



广东汕头超声电子股份有限公司

2013 半年度报告

2013-024

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
莫少山	董事	因公出差	李大淳
王铁林	独立董事	因公出差	陈国英

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李大淳、主管会计工作负责人许统广及会计机构负责人(会计主管人员)林琪声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第八节 财务报告.....	29
第九节 备查文件目录	112

释义

释义项	指	释义内容
超声电子、公司	指	广东汕头超声电子股份有限公司
控股股东、超声集团	指	汕头超声电子（集团）公司
董事会	指	广东汕头超声电子股份有限公司董事会
监事会	指	广东汕头超声电子股份有限公司监事会
《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	《广东汕头超声电子股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日
PCB	指	印制线路板
HDI	指	高密度互连技术的印制线路板
LCD	指	液晶显示器
LCM	指	液晶显示器模组、模块
CTP	指	电容式触摸屏
CCL	指	覆铜板

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	超声电子	股票代码	000823
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东汕头超声电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	超声电子		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG GOWORLD CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GOWORLD		
公司的法定代表人	李大淳		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈东屏	郑创文
联系地址	广东省汕头市龙湖区龙江路 12 号	广东省汕头市龙湖区龙江路 12 号
电话	0754-88192281-3012	0754-88192281-3033
传真	0754-83931233	0754-83931233
电子信箱	csdz@gd-goworld.com	csdz@gd-goworld.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,676,344,011.30	1,844,859,057.14	-9.13%
归属于上市公司股东的净利润(元)	45,061,959.32	125,385,776.50	-64.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	42,541,920.26	124,924,510.16	-65.95%
经营活动产生的现金流量净额(元)	209,792,106.81	91,581,805.16	129.08%
基本每股收益(元/股)	0.102	0.285	-64.21%
稀释每股收益(元/股)	0.102	0.285	-64.21%
加权平均净资产收益率(%)	2.35%	4.71%	-2.36%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	3,623,985,639.16	3,563,212,634.69	1.71%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,878,812,865.04	1,898,352,401.54	-1.03%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	45,061,959.32	125,385,776.50	1,878,812,865.04	1,898,352,401.54
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	45,061,959.32	125,385,776.50	1,878,812,865.04	1,898,352,401.54
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	-1,748.73	
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）	3,703,319.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-69,858.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-321,570.31	
减：所得税影响额	536,517.58	
少数股东权益影响额（税后）	253,585.37	
合计	2,520,039.06	--

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

本公司主要从事印制线路板、液晶显示器、超薄及特种覆铜板、超声电子仪器的研制、生产和销售。上半年，公司属下汕头超声印制板公司荣获中国印制电路行业协会颁发的“第十二届（2012）中国印制电路行业百强企业”和卓越贡献奖，在第十二届（2012）中国印制电路行业排行榜中位列内资企业第三位。

2013年上半年，全球经济形势依然严峻，欧元区已经连续经历了七个季度的萎缩，IMF调低了全球经济增长预期，世行也调低了中国经济增长的预期；电子行业的复苏也由于消费需求的不振而滞缓。有利方面的是：随着国内4G网络建设的深入开展以及国家对电子产业扶持政策的进一步落实，推动了新型电子信息技术设施的建设；同时，汽车电子发展迅速，移动智能终端向中低端应用强势渗透，“云端化、智能化、大数据”等技术趋势正引导电子元器件产业的升级发展，高端印制板、高端显示器件与触摸屏产品依然面临较多发展机会，但也面临因技术快速变化所带来的发展不稳定性和竞争的不确定性。面对此复杂的外部环境，公司积极推进产品和业务战略调整，加快电容屏产业化建设项目的建设 and 投资；与此同时，公司实施差异化产品竞争策略，定位高端产品目标市场，积极挖掘内部产能，提升产品档次，并大力开拓任意层互连线路板、高端OGS、全贴合触控显示等新产品，克服在技术和品质管控上的种种难题，较好地满足了客户的需求，公司综合竞争力得到进一步提升；但由于生产线承接小批量订单和测试，一定程度影响公司生产线效率，且人工成本较去年同期有所增加，加上人民币汇率持续走高的影响，因此上半年公司营业收入和净利润均较去年下降。上半年，公司实现营业收入167,634.40万元，归属于母公司的净利润4506.20万元，同比分别下降了9.13%和64.06%。

二、主营业务分析

概述

2013年上半年，公司主营业务为印制线路板、液晶显示器、超薄及特种覆铜板、超声电子仪器等业务。

印制电路板业务分析：

2013年上半年，面对订单结构复杂、工艺难度上升、人工成本增加、人民币升值所带来的汇兑损失等困难，公司坚持利润优先的原则，把销售工作推向前端，加大汽车板及高多层板件的开发力度，加大海外HDI市场的开发力度，与此同时，深入挖掘内部产能、提高工艺技术能力、加强成本管控、使上半年利润基本达到预定目标。

液晶显示器业务分析：

2013年上半年，公司继续坚持“开源节流”指导思想，强化成本管控，持续提升产品设计、制程能力和产品性能，并加大对新产品、新技术的攻关力度和研发投入、优化技术团队建设，快速响应客户需求和提升研发速度，综合提升企业竞争力。与此同时，利用公司在手机通讯、车机、工控等领域的优势，加大创新产品的研发投入，大力推广电容触控、显示模组产品及全贴合模组、OGS单片式电容屏、高性能、高对比度（VA）显示屏等新技术产品的应用，实施差异化战略，将目标市场定位于客户的高端产品上，然而由于承接新产品小批量的定单较多，一定程度上影响了产品毛利率水平。

覆铜板业务分析:

2013年上半年,受全球经济形势影响,市场整体需求减弱,加上下游厂家去库存的影响,产品价格有所下降,而原材料价格却出现上涨,公司面临来自上下游双重压力的不利局面。对此,公司一方面加强产品结构调整,提升客户档次和产品需求档次;另一方面积极抢单,力保开工率。但由于产品销售价格下滑幅度较大,对公司经营业绩造成较大的负面影响。

超声电子仪器业务分析:

2013年上半年,受整体经济放缓、“铁路改制”等因素的影响下,行业对仪器设备的需求大幅减少,设备供应商竞争激烈。公司第一季度受宏观经济影响较为明显,产品销售下降,进入二季度,由于在铁路、电力系统方面的定单稍有好转,高值仪器销售情况较好,所以整体营业收入略为下降。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	1,676,344,011.30	1,844,859,057.14	-9.13%	市场因素和产品结构变动所致
营业成本	1,355,005,090.14	1,430,806,916.57	-5.3%	市场因素和产品结构变动所致
销售费用	48,079,471.01	44,574,603.49	7.86%	业务活动增加所致
管理费用	163,674,633.25	155,554,611.93	5.22%	人工成本增加所致
财务费用	29,468,240.50	19,035,450.60	54.81%	本期汇兑损失增加所致
所得税费用	14,214,585.46	28,353,290.55	-49.87%	本期净利润减少所致
研发投入	61,026,089.83	61,908,335.96	-1.43%	研发项目不同所致
经营活动产生的现金流量净额	209,792,106.81	91,581,805.16	129.08%	加大货款回收工作
投资活动产生的现金流量净额	-115,764,403.72	-64,684,188.23	78.97%	在建工程支出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-51,679,876.00	-1,943,580.34	2,659%	本期分配股利所致
现金及现金等价物净增加额	38,177,346.48	25,351,420.86	50.59%	经营活动现金流增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2012年报提出的2013年预计实现营业收入41.07亿元、33.11亿元、4.93亿元的经营计划,公司2013年上半年实际完成经营计划的40.81%、40.92%、48.88%。

