
| 合计              | 87,328.65 |      |      | 87,328.65 | 87,328.65 |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

### 13、长期待摊费用

单位：元

| 项目           | 期初数        | 本期增加额 | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末数        | 其他减少的原因 |
|--------------|------------|-------|------------|-------|------------|---------|
| 北京办事处车位费     | 80,543.89  |       | 2,026.32   |       | 78,517.57  |         |
| 天津国际温泉高尔夫球会籍 | 180,000.00 |       | 120,000.00 |       | 60,000.00  |         |
| 合计           | 260,543.89 |       | 122,026.32 |       | 138,517.57 | --      |

长期待摊费用的说明

### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目        | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产：  |              |              |
| 资产减值准备    | 2,035,491.50 | 1,910,366.24 |
| 可抵扣亏损     |              | 2,179,940.28 |
| 固定资产加速折旧  | 39,193.61    | 64,588.87    |
| 递延收益      | 41,397.51    | 52,950.31    |
| 工会经费      | 581,579.93   | 581,579.93   |
| 预计负债      | 143,152.73   | 35,884.14    |
| 存货内部未实现利润 | 1,287.46     | 1,287.46     |
| 小计        | 2,842,102.74 | 4,826,597.23 |
| 递延所得税负债：  |              |              |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末数           | 期初数       |
|----------|---------------|-----------|
| 可抵扣暂时性差异 | 71,041.14     | 43,279.18 |
| 可抵扣亏损    | 99,112,998.77 |           |
| 合计       | 99,184,039.91 | 43,279.18 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
|----|-----|-----|----|

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目      | 暂时性差异金额 |    |
|---------|---------|----|
|         | 期末      | 期初 |
| 应纳税差异项目 |         |    |
| 可抵扣差异项目 |         |    |

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 2,842,102.74       |                      | 4,826,597.23       |                      |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
|----|--------|

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 15、资产减值准备明细

单位：元

| 项目         | 期初账面余额        | 本期增加       | 本期减少 |           | 期末账面余额        |
|------------|---------------|------------|------|-----------|---------------|
|            |               |            | 转回   | 转销        |               |
| 一、坏账准备     | 7,481,313.20  | 502,307.49 |      | 54,288.99 | 7,929,331.70  |
| 二、存货跌价准备   | 4,376,174.48  | 381,183.35 |      |           | 4,757,357.83  |
| 七、固定资产减值准备 | 2,119,443.69  |            |      |           | 2,119,443.69  |
| 十三、商誉减值准备  |               | 87,328.65  |      |           | 87,328.65     |
| 合计         | 13,976,931.37 | 970,819.49 |      | 54,288.99 | 14,893,461.87 |

资产减值明细情况的说明

## 16、其他非流动资产

单位：元

| 项目         | 期末数           | 期初数 |
|------------|---------------|-----|
| 预付工程款-三厂工程 | 38,216,893.99 |     |

|                      |               |  |
|----------------------|---------------|--|
| 预付工程款-LED 日光灯采购及安装工程 | 300,000.00    |  |
| 合计                   | 38,516,893.99 |  |

其他非流动资产的说明

## 17、所有权或使用权受限制的资产

| 项 目        | 年末数           | 受限制的原因          |
|------------|---------------|-----------------|
| 用于担保的资产小计： |               |                 |
| 保税区二厂房     | 33,608,501.43 | 作为抵押借款3000万的抵押物 |
| 保税区新厂房     | 428,696.26    | 作为抵押借款3000万的抵押物 |
| 空港土地使用权    | 5,897,335.32  | 作为抵押借款3000万的抵押物 |
| 合 计        | 39,934,533.01 |                 |

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 30,000,000.00 |               |
| 保证借款 | 8,001,850.21  |               |
| 信用借款 | 27,954,136.34 | 48,630,409.32 |
| 合计   | 65,955,986.55 | 48,630,409.32 |

短期借款分类的说明

## 19、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 16,003,700.42 | 25,355,409.43 |
| 合计     | 16,003,700.42 | 25,355,409.43 |

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 20、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 设备工程款 | 4,311,548.35  | 4,168,025.75  |
| 货款    | 83,553,649.00 | 66,537,102.42 |
| 合计    | 87,865,197.35 | 70,705,128.17 |

## (2) 账龄超过一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 |
|-------|--------------|-------------|----------|
| 第一名   | 546,838.50   | 设备款尚未结算     | 否        |
| 第二名   | 384,000.00   | 工程款尚未结算     | 否        |
| 第三名   | 108,805.67   | 未支付的培训费     | 否        |
| 第四名   | 100,000.00   | 未支付的培训费     | 否        |
| 第五名   | 92,000.00    | 采购的材料存在质量问题 | 否        |
| 合计    | 1,231,644.17 |             |          |

## (3) 应付账款中包括外币余额如下

| 项目 | 年末数        |        |              | 年初数          |        |              |
|----|------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
|    | 外币金额       | 汇率     | 折合人民币        | 外币金额         | 汇率     | 折合人民币        |
| 美元 | 164,522.76 | 6.2855 | 1,034,107.83 | 1,099,238.60 | 6.3009 | 6,926,192.51 |
| 欧元 | 11,964.00  | 8.3176 | 99,511.77    | 34,169.40    | 8.1625 | 278,907.73   |
| 澳元 | 16,646.37  | 6.5363 | 108,805.67   | 16,646.37    | 6.4093 | 106,691.58   |
| 港币 | 8,637.50   | 0.8108 | 7,003.30     | 8,637.50     | 0.8107 | 7,002.44     |
| 合计 |            |        | 1,249,428.57 |              |        | 7,318,794.26 |