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						
计算机、通讯和其他电子设备制造业	1,668,606,050.55	1,350,615,702.67	19.06%	-9.19%	-5.38%	-3.15%
分产品						
印制线路板	831,728,720.36	648,708,675.27	22%	-2.98%	-3.64%	0.53%
液晶显示器	617,444,004.16	514,661,716.59	16.65%	-14.85%	-6.95%	-7.07%
覆铜板	206,498,473.11	180,529,109.41	12.58%	-14.33%	-7.18%	-6.73%
超声电子仪器	12,934,852.92	6,716,201.40	48.08%	-7.19%	3.34%	-5.29%
分地区						
国内收入	904,059,652.27	737,150,363.56	18.46%	-9.3%	-2.12%	-10.02%
国外收入(含港澳)	764,546,398.28	613,465,339.11	19.76%	-9.05%	-9.02%	-15.87%

四、核心竞争力分析

2013年上半年,公司继续坚持以市场需求为导向,以技术创新为核心,积极开展自主研发和引进消化吸收再创新活动,不断优化产品结构,进一步提升自身竞争实力,在前瞻技术研发、生产工艺技术研究,以及客户技术服务方面取得了显著成效。2013年上半年,公司共开展新产品、新工艺、新材料等技术研究开发活动70项,获得国家专利授权12项(其中:发明专利1项,实用新型11项);公司的液晶显示屏和覆铜板两大类产品通过复审继续被评为广东省名牌产品。公司通过复评继续被评定为广东省战略性新兴产业骨干企业。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
0.00	10,000,000.00	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例(%)

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
交通银行	商业银行	21,795,739.00	15,737,632	0.03%	15,737,632	0.03%	64,052,162.24	0.00	可供出售金融资产	原始认购及配股
象屿股份	其他	499,173.08	134,548	0.01%	134,548	0.01%	491,100.20	0.00	可供出售金融资产	债券折股
合计		22,294,912.08	15,872,180	--	15,872,180	--	64,543,262.44	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
------------	------	--------	---------	-------------	------	------	--------	--------------	--------	-----------------------	-----------

合计	0	--	--	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源	无						
涉诉情况（如适用）	不适用						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	无						
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	无						
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无						
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无						

（3）委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	无									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	无								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
汕头超声印制板(二厂)有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	主要从事高密度多层印制线路板的研制、生产和销售	5652 万美元	1,038,477,993.98	540,153,783.86	435,242,454.27	36,922,980.50	31,596,793.96
汕头超声印制板公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	主要从事双面及多层印制线路板的研制、生产和销售	2250 万美元	631,286,659.53	259,734,249.83	399,651,123.55	15,057,041.01	11,215,098.59
汕头超声显示器(二厂)有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	主要从事单色、彩色 STN 型液晶显示器及模块、TFT 型液晶显示器模块、电阻式触摸屏(TP)、电容式触摸屏(CTP)及模块的研制、生产和销售	1640 万美元	826,156,689.72	182,122,459.08	567,569,917.24	19,167,650.60	16,721,607.15
汕头超声显示器有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	主要从事 TN 和 STN 液晶显示器及模块以及	1110 万美元	209,733,463.10	93,801,617.52	88,797,486.95	2,132,834.35	1,600,000.76

		业	触摸屏传感器 (sensor) 的研制生产和销售						
--	--	---	--------------------------	--	--	--	--	--	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
电容式触摸屏产业化建设项目	60,000	4,327.31	10,496.61	10.28%	项目土建工程预计2013年8月封顶。
合计	60,000	4,327.31	10,496.61	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2013年半年度财务报告未经审计。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年年度报告出具了标准无保留意见审计报告。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2012年度利润分配方案经2013年5月8日召开的2012年度股东大会审议通过后，公司于2013年6月15日在《中国证券报》、《证券时报》刊登2012年年度权益分派实施公告。2012年利润分配方案为：每10股派送现金1.20元（含税），股权登记日为2013年6月20日，除息日为2013年6月21日。前述利润分配方案已经执行完毕。

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
2013年05月21日	公司	实地调研	机构	宁锐达（北京）投资管理有限公司副总经理王大林；中国银河证券股份有限公司汕头银座营业部总经理吴宏；民生证券股份有限公司研究员卢婷。	公司发展情况，无提供资料。
2013年01月01日-06月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规及《公司章程》的要求，切实加强公司内部控制制度完善，充分发挥公司董事会各委员会的作用，不断提高公司整体治理水平。

目前，公司治理的实际情况与中国证监会有关文件要求对比不存在差异，法人治理结构较为完善，制度健全，公司运作规范。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整情况。

五、资产交易事项

1、企业合并情况

报告期内，公司无发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无实施股权激励的情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
汕头超声电子(集团)公司	控股股东	接受控股股东提供的劳务	接受综合服务	双方协定及市场价格	24.00	24	100%	支票或汇票	24.00		2013年第一季度季报
汕头超声电路板有限公司	控股股东关联方	向关联方销售产品	销售覆铜板	双方协定及市场价格	0	0	0%	支票或汇票	0		2013年第一季度季报
汕头高威电子有限公司	控股股东关联方	向关联方销售产品	销售印制板	双方协定及市场价格	9.16	9.16	0.01%	支票或汇票	9.16		2013年第一季度季报
汕头超声电路板有限公司	控股股东关联方	向关联方购买产品	购买单面板	双方协定及市场价格	0	0	0%	支票或汇票	0		2013年第一季度季报
合计				--	--	33.16	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司在年初对日常关联交易进行预计,预计接受控股股东汕头超声电子(集团)公司综合服务 24 万元、向关联方汕头超声电路板有限公司销售覆铜板 150 万元、向关联方汕头高威电子有限公司销售印制板 60 万元、向关联方汕头超声电路板有限公司购买单面板 50 万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无							

2、其他重大关联交易

报告期内,公司无其他重大关联交易情况。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

报告期内，公司无发生托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司无发生承包情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司无发生重大租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）

								否)
汕头超声显示器有限公司	2010年08月28日	5,996	2011年07月13日	5,996	抵押	2011.7.13-2016.7.12	否	否
汕头超声显示器有限公司	2010年03月13日	3,000	2010年12月09日	2,000	连带责任保证	2010.12.9-2013.12.9	否	否
汕头超声显示器(二厂)有限公司	2010年03月13日	4,000	2010年12月09日	2,600	连带责任保证	2010.12.13-2013.12.1	否	否
汕头超声显示器(二厂)有限公司	2012年04月20日	18,000	2013年01月24日	2,000	连带责任保证	2013.1.24-2014.1.23	否	否
汕头超声显示器(二厂)有限公司	2012年04月20日	0	2013年03月04日	1,000	连带责任保证	2013.3.4-2014.3.2	否	否
汕头超声显示器(二厂)有限公司	2012年04月20日	0	2013年03月14日	1,000	连带责任保证	2013.3.14-2014.3.13	否	否
汕头超声显示器(二厂)有限公司	2012年04月20日	0	2013年04月08日	2,000	连带责任保证	实际提款日起12个月	否	否
汕头超声显示器(二厂)有限公司	2012年04月20日	0	2013年01月29日	2,000	连带责任保证	2013.1.30-2014.1.29	否	否
汕头超声显示器(二厂)有限公司	2013年04月17日	19,000	2013年05月06日	2,000	连带责任保证	实际提款日起12个月	否	否
汕头超声印制板公司	2010年03月13日	11,200	2011年11月21日	3,000	连带责任保证	2011.11.21-2013.9.25	否	否
汕头超声印制板公司	2010年03月13日	0	2010年08月25日	2,000	连带责任保证	2011.8.25-2013.11.20	否	否
汕头超声印制板公司	2010年03月13日	0	2011年11月30日	3,000	连带责任保证	2011.11.30-2014.11.29	否	否
汕头超声印制板公司	2013年04月17日	13,000	2013年05月23日	3,000	连带责任保证	实际提款日起12个月	否	否
汕头超声印制板(二厂)有限公司	2010年03月13日	11,000	2010年10月20日	3,000	连带责任保证	2011.10.20-2013.10.20	否	否
汕头超声印制板(二厂)有限公司	2010年03月13日	0	2010年11月18日	2,000	连带责任保证	2011.11.18-2013.9.25	否	否
汕头超声印制板(二厂)有限公司	2013年04月17日	19,000	2013年04月19日	3,000	连带责任保证	2013.4.19-2013.10.21	否	否
汕头超声印制板(二厂)有限公司	2011年10月22日	5,000	2011年12月09日	5,000	连带责任保证	2011.12.9-2013.12.9	否	否
汕头超声印制板公司	2012年04月20日	9,600	2012年05月22日	5,000	连带责任保证	2012.5.22-2014.5.21	否	否
汕头超声印制板公司	2012年04月20日	0	2012年06月18日	4,600	连带责任保证	2012.6.18-2014.6.17	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	86,100	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	16,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	114,696	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	54,196
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	86,100	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	16,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	114,696	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	54,196
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)			28.85%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			12,600
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			12,600
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、其他重大交易

报告期内，公司无其他重大交易情况。

九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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	汕头超声电子 (集团) 公司	为避免与广东汕头超声电子股份有限公司发生同业竞争，汕头超声电子 (集团) 公司作出如下承诺：1、将不直接或间接参与经营任何与股份公	2011 年 09 月 28 日	长期	正在履行承诺

		司经营的业务有竞争或可能有竞争的业务；2、现有的正常经营的或将来成立的全资附属公司、持有 51% 股权以上的控股子公司和其他实质上受其控制的公司将不直接或间接从事与股份公司有实质性竞争的或可能有实质性竞争的业务；3、集团公司及附属公司从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则集团公司将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、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
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

1、2011年5月5日，本公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司2011年度非公开发行业股票的方案》；2011年5月27日，公司收到广东省人民政府国有资产监督管理委员会《关于广东汕头超声电子股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（粤国资函【2011】381号）；2011年6月8日，公司召开2011年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司2011年度非公开发行业股票的方案》；2011年10月21日，该非公开发行股票项目经中国证券监督管理委员会发审会审核通过；2012年9月14日接到中国证券监督管理委员会《关于核准广东汕头超声电子股份有限公司非公开发行业股票的批复》（证监许可[2012]1215号）；鉴于资本市场的变化，公司二级市场股票价格自2012年9月以来一直低于发行底价，公司未能在中国证监会核准发行之日（2012年9月11日）起6个月内完成非公开发行业股票事宜；2013年3

月12日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮网公告《公司关于非公开发行股票批复失效的公告》。

2、2013年5月8日，本公司第六届董事会第六次会议重新启动非公开发行事项，审议通过了《关于公司2013年度非公开发行股票的方案》；2013年6月14日，公司收到广东省人民政府国有资产监督管理委员会《关于广东汕头超声电子股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（粤国资函【2013】526号）；2013年7月2日，公司召开2013年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司2013年度非公开发行股票的方案》；2013年7月11日，公司2013年度非公开发行行政许可申请获中国证监会受理。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	123,436	0.03%				-30,327	-30,327	93,109	0.02%
5、高管股份	123,436	0.03%				-30,327	-30,327	93,109	0.02%
二、无限售条件股份	440,312,564	99.97%				30,327	30,327	440,342,891	99.98%
1、人民币普通股	440,312,564	99.97%				30,327	30,327	440,342,891	99.98%
三、股份总数	440,436,000	100%				0	0	440,436,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

高管股份减少30327股系中国证券登记结算有限公司深圳分公司对离任监事陈汉龙先生（2012年10月18日离任）锁定股份进行解锁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	59,839							
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	报告期内增减	持有有限售条	持有无限售条	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	变动情 况	件的股 份数量	件的股 份数量		
汕头超声电子（集团）公司	国有法人	38.97%	171,642,341			171,642,341	质押	85,000,000
奚润涛	其他	1.2%	5,275,183			5,275,183		
袁仁平	其他	0.87%	3,824,759			3,824,759		
袁仁泉	其他	0.67%	2,962,635			2,962,635		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	0.63%	2,791,100			2,791,100		
全国社保基金四一八组合	其他	0.58%	2,547,450			2,547,450		
刘英杰	其他	0.5%	2,204,993			2,204,993		
杜守坤	其他	0.33%	1,437,328			1,437,328		
杨楠	其他	0.31%	1,363,351			1,363,351		
王剑	其他	0.26%	1,130,000			1,130,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>①前十位股东中，国有法人股东汕头超声电子（集团）公司与其它股东未存在关联关系。②前十名股东中，未知股东相互间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。③汕头超声电子（集团）公司持有本公司股份 17164.23 万股，报告期内未发生增减变化。汕头超声电子（集团）公司所持公司股份中 8500 万股质押给中国银行股份有限公司汕头分行（质押期限从 2010 年 4 月 28 日起 9 年）。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
汕头超声电子（集团）公司	171,642,341	人民币普通股	171,642,341					
奚润涛	5,275,183	人民币普通股	5,275,183					
袁仁平	3,824,759	人民币普通股	3,824,759					
袁仁泉	2,962,635	人民币普通股	2,962,635					
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	2,791,100	人民币普通股	2,791,100					
全国社保基金四一八组合	2,547,450	人民币普通股	2,547,450					

刘英杰	2,204,993	人民币普通股	2,204,993
杜守坤	1,437,328	人民币普通股	1,437,328
杨楠	1,363,351	人民币普通股	1,363,351
王剑	1,130,000	人民币普通股	1,130,000
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	①前十位股东中，国有法人股东汕头超声电子（集团）公司与其它股东未存在关联关系。 ②前十名股东中，未知股东相互间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中参与融资融券股东情况如下：奚润涛通过其普通证券账户持有公司股份 105299 股、信用交易担保证券账户持有公司股份 5169884 股；袁仁平通过其普通证券账户持有公司股份 800 股、信用交易担保证券账户持有公司股份 3823959 股；袁仁泉通过其普通证券账户持有公司股份 234200 股、信用交易担保证券账户持有公司股份 2728435 股；杜守坤通过其普通证券账户持有公司股份 399500 股、信用交易担保证券账户持有公司股份 1037828 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：广东汕头超声电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	346,182,594.23	262,014,848.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	234,739,978.73	241,680,771.26
应收账款	876,853,834.83	892,458,498.86
预付款项	13,818,325.48	20,114,810.01
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	25,186,246.12	14,218,203.34
买入返售金融资产		
存货	523,026,202.57	544,580,187.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,019,807,181.96	1,975,067,319.75