## 21、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数      | 期初数      |
|----|----------|----------|
| 货款 | 9,676.40 | 9,679.21 |
| 合计 | 9,676.40 | 9,679.21 |

## 22、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
|----|--------|------|------|--------|

|               |              |                |                |              |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,020,774.00 | 80,597,141.02  | 78,181,352.02  | 5,436,563.00 |
| 二、职工福利费       |              | 6,797,879.05   | 6,797,879.05   |              |
| 三、社会保险费       |              | 16,283,072.47  | 16,283,072.47  |              |
| 其中: 1.医疗保险费   |              | 3,355,534.50   | 3,355,534.50   |              |
| 2.养老保险费       |              | 11,147,550.80  | 11,147,550.80  |              |
| 3.失业保险费       |              | 684,878.27     | 684,878.27     |              |
| 4.工伤保险费       |              | 466,243.87     | 466,243.87     |              |
| 5.生育保险费       |              | 279,055.03     | 279,055.03     |              |
| 6.门诊大额医疗      |              | 349,810.00     | 349,810.00     |              |
| 四、住房公积金       | 345,600.00   | 4,692,452.00   | 5,038,052.00   |              |
| 六、其他          | 3,877,199.54 | 14,075.00      | 14,075.00      | 3,877,199.54 |
| 合计            | 7,243,573.54 | 108,384,619.54 | 106,314,430.54 | 9,313,762.54 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,877,199.54 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 23、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数       | 期初数           |
|---------|-----------|---------------|
| 增值税     | -6,659.68 | -2,905,055.80 |
| 企业所得税   | 0.01      | -94,884.51    |
| 个人所得税   | 37,943.30 | 38,172.87     |
| 城市维护建设税 |           | 52,248.26     |
| 教育费附加   |           | 22,392.11     |
| 地方教育费附加 |           | 14,928.07     |
| 防洪费     |           | 7,464.04      |
| 合计      | 31,283.63 | -2,864,734.96 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 24、应付利息

单位：元

| 项目       | 期末数        | 期初数        |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 611,257.40 | 129,051.08 |
| 合计       | 611,257.40 | 129,051.08 |

应付利息说明

**25、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

| 项目      | 期末数          | 期初数        |
|---------|--------------|------------|
| 往来款     | 453,458.82   | 443,243.06 |
| 物资回收预收款 | 615,805.62   | 67,368.82  |
| 运费      | 1,961.54     |            |
| 合计      | 1,071,225.98 | 510,611.88 |

**(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

| 债权人名称 | 金额        | 未偿还的原因   | 报表日后是否归还 |
|-------|-----------|----------|----------|
| 第一名   | 18,514.63 | 逐年归还     | 否        |
| 第二名   | 6,677.72  | 往来款项尚未结清 | 否        |
| 合 计   | 25,192.35 |          |          |

**(3) 金额较大的其他应付款说明内容**

| 债权人名称 | 年末数        | 性质或内容         |
|-------|------------|---------------|
| 第一名   | 222,842.51 | 非在职员工自己缴纳的保险费 |
| 第二名   | 222,007.96 | 物资回收预收款       |
| 第三名   | 193,208.00 | 物资回收预收款       |
| 第四名   | 105,149.40 | 物资回收预收款       |
| 第五名   | 52,644.05  | 社保对员工医疗费费的报销款 |
| 合 计   | 795,851.92 |               |

**26、预计负债**

单位：元

| 项目       | 期初数        | 本期增加       | 本期减少 | 期末数        |
|----------|------------|------------|------|------------|
| 待执行的亏损合同 | 239,227.58 | 715,123.97 |      | 954,351.55 |
| 合计       | 239,227.58 | 715,123.97 |      | 954,351.55 |

预计负债说明

本集团与部分客户签订的产品销售合同，因原材料价格上涨导致履行该合同的预计成本超过预计收入而产生预计亏损。

于2012年12月31日，本集团已就尚未履行完毕的销售合同，计提了相关存货跌价准备，并且按预计亏损超过已计提的存货跌价准备的部分，确认为预计负债。

## 27、其他流动负债

单位：元

| 项目           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 预提费用-财产保险    | 91,650.66    | 98,047.58    |
| 预提费用-蒸汽费、煤气费 | 608,249.90   | 72,455.80    |
| 预提费用-水费      | 46,223.00    |              |
| 预提费用-餐费      | 936,853.00   | 1,071,534.50 |
| 预提费用-班车费     | 96,650.00    | 132,200.00   |
| 预提费用-保洁费     | 157,787.60   | 157,787.00   |
| 预提费用-保安费     | 245,900.20   | 57,860.00    |
| 预提费用-运费      | 220,400.00   |              |
| 合计           | 2,403,714.36 | 1,589,884.88 |

其他流动负债说明

## 28、其他非流动负债

单位：元

| 项目   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 83,353.97     | 114,658.37    |
| 递延收益 | 192,629.43    | 238,343.67    |
| 递延收益 | 7,350,000.08  | 8,350,000.04  |
| 递延收益 | 1,200,000.00  | 1,350,000.00  |
| 递延收益 | 7,100,000.00  | 7,100,000.00  |
| 递延收益 | 500,000.00    |               |
| 合计   | 16,425,983.48 | 17,153,002.08 |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

其中，递延收益明细如下：

| 项目                | 年末数           | 年初数           |
|-------------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助        | 16,425,983.48 | 17,153,002.08 |
| 企业技术创新重点项目资金      | 83,353.97     | 114,658.37    |
| 节水办给节水设备补助        | 192,629.43    | 238,343.67    |
| 扩大内需中央预算内基建支出预算拨款 | 7,350,000.08  | 8,350,000.04  |
| 工业技改和园区建设专项资金     | 1,200,000.00  | 1,350,000.00  |
| 电子信息产业振兴和技术改造项目   | 7,100,000.00  | 7,100,000.00  |



|            |            |
|------------|------------|
| 滨海新区节能专项资金 | 500,000.00 |
|------------|------------|

## 29、股本

单位：元

|      | 期初数            | 本期变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末数            |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 245,849,768.00 |             |    |       |    |    | 245,849,768.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 30、资本公积

单位：元

| 项目           | 期初数            | 本期增加       | 本期减少 | 期末数            |
|--------------|----------------|------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价）   | 301,370,727.09 |            |      | 301,370,727.09 |
| 其中：原制度资本公积转入 | 100,000.00     |            |      | 100,000.00     |
| 项目拨款         |                | 800,000.00 |      | 800,000.00     |
| 合计           | 301,470,727.09 | 800,000.00 |      | 302,270,727.09 |

资本公积说明

注：根据《财政部地方特色产业中小企业发展资金管理暂行办法》（财企[2010]103号）和《天津市地方特色产业中小企业发展资金操作办法》（津财企-[2010]18号）相关规定，2012年10月拨付天津普林股份有限公司2012年地方特色中小企业发展资金80万元用于固废综合利用项目，拨付的资金计入“资本公积”科目。

## 31、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 20,553,602.35 |      |      | 20,553,602.35 |
| 合计     | 20,553,602.35 |      |      | 20,553,602.35 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 32、未分配利润

单位：元

| 项目                | 金额             | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润       | 129,438,577.87 | --      |
| 调整后年初未分配利润        | 129,438,577.87 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -88,668,148.16 | --      |
| 期末未分配利润           | 40,770,429.71  | --      |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 129,438,577.87 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 33、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 437,601,334.64 | 482,495,618.00 |
| 营业成本   | 476,328,605.51 | 440,707,457.22 |

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称     | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 电子元器件制造业 | 437,632,292.66 | 476,364,708.62 | 483,415,051.34 | 441,659,065.05 |
| 销售进口设备   |                |                | 1,204,419.29   | 1,163,661.75   |
| 技术服务费    | 5,145.09       |                | 322,924.15     |                |
| 减：内部抵销数  | -36,103.11     | -36,103.11     | -2,446,776.78  | -2,115,269.58  |
| 合计       | 437,601,334.64 | 476,328,605.51 | 482,495,618.00 | 440,707,457.22 |

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

| 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、双、多层板 | 415,907,479.90 | 464,131,998.52 | 444,047,335.60 | 420,213,161.34 |
| 盲孔板     | 10,695,644.59  | 12,232,710.10  | 19,433,092.09  | 21,445,903.71  |
| 其他      | 11,034,313.26  |                | 21,461,967.09  | 1,163,661.75   |
| 减：内部抵销数 | -36,103.11     | -36,103.11     | -2,446,776.78  | -2,115,269.58  |
| 合计      | 437,601,334.64 | 476,328,605.51 | 482,495,618.00 | 440,707,457.22 |

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

| 地区名称    | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 境内      | 245,978,375.76 | 262,344,043.71 | 268,373,968.93 | 245,237,067.34 |
| 境外      | 191,659,061.99 | 214,020,664.91 | 216,568,425.85 | 197,585,659.46 |
| 减：内部抵销数 | -36,103.11     | -36,103.11     | -2,446,776.78  | -2,115,269.58  |
| 合计      | 437,601,334.64 | 476,328,605.51 | 482,495,618.00 | 440,707,457.22 |

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

| 客户名称   | 主营业务收入         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------|----------------|-----------------|
| 2012 年 | 201,660,767.26 | 46.08%          |
| 合计     | 201,660,767.26 | 46.08%          |

营业收入的说明

**34、营业税金及附加**

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额     | 计缴标准 |
|---------|------------|-----------|------|
| 营业税     |            | 16,146.21 |      |
| 城市维护建设税 | 875,712.47 | 55,262.64 |      |
| 教育费附加   | 375,305.35 | 23,665.85 |      |
| 资源税     | 250,203.57 | 15,777.22 |      |

|       |              |            |    |
|-------|--------------|------------|----|
| 河道管理费 |              | 424.58     |    |
| 合计    | 1,501,221.39 | 111,276.50 | -- |