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	64,543,262.44	78,353,404.52
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,000,000.00	6,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,302,234,062.12	1,349,433,741.14
在建工程	131,538,049.58	51,492,306.71
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	59,884,489.65	60,919,867.09
开发支出	255,585.00	220,585.00
商誉		
长期待摊费用	19,190,732.47	21,193,134.54
递延所得税资产	20,532,275.94	20,532,275.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,604,178,457.20	1,588,145,314.94
资产总计	3,623,985,639.16	3,563,212,634.69
流动负债：		
短期借款	166,000,000.00	60,700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	202,354,907.38	127,256,709.57
应付账款	519,909,443.48	586,202,571.73
预收款项	3,284,455.70	6,863,898.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	70,912,189.77	56,515,579.69
应交税费	-2,556,777.72	4,900,249.25

应付利息	317,518.08	661,816.16
应付股利	37,453,369.92	104,713.12
其他应付款	10,790,639.46	7,447,026.01
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	292,000,000.00	276,000,000.00
其他流动负债	90,000.00	930,000.00
流动负债合计	1,300,555,746.07	1,127,582,564.23
非流动负债：		
长期借款	117,405,448.00	186,778,176.00
应付债券		
长期应付款	3,074,732.02	1,644,305.42
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	5,088,175.25	7,149,141.51
其他非流动负债	28,478,298.97	28,051,038.55
非流动负债合计	154,046,654.24	223,622,661.48
负债合计	1,454,602,400.31	1,351,205,225.71
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	440,436,000.00	440,436,000.00
资本公积	799,791,016.59	811,540,192.41
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	115,768,828.59	115,768,828.59
一般风险准备		
未分配利润	522,817,019.86	530,607,380.54
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,878,812,865.04	1,898,352,401.54
少数股东权益	290,570,373.81	313,655,007.44
所有者权益（或股东权益）合计	2,169,383,238.85	2,212,007,408.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,623,985,639.16	3,563,212,634.69

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

2、母公司资产负债表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	109,477,227.94	73,367,808.86
交易性金融资产		
应收票据	20,377,035.10	39,418,697.26
应收账款	196,419,845.94	203,554,230.39
预付款项	2,206,067.88	1,629,199.34
应收利息		
应收股利		
其他应收款	308,599,908.32	271,864,933.04
存货	77,587,978.49	79,407,963.30
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	714,668,063.67	669,242,832.19
非流动资产：		
可供出售金融资产	64,052,162.24	77,743,902.08
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	701,081,748.48	701,081,748.48
投资性房地产		
固定资产	279,637,788.30	290,144,757.58
在建工程	67,967,445.92	29,252,205.32
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	56,153,229.21	56,973,477.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,408,098.80	7,194,807.82
递延所得税资产	3,213,125.41	3,213,125.41

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,177,513,598.36	1,165,604,024.08
资产总计	1,892,181,662.03	1,834,846,856.27
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	106,468,259.67	101,144,470.78
预收款项	1,382,688.10	2,182,598.05
应付职工薪酬	6,558,435.55	8,531,204.65
应交税费	-75,766.03	2,222,064.06
应付利息	198,089.19	46,102.21
应付股利		
其他应付款	1,002,220.98	829,244.16
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		840,000.00
流动负债合计	115,533,927.46	135,795,683.91
非流动负债：		
长期借款	27,445,448.00	818,176.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	5,078,831.74	7,132,592.11
其他非流动负债	19,014,708.90	18,400,000.08
非流动负债合计	51,538,988.64	26,350,768.19
负债合计	167,072,916.10	162,146,452.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	440,436,000.00	440,436,000.00
资本公积	799,902,212.94	811,540,192.41
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	115,768,828.59	115,768,828.59
一般风险准备		

未分配利润	369,001,704.40	304,955,383.17
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,725,108,745.93	1,672,700,404.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,892,181,662.03	1,834,846,856.27

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

3、合并利润表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,676,344,011.30	1,844,859,057.14
其中：营业收入	1,676,344,011.30	1,844,859,057.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,604,990,459.39	1,657,879,167.63
其中：营业成本	1,355,005,090.14	1,430,806,916.57
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	8,763,024.49	7,907,585.04
销售费用	48,079,471.01	44,574,603.49
管理费用	163,674,633.25	155,554,611.93
财务费用	29,468,240.50	19,035,450.60
资产减值损失		
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）		1,573,763.20

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,353,551.91	188,553,652.71
加：营业外收入	3,966,300.95	1,261,334.79
减：营业外支出	586,300.41	375,488.68
其中：非流动资产处置损失	1,748.73	49,170.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,733,552.45	189,439,498.82
减：所得税费用	14,214,585.46	28,353,290.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,518,966.99	161,086,208.27
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	45,061,959.32	125,385,776.50
少数股东损益	15,457,007.67	35,700,431.77
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.102	0.285
（二）稀释每股收益	0.102	0.285
七、其他综合收益	-11,749,175.82	802,619.24
八、综合收益总额	48,769,791.17	161,888,827.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,312,783.50	126,188,395.74
归属于少数股东的综合收益总额	15,457,007.67	35,700,431.77

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

4、母公司利润表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	277,832,905.15	311,747,088.26
减：营业成本	237,773,727.80	249,301,331.22
营业税金及附加	420,107.90	985,887.34
销售费用	7,896,486.39	7,916,188.49

管理费用	36,370,399.70	38,702,723.96
财务费用	-3,900,816.37	-5,338,680.68
资产减值损失		
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）	115,624,923.95	107,015,403.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	114,897,923.68	127,195,041.31
加：营业外收入	2,675,491.18	456,336.38
减：营业外支出	450,000.00	349,170.80
其中：非流动资产处置损失		49,170.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	117,123,414.86	127,302,206.89
减：所得税费用	224,773.63	2,393,713.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	116,898,641.23	124,908,493.45
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	-11,637,979.47	802,619.24
七、综合收益总额	105,260,661.76	125,711,112.69

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

5、合并现金流量表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

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	1,262,697,004.52	1,253,866,841.44
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	45,978,817.92	47,779,996.14
收到其他与经营活动有关的现金	9,944,203.82	8,592,779.36
经营活动现金流入小计	1,318,620,026.26	1,310,239,616.94
购买商品、接受劳务支付的现金	796,599,798.96	925,205,034.36
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	219,013,556.57	181,931,345.08
支付的各项税费	55,634,146.74	74,395,344.90
支付其他与经营活动有关的现金	37,580,417.18	37,126,087.44
经营活动现金流出小计	1,108,827,919.45	1,218,657,811.78
经营活动产生的现金流量净额	209,792,106.81	91,581,805.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		1,573,783.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		1,577,283.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,764,403.72	66,261,471.51
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	115,764,403.72	66,261,471.51
投资活动产生的现金流量净额	-115,764,403.72	-64,684,188.23
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	190,900,000.00	158,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,736,703.82	34,788,193.93
筹资活动现金流入小计	201,636,703.82	193,488,193.93
偿还债务支付的现金	148,101,885.83	146,072,728.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,595,023.98	20,798,773.47
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	35,619,670.01	28,560,272.80
筹资活动现金流出小计	253,316,579.82	195,431,774.27
筹资活动产生的现金流量净额	-51,679,876.00	-1,943,580.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,170,480.61	397,384.27
五、现金及现金等价物净增加额	38,177,346.48	25,351,420.86
加：期初现金及现金等价物余额	203,377,963.94	214,974,628.01
六、期末现金及现金等价物余额	241,555,310.42	240,326,048.87