营业税金及附加的说明

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 35、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 托运费   | 7,012,059.65 | 5,601,545.74 |
| 快件费   | 591,146.34   | 865,087.91   |
| 销售办公费 | 370,593.32   | 326,605.47   |
| 差旅费   | 326,531.30   | 366,481.51   |
| 工资    | 260,641.06   | 233,618.49   |
| 业务招待费 | 240,160.53   | 273,122.45   |
| 办事处   | 114,213.69   | 96,142.42    |
| 代理费   | 118,493.87   | 115,434.64   |
| 快递费   | 31,166.55    | 35,093.26    |
| 交通费   | 18,752.40    | 25,971.20    |
| 其他    | 1,199.82     | 83,795.19    |
| 合计    | 9,084,958.53 | 8,022,898.28 |

### 36、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资     | 15,442,218.80 | 12,691,102.22 |
| 研发费用   | 5,030,416.47  | 4,919,707.39  |
| 税金     | 2,590,639.30  | 2,826,049.72  |
| 物业管理费  | 1,972,554.03  | 1,437,045.82  |
| 交通费    | 1,484,840.21  | 1,885,095.30  |
| 累计折旧   | 1,404,673.99  | 2,050,308.23  |
| 办公费    | 843,311.86    | 435,328.28    |
| 无形资产摊销 | 794,069.69    | 516,848.54    |
| 差旅费    | 786,016.64    | 747,741.37    |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 车辆费用 | 667,034.55    | 656,019.14    |
| 其他   | 4,165,479.53  | 3,114,288.84  |
| 合计   | 35,181,255.07 | 31,279,534.85 |

### 37、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 2,643,063.35 | 1,954,745.74 |
| 减：利息收入 | -727,137.17  | -747,072.59  |
| 汇兑损益   | 431,144.63   | 2,831,203.35 |
| 其他     | 536,261.84   | 409,770.38   |
| 合计     | 2,883,332.65 | 4,448,646.88 |

### 38、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目              | 本期发生额     | 上期发生额      |
|-----------------|-----------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  |           | -76,870.16 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 76,870.16 |            |
| 合计              | 76,870.16 | -76,870.16 |

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|       |       |       |              |

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|       |       |       |              |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

### 39、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

|           |            |               |
|-----------|------------|---------------|
| 一、坏账损失    | 502,307.49 | -2,836,321.94 |
| 二、存货跌价损失  | 381,183.35 | -302,702.62   |
| 十三、商誉减值损失 | 87,328.65  |               |
| 合计        | 970,819.49 | -3,139,024.56 |

#### 40、营业外收入

##### (1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 418,130.00   | 49,713.68    |               |
| 其中：固定资产处置利得 |              | 49,713.68    |               |
| 无形资产处置利得    | 418,130.00   |              | 418,130.00    |
| 政府补助        | 1,546,151.60 | 1,491,406.12 | 1,546,151.60  |
| 清理长期未付款项    |              | 791,945.22   |               |
| 其他          | 3,822.23     | 19,724.66    | 3,822.23      |
| 合计          | 1,968,103.83 | 2,352,789.68 |               |

##### (2) 政府补助明细

单位：元

| 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                         | 45,000.00  | 62,000.00  |    |
| 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 | 999,999.96 | 999,999.96 |    |
| 科委科技创新专项资金                   | 30,000.00  | 30,000.00  |    |
| 新区经信委节能专项资金                  | 60,000.00  |            |    |
| 工业技改和园区建设专项资金                | 150,000.00 | 150,000.00 |    |
| 滨海新区安全生产专项资金                 |            | 25,000.00  |    |
| 中信保融资利息补贴                    | 43,515.00  | 8,848.00   |    |
| 上海市黄浦区就业促进中心失业保险基金房屋补助       |            | 5,717.00   |    |
| 上海市黄浦区人力资源和社会保               | 1,400.00   | 2,450.00   |    |

|                            |              |              |    |
|----------------------------|--------------|--------------|----|
| 障局社会保障基金专户房屋补助             |              |              |    |
| 上海市地方税务局黄浦区分局个税退手续费        |              | 96.22        |    |
| 上海市科学技术委员会创新基金拨款           |              | 70,000.00    |    |
| 上海市地方税务局黄浦区分局退税            |              | 276.30       |    |
| 上海市科学技术委员会补贴款              | 60,000.00    | 60,000.00    |    |
| 2011 年度出口信用保险补贴资金和各类融资贴息资金 | 50,297.00    |              |    |
| 2012 年上半年出口信用保险补贴资金        | 18,655.00    |              |    |
| 2011 年科技型中小企业资助资金          | 10,266.00    |              |    |
| 合计                         | 1,546,151.60 | 1,491,406.12 | -- |

营业外收入说明

#### 41、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |            | 384.62   |               |
| 其中：固定资产处置损失 |            | 384.62   |               |
| 对外捐赠        | 33,000.00  | 2,000.00 | 33,000.00     |
| 待执行的亏损合同    | 715,123.97 |          |               |
| 合计          | 748,123.97 | 2,384.62 | 33,000.00     |

营业外支出说明

#### 42、所得税费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 递延所得税调整 | 1,984,494.49 | 784,298.70 |
| 合计      | 1,984,494.49 | 784,298.70 |

#### 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

| 报告期利润                   | 本年发生数  |        | 上年发生数  |        |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
|                         | 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          | -0.36  | -0.36  | 0.01   | 0.01   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.37  | -0.37  | 0.00   | 0.00   |

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

注：于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

| 项 目                     | 本年发生数          | 上年发生数        |
|-------------------------|----------------|--------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润          | -88,668,148.16 | 2,791,116.87 |
| 其中：归属于持续经营的净利润          | -88,668,148.16 | 2,791,116.87 |
| 归属于终止经营的净利润             |                |              |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -90,578,691.99 | 837,135.58   |
| 其中：归属于持续经营的净利润          | -90,578,691.99 | 837,135.58   |
| 归属于终止经营的净利润             |                |              |

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

| 项 目           | 本年发生数          | 上年发生数          |
|---------------|----------------|----------------|
| 年初发行在外的普通股股数  | 245,849,768.00 | 245,849,768.00 |
| 加：本年发行的普通股加权数 |                |                |
| 减：本年回购的普通股加权数 |                |                |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 245,849,768.00 | 245,849,768.00 |

#### 44、现金流量表附注

##### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 金额         |
|--------|------------|
| 其他往来还款 | 112,905.36 |
| 利息收入   | 727,137.17 |
| 赔款     | 3,822.23   |



|       |              |
|-------|--------------|
| 政府补助款 | 819,133.00   |
| 合计    | 1,662,997.76 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 金额            |
|--------|---------------|
| 其他往来借款 | 2,220.00      |
| 交际应酬费  | 463,652.14    |
| 差旅费    | 1,112,109.94  |
| 托运费    | 7,730,363.25  |
| 办公费    | 3,373,319.56  |
| 港杂费    | 281,064.19    |
| 交通费    | 2,169,173.73  |
| 排污费    | 1,290,264.04  |
| 物业服务费  | 1,972,554.03  |
| 模具     | 182,307.71    |
| 捐赠     | 33,000.00     |
| 保险     | 556,898.52    |
| 咨询顾问费  | 356,919.49    |
| 手续费    | 291,588.78    |
| 房租     | 2,954,760.00  |
| 其他     | 1,988,667.72  |
| 合计     | 24,758,863.10 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 金额         |
|------|------------|
| 政府资助 | 800,000.00 |
| 合计   | 800,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

## 45、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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                              | -89,036,502.47 | 2,554,065.03   |
| 加：资产减值准备                         | 1,685,943.45   | -3,139,024.56  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 59,325,490.70  | 58,157,843.91  |
| 无形资产摊销                           | 794,069.69     | 516,848.54     |
| 长期待摊费用摊销                         | 122,026.32     | 122,026.32     |
| 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） | -418,130.00    | -49,329.06     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 3,265,986.24   | 2,293,153.48   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -76,870.16     | 76,870.16      |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 1,984,494.49   | 784,298.70     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -29,814,041.90 | -43,398,551.92 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -22,117,372.11 | 55,969,584.95  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 19,438,914.65  | -14,982,256.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -54,845,991.09 | 58,905,528.61  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --             | --             |
| 现金的期末余额                          | 27,630,515.82  | 77,991,884.89  |
| 减：现金的期初余额                        | 77,991,884.89  | 72,584,435.55  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -50,361,369.07 | 5,407,449.34   |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末数           | 期初数           |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 27,630,515.82 | 77,991,884.89 |
| 其中：库存现金        | 86,797.66     | 249,153.05    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 27,543,718.16 | 77,742,731.84 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 27,630,515.82 | 77,991,884.89 |

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

| 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                                                                      | 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 | 控股股东 | 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(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)。 | 202,758 | 25.35%           | 25.35%            | 天津中环电子信息集团有限公司 | 10306902-7 |

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称          | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地                        | 法定代表人 | 业务性质    | 注册资本    | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码    |
|----------------|-------|------|----------------------------|-------|---------|---------|----------|-----------|-----------|
| 优拓通信科技(上海)有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 上海市黄浦区北京东路 666 号 B 区 807 室 | 唐艳玲   | PCB 板销售 | 1500000 | 60%      | 60%       | 554269204 |

### 3、本企业的其他关联方情况

| 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     | 本集团股东                                                                 | 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 |
| 天津国投融顺小额贷款有限公司 | 本集团股东天津国际投资有限公司为其实际控制人                                                | 57834355-2 |

本企业的其他关联方情况的说明

#### 4、关联方交易

##### (1) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 |
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-------------|
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-------------|

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称     | 承租方名称        | 租赁资产种类 | 租赁起始日       | 租赁终止日       | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费   |
|-----------|--------------|--------|-------------|-------------|---------|--------------|
| 天津市印刷电路板厂 | 天津普林电路股份有限公司 | 厂房租赁   | 1996年04月12日 | 2022年06月05日 | 合同      | 1,740,000.00 |

关联租赁情况说明

##### (2) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方            | 拆借金额         | 起始日         | 到期日         | 说明 |
|----------------|--------------|-------------|-------------|----|
| 拆入             |              |             |             |    |
| 天津国投融顺小额贷款有限公司 | 5,000,000.00 | 2011年10月21日 | 2012年04月20日 |    |
| 拆出             |              |             |             |    |

##### (3) 其他关联交易

关键管理人员报酬

| 年度报酬区间       | 本年数      | 上年数  |
|--------------|----------|------|
| 总额           | 115.22万元 | 87万元 |
| 其中：（各金额区间人数） |          |      |

|         |   |   |
|---------|---|---|
| 20万元以上  |   |   |
| 15~20万元 | 3 | 3 |
| 10~15万元 | 3 | 1 |
| 10万元以下  | 4 | 6 |