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

6、母公司现金流量表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

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	189,461,582.64	222,897,981.99

收到的税费返还	404,868.17	
收到其他与经营活动有关的现金	3,035,036.86	22,358,341.51
经营活动现金流入小计	192,901,487.67	245,256,323.50
购买商品、接受劳务支付的现金	114,024,326.79	185,098,912.33
支付给职工以及为职工支付的现金	25,688,870.95	24,770,553.99
支付的各项税费	11,096,193.41	9,232,521.46
支付其他与经营活动有关的现金	10,221,005.15	30,405,198.59
经营活动现金流出小计	161,030,396.30	249,507,186.37
经营活动产生的现金流量净额	31,871,091.37	-4,250,862.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	5,468,713.20	64,208,274.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,468,713.20	64,209,124.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,131,212.42	9,178,432.88
投资支付的现金		10,000,000.00
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	39,131,212.42	19,178,432.88
投资活动产生的现金流量净额	-33,662,499.22	45,030,691.12
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	26,900,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	110,954,520.88	32,447,137.47
筹资活动现金流入小计	137,854,520.88	52,447,137.47
偿还债务支付的现金	20,272,728.00	272,728.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,542,132.55	510,959.56

支付其他与筹资活动有关的现金	23,000,000.00	40,525,100.77
筹资活动现金流出小计	96,814,860.55	41,308,788.33
筹资活动产生的现金流量净额	41,039,660.33	11,138,349.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-305,683.28	-88,725.08
五、现金及现金等价物净增加额	38,942,569.20	51,829,452.31
加：期初现金及现金等价物余额	65,794,602.24	52,198,847.90
六、期末现金及现金等价物余额	104,737,171.44	104,028,300.21

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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	440,436,000.00	811,540,192.41			115,768,828.59		530,607,380.54		313,655,007.44	2,212,007,408.98
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	440,436,000.00	811,540,192.41			115,768,828.59		530,607,380.54		313,655,007.44	2,212,007,408.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-11,749,175.82					-7,790,360.68		-23,084,633.63	-42,624,170.13
（一）净利润							45,061,959.32		15,457,007.67	60,518,966.99
（二）其他综合收益		-11,749,175.82								-11,749,175.82
上述（一）和（二）小计		-11,749,175.82					45,061,959.32		15,457,007.67	48,769,791.17
（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								-52,852,320.00	-38,541,641.30	-91,393,961.30
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								-52,852,320.00	-38,541,641.30	-91,393,961.30
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	440,436,000.00	799,791,016.59			115,768,828.59		522,817,019.86		290,570,373.81	2,169,383,238.85

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	440,436,000.00	805,386,778.29			102,819,033.49		429,756,768.32		301,298,134.14	2,079,696,714.24
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	440,436,000.00	805,386,778.29			102,819,033.49		429,756,768.32		301,298,134.14	2,079,696,714.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		6,153,414.12			12,949,795.10		100,850,612.22		12,356,873.30	132,310,694.74
（一）净利润							187,208,269.34		48,039,240.18	235,247,509.52
（二）其他综合收益		6,153,414.12							-15,153.48	6,138,260.64
上述（一）和（二）小计		6,153,414.12					187,208,269.34		48,024,086.70	241,385,770.16
（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										-109,075.075.42
（四）利润分配					12,949,795.10		-86,357,657.12		-35,667.213.40	-109,075.075.42
1. 提取盈余公积					12,949,795.10		-12,949,795.10			0.00
2. 提取一般风险准备							0.00			0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,852,320.00		-35,667.213.40	-88,519.533.40
4. 其他							-20,555,542.02			-20,555.542.02
（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	440,436,000.00	811,540,202.41			115,768,838.59		530,607,380.54		313,655,013.54	2,212,007,784.40

	,000.00	192.41			828.59		380.54		07.44	408.98
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	--	-------	--------

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	440,436,000.00	811,540,192.41			115,768,828.59		304,955,383.17	1,672,700,404.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	440,436,000.00	811,540,192.41			115,768,828.59		304,955,383.17	1,672,700,404.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-11,637,979.47					64,046,321.23	52,408,341.76
（一）净利润							116,898,641.23	116,898,641.23
（二）其他综合收益		-11,637,979.47						-11,637,979.47
上述（一）和（二）小计		-11,637,979.47					116,898,641.23	105,260,661.76
（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							-52,852,320.00	-52,852,320.00
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							-52,852,320.00	-52,852,320.00

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	440,436,000.00	799,902,212.94			115,768,828.59		369,001,704.40	1,725,108,745.93

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	440,436,000.00	805,386,778.29			102,819,033.49		241,259,547.30	1,589,901,359.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	440,436,000.00	805,386,778.29			102,819,033.49		241,259,547.30	1,589,901,359.08
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		6,153,414.12			12,949,795.10		63,695,835.87	82,799,045.09
(一) 净利润							129,497,950.97	129,497,950.97
(二) 其他综合收益		6,153,414.12						6,153,414.12
上述(一)和(二)小计		6,153,414.12					129,497,950.97	135,651,365.09
(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					12,949,795.10		-65,802,115.10	-52,852,320.00
1. 提取盈余公积					12,949,795.10		-12,949,795.10	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,852,320.00	-52,852,320.00
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	440,436,000.00	811,540,192.41			115,768,828.59		304,955,383.17	1,672,700,404.17

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

三、公司基本情况

广东汕头超声电子股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）是经广东省人民政府粤府函[1997]123号文批准，由汕头超声电子（集团）公司独家发起，并向社会公开发行股票，募集设立的股份有限公司。

公司1997年8月经中国证监会批准发行社会公众股6,500万股，发行后总股本为20,500万股。公司于1997年10月8日在深圳证券交易所挂牌交易，股票证券代码为000823。

1998年9月公司股东大会通过1998年中期分配方案，按10:3的比例派送红股及用资本公积按10:3的比例转增股本，分配后公司总股本增至32,800万股。经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]147号文批准，公司2000年向社会公众股股东配售3,120万股普通股，公司总股本增至35,920万股。2007年3月公司股东大会通过2006年度利润分配方案，按每10股送0.8股的比例派送红股2,873.60万股，分配后公司总股本增至38,793.60万股。2007年10月25日经中国证券监督管理委员会《关于核准广东汕头超声电子股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]376号）批准，公司2007年12月非公开发行股票5,250万股普通股，公司总股本增至44,043.60万股。

公司经营范围为：制造、加工、销售超声电子仪器、仪器仪表、电子元器件、电子材料、家用电

器、通讯产品（不含通信终端）、电子计算机，超声电子仪器的技术服务，经营公司及下属控股企业自产产品的出口业务、生产所需机械设备、零配件及原辅材料的进口业务。

公司在报告期内主营业务未发生重大变更。

公司法人注册号为：440000000002374

公司法定代表人：李大淳

公司注册地址：广东省汕头市龙湖区龙江路12号

公司控股股东为汕头超声电子（集团）公司。汕头超声电子（集团）公司为全民所有制企业，主管机关为汕头市国有资产监督管理委员会。本公司的实际控制人为汕头超声电子（集团）公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括办公室、人力资源部、战略发展部、证券部、计划财务部、内部审计室、信息管理中心等，分公司主要包括仪器分公司、超声换能厂、覆铜板厂等三家分公司，控股子公司主要包括汕头超声印制板公司、汕头超声印制板（二厂）有限公司、汕头超声显示器有限公司、汕头超声显示器（二厂）有限公司、深圳市华丰电器器件制造有限公司、四川超声印制板有限公司、汕头超声显示器技术有限公司等7家子公司。