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末   |      | 期初   |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|      |     |      |      |      |      |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方            | 期末金额      | 期初金额      |
|-------|----------------|-----------|-----------|
| 应付利息  | 天津国投融顺小额贷款有限公司 |           | 60,152.78 |
| 其他应付款 | 天津市印刷电路板厂      | 18,514.63 | 18,214.63 |

## 九、或有事项

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2012年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

|                 |      |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利       | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

| 种类             | 期末数            |        |              |        | 期初数            |        |              |        |
|----------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备         |        | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |        |                |        |              |        |
|                | 136,151,029.37 | 100%   | 7,323,171.03 | 5.38%  | 124,529,378.56 | 100%   | 6,406,942.27 | 5.14%  |
| 组合小计           | 136,151,029.37 | 100%   | 7,323,171.03 | 5.38%  | 124,529,378.56 | 100%   | 6,406,942.27 | 5.14%  |
| 合计             | 136,151,029.37 | --     | 7,323,171.03 | --     | 124,529,378.56 | --     | 6,406,942.27 | --     |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        |              | 期初数            |        |              |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备         | 账面余额           |        | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例 (%) |              | 金额             | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   |                |        |              |                |        |              |
| 其中：     | --             | --     | --           | --             | --     | --           |
|         | 131,967,662.16 | 96.93% | 6,597,551.92 | 123,692,935.97 | 99.33% | 6,154,659.83 |
| 1 年以内小计 | 131,967,662.16 | 96.93% | 6,597,551.92 | 123,692,935.97 | 99.33% | 6,154,659.83 |
| 1 至 2 年 | 3,541,542.61   | 2.6%   | 294,180.32   | 578,716.39     | 0.46%  | 57,871.64    |
| 2 至 3 年 | 420,771.61     | 0.31%  | 210,385.80   | 126,630.79     | 0.1%   | 63,315.39    |
| 3 年以上   | 221,052.99     | 0.16%  | 221,052.99   | 131,095.41     | 0.11%  | 131,095.41   |
| 合计      | 136,151,029.37 | --     | 7,323,171.03 | 124,529,378.56 | --     | 6,406,942.27 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额      | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|-----------|------|-----------|
| 第一名  | 货款     |      | 16,000.00 | 三年以上 | 否         |
| 第二名  | 货款     |      | 12,270.18 | 三年以上 | 否         |
| 第三名  | 货款     |      | 7,012.12  | 三年以上 | 否         |
| 第四名  | 货款     |      | 6,876.80  | 三年以上 | 否         |
| 合计   | --     | --   | 42,159.10 | --   | --        |

应收账款核销说明

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 年限   | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|------|----------------|
| 第一名  | 非关联方   | 39,031,378.14 | 一年以内 | 28.67%         |
| 第二名  | 非关联方   | 12,760,651.93 | 一年以内 | 9.37%          |
| 第三名  | 非关联方   | 10,183,326.05 | 一年以内 | 7.48%          |
| 第四名  | 非关联方   | 9,654,008.04  | 一年以内 | 7.09%          |
| 第五名  | 非关联方   | 5,882,559.90  | 一年以内 | 4.32%          |
| 合计   | --     | 77,511,924.06 | --   | 56.93%         |

## (4) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

| 项目 | 年末数          |        |               | 年初数          |        |               |
|----|--------------|--------|---------------|--------------|--------|---------------|
|    | 外币金额         | 汇率     | 折合人民币         | 外币金额         | 汇率     | 折合人民币         |
| 美元 | 5,405,729.74 | 6.2855 | 33,977,714.88 | 5,012,730.69 | 6.3009 | 31,584,714.76 |
| 欧元 | 1,992,211.68 | 8.3176 | 16,570,419.93 | 1,810,112.44 | 8.1625 | 14,775,042.71 |

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

| 种类              | 期末数          |        |            |        | 期初数          |        |              |        |
|-----------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
|                 | 账面余额         |        | 坏账准备       |        | 账面余额         |        | 坏账准备         |        |
|                 | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |        |              |        |              |        |
|                 | 2,193,580.20 | 100%   | 535,119.53 | 24.39% | 7,174,704.55 | 100%   | 1,031,091.75 | 14.37% |
| 组合小计            | 2,193,580.20 | 100%   | 535,119.53 | 24.39% | 7,174,704.55 | 100%   | 1,031,091.75 | 14.37% |
| 合计              | 2,193,580.20 | --     | 535,119.53 | --     | 7,174,704.55 | --     | 1,031,091.75 | --     |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数          |        |            | 期初数          |        |              |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|--------------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备         |
|         | 金额           | 比例 (%) |            | 金额           | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   |              |        |            |              |        |              |
| 其中：     | --           | --     | --         | --           | --     | --           |
|         | 19,384.11    | 0.88%  | 969.21     | 4,376,771.88 | 61%    | 218,838.59   |
| 1 年以内小计 | 19,384.11    | 0.88%  | 969.21     | 4,376,771.88 | 61%    | 218,838.59   |
| 1 至 2 年 | 1,620,989.42 | 73.9%  | 164,098.94 | 2,206,310.57 | 30.75% | 220,631.06   |
| 2 至 3 年 | 366,310.57   | 16.7%  | 183,155.28 |              |        |              |
| 3 年以上   | 186,896.10   | 8.52%  | 186,896.10 | 591,622.10   | 8.25%  | 591,622.10   |
| 合计      | 2,193,580.20 | --     | 535,119.53 | 7,174,704.55 | --     | 1,031,091.75 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元



| 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(%) |
|------|--------|--------------|------|----------------|
| 第一名  | 非关联方   | 1,563,141.49 | 一至二年 | 71.26%         |
| 第二名  | 非关联方   | 250,000.00   | 二至三年 | 11.4%          |
| 第三名  | 非关联方   | 76,986.93    | 一至二年 | 3.51%          |
| 第四名  | 非关联方   | 52,311.00    | 三年以上 | 2.38%          |
| 第五名  | 非关联方   | 30,000.00    | 二至三年 | 1.37%          |
| 合计   | --     | 1,972,439.42 | --   | 89.92%         |

### 3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位            | 核算方法 | 投资成本         | 期初余额         | 增减变动          | 期末余额         | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 南京宏睿普林微波技术股份有限公司 | 权益法  | 0.00         | 4,483,129.84 | -4,483,129.84 |              |               |                |                        |      |          |        |
| 优拓通信科技(上海)有限公司   | 成本法  | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |               | 1,500,000.00 | 60%           | 60%            |                        |      |          |        |
| 合计               | --   | 1,500,000.00 | 5,983,129.84 | -4,483,129.84 | 1,500,000.00 | --            | --             | --                     |      |          |        |

长期股权投资的说明

#### 长期股权投资分类

| 项 目          | 年初数          | 本年增加 | 本年减少         | 年末数          |
|--------------|--------------|------|--------------|--------------|
| 对子公司投资       | 1,500,000.00 |      |              | 1,500,000.00 |
| 对合营企业投资      |              |      |              |              |
| 对联营企业投资      | 4,483,129.84 |      | 4,483,129.84 |              |
| 其他股权投资       |              |      |              |              |
| 减：长期股权投资减值准备 |              |      |              |              |
| 合 计          | 5,983,129.84 |      | 4,483,129.84 | 1,500,000.00 |

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 437,570,070.67 | 481,276,297.43 |
| 合计     | 437,570,070.67 | 481,276,297.43 |
| 营业成本   | 476,307,076.82 | 439,634,411.03 |

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称     | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 电子元器件制造业 | 437,570,070.67 | 476,307,076.82 | 481,276,297.43 | 439,634,411.03 |
| 合计       | 437,570,070.67 | 476,307,076.82 | 481,276,297.43 | 439,634,411.03 |

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 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、双、多层板 | 415,905,114.09 | 464,129,727.34 | 443,587,985.53 | 419,773,542.28 |
| 盲孔板     | 10,635,788.41  | 12,177,349.48  | 17,753,688.25  | 19,860,868.75  |
| 废品      | 11,029,168.17  |                | 19,934,623.65  |                |
| 合计      | 437,570,070.67 | 476,307,076.82 | 481,276,297.43 | 439,634,411.03 |

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 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 | 272,147.41     | 303,899.90     | 1,030,437.80   | 981,953.16     |
| 华北地区 | 38,813,128.38  | 31,025,622.15  | 59,034,388.90  | 51,860,331.30  |
| 华东地区 | 179,936,398.95 | 200,930,273.49 | 176,997,643.15 | 162,861,849.67 |
| 华南地区 | 26,685,850.55  | 29,799,391.79  | 25,862,883.18  | 24,645,970.79  |
| 华中地区 | 97,751.23      | 109,156.24     | 1,548,245.03   | 1,475,396.29   |

|      |                |                |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 西南地区 | 105,732.16     | 118,068.34     | 234,273.52     | 223,250.37     |
| 北美洲  | 14,627,704.83  | 16,334,375.64  | 2,927,224.71   | 2,789,491.57   |
| 大洋洲  | 982,276.13     | 1,096,882.08   | 1,360,439.98   | 1,296,427.93   |
| 南美洲  | 359,171.80     | 401,077.76     | 446,426.56     | 425,421.09     |
| 欧洲   | 129,060,934.24 | 144,118,971.85 | 167,495,084.65 | 150,821,339.89 |
| 亚洲   | 44,292,260.88  | 49,460,010.01  | 44,185,022.23  | 42,106,008.04  |
| 非洲   | 2,336,714.11   | 2,609,347.57   | 154,227.72     | 146,970.93     |
| 合计   | 437,570,070.67 | 476,307,076.82 | 481,276,297.43 | 439,634,411.03 |

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称   | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------|----------------|-----------------|
| 2012 年 | 201,660,767.26 | 46.09%          |
| 合计     | 201,660,767.26 | 46.09%          |

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

| 项目              | 本期发生额     | 上期发生额      |
|-----------------|-----------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  |           | -76,870.16 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 76,870.16 |            |
| 合计              | 76,870.16 | -76,870.16 |