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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

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、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除可供出售金融资产以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

6、 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

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

7、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

①合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

②合并财务报表所采用的会计方法

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团外币交易按交易发生当月1日的外汇中间牌价将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的外汇中间牌价折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

10、金融工具

(1) 金融资产

1. 1) 金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及可供出售金融资产两大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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及未被划分为其他类的金融资产。

1. 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

1. 3)金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对可供出售金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

1. 4)金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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，虽然本集团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。

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控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

(2)金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1. 1)金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。
2. 2)金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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	本集团将 1000 万以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 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
合并范围内应收款项		合并范围内应收款项不计提坏账准备
销售货款及其他	账龄分析法	销售货款及其他

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	15%	15%
3—4 年	25%	25%
4—5 年	50%	50%
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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

12、存货**(1) 存货的分类**

本集团存货主要包括原材料、在途物资、在产品、库存商品、发出商品、委托加工材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。通过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长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、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核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

(4) 其他说明

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还

包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(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之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16、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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，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，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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，扣除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加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、信息产品等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权按规定有效使用年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象

计入相关资产成本和当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

- 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) 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；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

18、非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

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

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

19、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的经营租赁租入的固定资产改良工程支出，房屋装修费，生产场地改造费等，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、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，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定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，计入当期损益。

21、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

22、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得和损失。

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

23、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

24、政府补助

(1) 类型

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

(2) 会计处理方法

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

25、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间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时，应当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。

26、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指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。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

27、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直

接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

28、 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

29、 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

30、 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(2) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(3) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(4) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

31、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

本期未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本期未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

32、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本期没发生。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	根据当期产品销售收入的 17% 销项税额扣减当期允许抵扣进项税额后计缴	17%
营业税	当期提供服务收入	5%
城市维护建设税	当期应缴增值税和营业税	1% 或 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	当期应缴增值税和营业税	3%
地方教育费附加	当期应缴增值税和营业税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

(1) 企业所得税

公司名称	税率	备注
公司本部	15%	高新技术企业
四川超声印制板有限公司	25%	
深圳市华丰电器器件制造有限公司	25%	
汕头超声印制板公司	25%	
汕头超声显示器有限公司	25%	
汕头超声显示器技术有限公司	25%	
汕头超声印制板（二厂）有限公司	15%	高新技术企业
汕头超声显示器（二厂）有限公司	15%	高新技术企业

(2) 房产税

本集团自用房产按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，出租房产以租金收入为纳税基准，税率为12%。

(3) 个人所得税

员工个人所得税由本集团代扣代缴。

2、税收优惠及批文

1、本公司取得编号为GF201144000349号高新技术企业证书，享受2011年度—2013年度高新技术企业所得税优惠政策，本年度企业所得税实际税率为15%。

2、汕头超声显示器(二厂)有限公司取得编号为GF201244000001号高新技术企业证书，享受2012年度—2014年度高新技术企业所得税优惠政策，本年度企业所得税实际税率为15%。

3、深圳市华丰电器器件制造有限公司取得编号为GR201044200208号高新技术企业证书，享受2010年度—2012年度高新技术企业所得税优惠政策，本期尚未完成高新资格复审工作，企业所得税实际税率按25%计算。

4、汕头超声印制板(二厂)有限公司取得编号为GF201144000514号高新技术企业证书，享受2011年度-2013年度高新技术企业所得税优惠政策，本年度企业所得税实际税率为15%。

5、汕头超声印制板公司取得编号为GR201044000139号高新技术企业证书，享受2010年度-2012年度高新技术企业所得税优惠政策，本期尚未完成高新资格复审工作，企业所得税实际税率按25%计算。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
四川超声印制板有限公司	有限责任	江油市	制造业	2,650 万元	双面及多层印制板	14,623,050.98		62%	62%	是		15,032,897.88	
汕头超声印制板(二厂)有限公司	中外合资	汕头市	制造业	5,652 万美元	双面及多层印制板	337,396,830.77		75%	75%	是		135,003,771.01	
汕头超声显示器技术有限公司	有限责任	汕头市	制造业	1,000 万元	液晶显示器产品的制造	10,000,000.00		100%	100%	是			
汕头超声显示器(二厂)有限公司	中外合资	汕头市	制造业	1,640 万美元	液晶显示器产品的制造	96,592,812.69		75%	75%	是		45,502,332.56	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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

													所有者权益中所享有份额后的余额
汕头超声印制板公司	中外合资	汕头市	制造业	2,250 万美元	双面及多层印制板	158,718,140.71		75%	75%	是		65,370,171.52	
汕头超声显示器有限公司	中外合资	汕头市	制造业	1,110 万美元	液晶显示器产品的制造	66,490,478.42		75%	75%	是		23,486,111.17	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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
深圳市华丰电器器件制造有限公司	有限责任	深圳市	制造业	5,000 万元	印制电路板及配套件的生产	17,260,434.91		70%	70%	是	6,175,089.67		

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

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：	--	--	364,691.74	--	--	198,472.51
人民币	--	--	360,457.24	--	--	194,234.13
美元	186.00	6.1787	1,169.10	186.00	6.2855	1,169.10
港元	3,750.80	0.7966	3,037.45	3,750.80	0.8108	3,041.33
欧元	3.36	8.0536	27.95	3.36	8.3176	27.95
银行存款：	--	--	244,490,618.68	--	--	206,479,491.43
人民币	--	--	192,596,518.06	--	--	145,093,772.21
美元	6,169,666.15	6.1787	38,130,180.76	9,730,056.46	6.2855	61,158,269.89
港元	7,903,516.61	0.7966	6,297,181.18	280,431.00	0.8108	227,387.48
日元	209.00	0.0626	13.02	78.00	0.0731	5.70
欧元	928,420.08	8.0536	7,466,725.66	6.75	8.3183	56.15
其他货币资金：	--	--	101,327,283.81	--	--	55,336,884.35
人民币	--	--	98,999,965.38	--	--	54,041,043.16
美元	376,600.10	6.1787	2,327,318.43	206,163.58	6.2855	1,295,841.19
合计	--	--	346,182,594.23	--	--	262,014,848.29

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

截至2013年6月30日止，本集团期末货币资金余额中无法随时支付的金额为104,327,283.81元，其中：因开立信用证或汇票存入银行的保证金101,327,283.81元；覆铜板厂因买卖合同纠纷向法院提起财产保全申请而提供等额银行存款3,300,000.00元作为担保。上述货币资金因无法随时支付，故在流量表中不作为“现金及现金等价物”列示；除此以外本集团不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

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	234,739,978.73	241,680,771.26
合计	234,739,978.73	241,680,771.26

(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
中兴通讯股份有限公司	2013年01月28日	2013年07月15日	16,267,597.65	开立银行承兑汇票质押
深圳市中兴移动通信有限公司	2013年04月26日	2013年09月26日	16,196,636.62	开立银行承兑汇票质押
北京酷人通讯科技有限公司	2013年05月29日	2013年08月29日	14,362,930.00	开立银行承兑汇票质押
中兴通讯股份有限公司	2013年03月14日	2013年08月15日	13,020,231.47	开立银行承兑汇票质押
深圳市立德通讯器材有限公司	2013年01月16日	2013年07月15日	10,000,000.00	开立银行承兑汇票质押
合计	--	--	69,847,395.74	--

(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

本报告期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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
深圳市立德通讯器材有限公司	2013年02月22日	2013年08月22日	10,000,000.00	
浙江中通通信有限公司	2013年05月22日	2013年08月22日	9,450,000.00	
中兴通讯股份有限公司	2013年04月24日	2013年10月15日	7,917,014.24	
浙江中通通信有限公司	2013年04月24日	2013年08月24日	5,200,000.00	
胜宏科技惠州股份有限公司	2013年06月18日	2013年12月15日	3,464,296.72	
合计	--	--	36,031,310.96	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末已质押的应收票据金额**91,621,148.13**元。

期末已经贴现但尚未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市中兴移动通信有限公司	2013-3-6	2013-8-6	16,436,540.82	
浙江中通通信有限公司	2013-4-25	2013-8-25	13,000,000.00	
中兴通讯股份有限公司	2013-3-21	2013-8-20	7,199,886.78	
合计			36,636,427.60	

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								
销售货款及其他	941,444.40 4.84	99.07%	64,590,570.01	6.86%	957,049,068.87	99.08%	64,590,570.01	6.75%
组合小计	941,444.40 4.84	99.07%	64,590,570.01	6.86%	957,049,068.87	99.08%	64,590,570.01	6.75%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,847,630.11	0.93%	8,847,630.11	100%	8,847,630.11	0.92%	8,847,630.11	7.6%
合计	950,292.03 4.95	--	73,438,200.12	--	965,896,698.98	--	73,438,200.12	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	918,029,634.82	5%	46,750,925.49	931,660,625.49	5%	46,583,031.26
1 至 2 年	3,915,149.31	10%	391,514.93	7,157,347.75	10%	715,734.78
2 至 3 年	1,939,630.62	15%	290,944.59	612,140.63	15%	91,821.11
3 至 4 年	255,007.41	25%	63,751.85	243,013.68	25%	60,753.43
4 至 5 年	423,099.07	50%	211,549.54	473,423.75	50%	236,711.86
5 年以上	16,881,883.61	100%	16,881,883.61	16,902,517.57	100%	16,902,517.57
合计	941,444,404.84	--	64,590,570.01	957,049,068.87	--	64,590,570.01

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
夏新电子股份有限公司	6,741,037.05	6,741,037.05	100%	破产重组，根据重整协议全额计提坏账准备
深圳天正达电子有限公司（注）	1,745,242.66	1,745,242.66	100%	根据深圳市宝安区人民法院民事调解书及签订的《和解协议》，全额计提拟豁免债权。
南京国显电子公司	361,350.40	361,350.40	100%	破产重组
合计	8,847,630.11	8,847,630.11	--	--

（2）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（%）
明科国际有限公司	客户	157,543,218.87	1 年以内	16.58%
美欧晟达科技有限公司	客户	119,889,978.75	1 年以内	12.62%
晶远有限公司	客户	59,893,473.11	1 年以内	6.3%
青岛海信通信有限公司	客户	57,758,779.63	1 年以内	6.08%
深圳市中兴康讯电子有限公司	客户	55,062,566.81	1 年以内	5.79%

合计	--	450,148,017.17	--	47.37%
----	----	----------------	----	--------

(3) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	68,830,631.51	6.1787	425,364,359.94	68,850,087.40	6.2881	432,934,778.60
港元	30,217,843.89	0.7966	24,070,023.55	19,218,398.96	0.8108	15,583,238.81
欧元	1,757,552.90	8.0536	14,134,943.45	1,554,739.08	8.1983	12,746,217.40
合计			463,569,326.94			461,264,234.81

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								
其他	36,481,096.69	100%	11,294,850.57	30.96%	25,513,053.91	100%	11,294,850.57	44.27%
组合小计	36,481,096.69	100%	11,294,850.57	30.96%	25,513,053.91	100%	11,294,850.57	44.27%
合计	36,481,096.69	--	11,294,850.57	--	25,513,053.91	--	11,294,850.57	--

其他应收款种类的说明

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

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

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：						
1 年以内小计	24,982,652.06	5%	659,338.85	14,558,879.65	5%	727,943.98
1 至 2 年	823,512.00	10%	82,351.20	263,443.13	10%	26,344.31
2 至 3 年	40,900.00	15%	6,135.00	31,900.00	15%	4,785.00
3 至 4 年	59,278.93	25%	14,819.73	123,868.93	25%	30,967.24
4 至 5 年	85,095.82	50%	42,547.91	60,304.32	50%	30,152.16
5 年以上	10,489,657.88	100%	10,489,657.88	10,474,657.88	100%	10,474,657.88
合计	36,481,096.69	--	11,294,850.57	25,513,053.91	--	11,294,850.57

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 (%)
应收出口退税 (汕头海关)	其他业务单位	20,422,339.54	1 年以内	55.98%
华诚丰田	其他业务单位	9,800,000.00	5 年以上	26.86%
远东国际租赁有限公司	其他业务单位	757,500.00	1 年以内	2.08%
广州市奥景环保技术有限公司	其他业务单位	535,310.00	1 年以内	1.47%
广州奥晶工业节水设备有限公司	其他业务单位	400,000.00	1 年以内	1.1%

合计	--	31,915,149.54	--	87.49%
----	----	---------------	----	--------

(3) 其他应收款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港元	---	---	---	10,000.00	0.8108	8,108.50

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	13,169,501.38	95.3%	19,489,902.41	96.89%
1 至 2 年	383,865.00	2.78%	437,120.00	2.17%
2 至 3 年	208,000.00	1.51%	82,508.50	0.42%
3 年以上	56,959.10	0.41%	105,279.10	0.52%
合计	13,818,325.48	--	20,114,810.01	--

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
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	材料供应商	1,851,000.00	1 年以内	材料未验收
汕头市华星建筑有限公司	工程承建商	1,580,000.00	1 年以内	未到结算期
东莞市谷拓玻璃贸易有限公司	材料供应商	781,920.00	1 年以内	材料未验收
韶阳科技股份有限公司	设备供应商	734,029.56	1 年以内	设备未验收
深圳市易天自动化设备有限公司	设备供应商	718,000.00	1 年以内	设备未验收
合计	--	5,664,949.56	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

预付款项中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	177,775.00	6.1787	1,098,418.39	39,600.00	6.2855	248,905.80

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	209,869,406.48	5,553,507.68	204,315,898.80	206,598,730.19	5,553,507.68	201,045,222.51
在产品	90,513,894.08		90,513,894.08	97,593,285.58		97,593,285.58
库存商品	213,497,312.07	3,872,639.91	209,624,672.16	150,238,601.83	8,921,981.99	141,316,619.84
发出商品	18,571,737.53		18,571,737.53	104,625,060.06		104,625,060.06
合计	532,452,350.16	9,426,147.59	523,026,202.57	559,055,677.66	14,475,489.67	544,580,187.99

(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	
原材料	5,553,507.68				5,553,507.68
库存商品	8,921,981.99		5,049,342.08		3,872,639.91
合计	14,475,489.67		5,049,342.08		9,426,147.59

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	可变现净值		
库存商品	可变现净值	销售结转	2.37%
在产品	可变现净值		

存货的说明

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	64,543,262.44	78,353,404.52
合计	64,543,262.44	78,353,404.52