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

| 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                     | -88,041,387.36 | 3,153,990.22  |
| 加：资产减值准备                | 1,570,852.85   | -3,176,334.04 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 59,298,002.42  | 58,132,521.99 |
| 无形资产摊销                  | 794,069.69     | 516,848.54    |
| 长期待摊费用摊销                | 122,026.32     | 122,026.32    |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 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） | -418,130.00    | -49,329.06     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 3,265,986.24   | 2,293,153.48   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -76,870.16     | 76,870.16      |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 1,997,593.79   | 785,586.16     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -29,814,041.90 | -43,307,936.36 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -22,244,987.00 | 56,121,465.00  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 19,318,274.73  | -14,669,880.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -54,228,610.38 | 59,998,982.19  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --             | --             |
| 现金的期末余额                          | 27,525,901.50  | 77,269,889.86  |
| 减：现金的期初余额                        | 77,269,889.86  | 70,768,986.94  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -49,743,988.36 | 6,500,902.92   |

### 十三、补充资料

#### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 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          | -13.58%           | -0.36  | -0.36  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -13.87%           | -0.37  | -0.37  |

#### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1.货币资金2012年12月31日年末数为44,700,371.96元，比年初数减少58.04%，其主要原因是：销售收入减少。
- 2.应收票据2012年12月31日年末数为16,163,996.49元，比年初数增加174.97%，其主要原因是：票据结算增加。
- 3.预付账款2012年12月31日年末数为2,353,273.57元，比年初数减少91.92%，其主要原因是：预付工程款重分类到其他非流动资产列示。
- 4.其他应收款2012年12月31日年末数为2,213,580.20元，比年初数减少69.15%，其主要原因是：期初部分往来款项本期已收回。
- 5.存货2012年12月31日年末数为124,564,871.87元，比年初数增加30.91%，其主要原因是：产成品库存增加。
- 6.其他流动资产2012年12月31日年末数为5,022,252.72元，比年初数增加3,284.78%，其主要原因是：期末应退未退增值税重分类至其他流动资产列示。
- 7.长期股权投资2012年12月31日年末数为0.00元，比年初数减少100.00%，其主要原因是：转让南京普林公司股权。
- 8.长期待摊费用2012年12月31日年末数为138,517.57元，比年初数减少46.84%，其主要原因是：摊销减少。

9.递延所得税资产2012年12月31日年末数为2,842,102.74元,比年初数减少41.12%,其主要原因是:对于以前年度可弥补亏损未与确认。

10.短期借款2012年12月31日年末数为65,955,986.55元,比年初数增加35.63%,其主要原因是:因资金周转而借款增加。

11.应付票据2012年12月31日年末数为16,003,700.42元,比年初数减少36.88%,其主要原因是:本年票据结算减少。

12.应交税费2012年12月31日年末数为31,283.63元,比年初数减少101.09%,其主要原因是:期末应退未退增值税重分类至其他流动资产列示。

13.应付利息2012年12月31日年末数为611,257.39元,比年初数增加373.66%,其主要原因是:借款增加所致。

14.其他应付款2012年12月31日年末数为1,071,225.98元,比年初数增加109.79%,其主要原因是:预收废品回收款项增加。

15.其他流动负债2012年12月31日年末数为2,403,714.36元,比年初数增加51.19%,其主要原因是:本年收到政府补助。

16.预计负债2012年12月31日年末数为954,351.55元,比年初数增加298.93%,其主要原因是:亏损合同增加。

17.未分配利润2012年12月31日年末数为40,770,429.71元,比年初数减少68.50%,其主要原因是:收入下降、成本上升导致的经营亏损,产品售价下降、销量下降导致收入下降;原材料价格上升、人工成本上升、企业改变工艺技术增加成本导致成本上升。

18.营业税金及附加2012年度发生数为1,501,221.39元,比上年度增加1,249.09%,其主要原因是:本年应交城建税、教育费附加等增加。

19.财务费用2012年度发生数为2,883,332.65元,比上年度减少35.19%,其主要原因是:本期汇兑损失减少。

20.资产减值损失2012年度发生数为1,685,943.45元,比上年度增加153.71%,其主要原因是:存货跌价损失增加。

21.营业外支出2012年度发生数为33,000.00元,比上年度增加1,283.87%,其主要原因是:本年对外捐赠增加。

22.所得税费用2012年度发生数为1,984,494.49元,比上年度增加153.03%,其主要原因是:冲减以前年度可弥补亏损产生的递延所得税资产。

23.收到的其他与经营活动有关的现金2012年度发生数为1,662,997.76元,比上年度减少83.24%,其主要原因是:本年收到的政府补助减少。

24.收回投资收到的现金2012年度发生数为4,560,000.00元,比上年度增加4,560,000.00元,其主要原因是:收回股权转让款。

25.处置固定资产、无形资产和其他资产收回的现金2012年度发生数为710,000.00元,比上年度增加317.52%,其主要原因是:本年转让高尔夫会籍证。

26.购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2012年度发生数为16,122,590.30元,比上年度减少79.45%,其主要原因是:募投项目已经于上年末结束。

27.投资支付的现金2012年度发生数为0.00元,比上年度减少100.00%,其主要原因是:上年投资参股上海南京普林公司。

28.偿还债务支付的现金2012年度发生数为64,797,363.81元,比上年度增加77.14%,其主要原因是:归还到期借款。

## 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、报告起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2012年年度报告文件原件。
- 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：由华东

二〇一三年四月九日