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

注1：可供出售权益工具中包括公司所持的交通银行股份有限公司A股股权，自2008年5月16日解除限售，经公司第四届第十七次董事会审议通过，公司将该项资产认定为可供出售金融资产。截止2013年6月30日本公司持有交通银行A股15,737,632股，期末公允价值参照上海证券交易所公布的报告期末最后一个交易日的收盘价确定为64,052,162.24元。

注2：可供出售权益工具中包括控股子公司所持的象屿股份(原夏新电子)A股股权134,548股，期末公允价值参照上海证券交易所公布的报告期末最后一个交易日的收盘价确定为491,100.20 元。

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
汕头航空股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	1.82%	1.82%		5,000,000.00	0.00	0.00
上海合颖实业有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	20%	20%			0.00	0.00
合计	--	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00	--	--	--	5,000,000.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

注：控股子公司汕头超声印制板公司与江西金达莱环保股份有限公司、深南电路有限公司、恩达电路（深圳）有限公司签订《关于成立“上海合颖实业有限公司”的投资协议》；上海合颖实业有限公司于2012年10月25日成立，投资总额3000万元人民币，其中注册资金为1000万，资本公积金2000万元。汕头超声印制板公司持有该公司20%股权。目前该公司尚未实际运营，故本期对该项投资采用成本法核算。

汕头航空股份有限公司已停止经营。

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：	2,766,594,792.48	34,931,452.22		641,812.18	2,800,884,432.52
其中：房屋及建筑物	282,907,927.44	0.00		0.00	282,907,927.44
机器设备	1,921,666,911.49	13,484,150.61		606,837.63	1,934,574,196.14
运输工具	37,999,369.96	619,139.62		0.00	38,618,509.58
办公设备及其他	524,020,583.59	20,828,161.99		34,974.55	544,783,799.36
--	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：	1,417,161,051.34	741,798.54	80,823,886.60	76,366.08	1,498,650,370.40
其中：房屋及建筑物	89,018,487.89		4,302,568.98	0.00	93,321,056.87
机器设备	951,474,849.93	228,748.98	59,519,025.92	76,366.08	1,011,171,876.71
运输工具	17,985,625.15	18,380.71	1,307,310.60	0.00	19,311,316.46
办公设备及其他	358,682,088.37	494,668.85	15,694,981.10		374,846,120.36
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,349,433,741.14	--			1,302,234,062.12
其中：房屋及建筑物	193,889,439.55	--			189,586,870.57
机器设备	970,192,061.56	--			923,402,319.43
运输工具	20,013,744.81	--			169,937,679.00
办公设备及其他	165,338,495.22	--			
办公设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	1,349,433,741.14	--			1,302,234,062.12
其中：房屋及建筑物	193,889,439.55	--			189,586,870.57
机器设备	970,192,061.56	--			923,402,319.43

运输工具	20,013,744.81	--	19,307,193.12
办公设备及其他	165,338,495.22	--	169,937,679.00

本期折旧额 81,565,685.14 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 22,497,586.06 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	3,974,358.96	132,524.46	3,841,834.50

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
在安装设备	63,898,636.34		63,898,636.34	22,837,454.07		22,837,454.07
电容式触摸屏产业化建设项目	55,939,452.44		55,939,452.44	18,291,123.20		18,291,123.20
临设基础-临时中转库房	5,311,060.49		5,311,060.49	5,311,060.49		5,311,060.49
CTP 模组扩产土建项目	4,104,429.63		4,104,429.63	4,104,429.63		4,104,429.63
多层板项目新生产线	131,239.32		131,239.32	131,239.32		131,239.32
厂区外围保安监控改造工程	180,000.00		180,000.00	180,000.00		180,000.00
VCP 扩产项目-临时厂房(设备基础)	1,973,231.36		1,973,231.36	637,000.00		637,000.00
合计	131,538,049.58		131,538,049.58	51,492,306.71		51,492,306.71

(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
电容式触摸屏产业化建设项目	600,000.00	18,291,123.20	37,648,329.24			9.32%		282,013.89	282,013.89	5.364%		55,939,452.44

目												
在安装设备		22,837,454.07	63,555,759.40	22,494,577.13								63,898,636.34
合计	600,000,000.00	41,128,577.27	101,204,088.64	22,494,577.13		--	--	282,013.89	282,013.89	--	--	119,838,088.78

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程的说明

本年度不存在需计提在建工程减值准备情况

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	78,500,253.54	15,170.00		78,515,423.54
土地使用权（共 7 项）	69,416,145.90			69,416,145.90
软件（共 9 项）	6,207,713.25			6,207,713.25
商标使用权	2,530,600.00			2,530,600.00
发明专利（共 10 项）	44,395.00			44,395.00
实用新型专利（共 38 项）	301,399.39	15,170.00		316,509.39
二、累计摊销合计	17,580,386.45	1,050,547.44		18,630,933.89
土地使用权（共 7 项）	12,722,654.90	733,079.58		13,455,734.48
软件（共 9 项）	2,260,916.25	317,467.86		2,578,384.11
商标使用权	2,530,600.00			2,530,600.00
发明专利（共 10 项）	9,055.87			9,055.87
实用新型专利（共 38 项）	57,159.43			57,159.43
三、无形资产账面净值合计	60,919,867.09	-1,035,377.44		59,884,489.65
土地使用权（共 7 项）	56,693,491.00	-733,079.58		55,960,411.42
软件（共 9 项）	3,946,797.00	-317,467.86		3,629,329.14
商标使用权	0.00			0.00
发明专利（共 10 项）	35,339.13			35,339.13
实用新型专利（共 38 项）	244,239.96	15,170.00		259,409.96
土地使用权（共 7 项）				
软件（共 9 项）				

商标使用权				
发明专利（共 10 项）				
实用新型专利（共 38 项）				
无形资产账面价值合计	60,919,867.09	-1,035,377.44		59,884,489.65
土地使用权（共 7 项）	56,693,491.00	-733,079.58		55,960,411.42
软件（共 9 项）	3,946,797.00	-317,467.86		3,629,329.14
商标使用权	0.00			0.00
发明专利（共 10 项）	35,339.13			35,339.13
实用新型专利（共 38 项）	244,239.96	15,170.00		259,409.96

本期摊销额 1,050,547.44 元。

（2）公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
汕头超声印制板共 12 项研发项目		14,110,606.12	14,110,606.12		
汕头超声印制板(二厂)共 12 项研发项目		17,607,889.76	17,607,889.76		
汕头超声显示器共 15 项研发项目	63,585.00	1,347,082.62	1,345,912.62	15,170.00	49,585.00
汕头超声显示器(二厂)共 25 项研发项目	157,000.00	18,579,355.99	18,572,355.99		164,000.00
广东汕头超声电子股份有限公司超声仪器分公司共 10 项研发项目		1,773,813.77	1,773,813.77		
广东汕头超声电子股份有限公司覆铜板厂共 13 项研发项目		7,615,511.57	7,615,511.57		
汕头超声显示器技术有限公司共 8 项研发项目		42,000.00			42,000.00
合计	220,585.00	61,076,259.83	61,026,089.83	15,170.00	255,585.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.03%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

12、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
经营租入固定资产改良支出	1,319,344.94		188,477.82		1,130,867.12	
原材料仓库及室外堆场	1,598,657.52		399,664.42		1,198,993.10	
印制二厂车场	416,554.59		104,138.62		312,415.97	
显示器二厂污水池	150,315.08		37,578.76		112,736.32	
显示器二厂活动车棚	393,212.88		98,303.22		294,909.66	
摩托车停车场	152,637.78		26,166.48		126,471.30	
办公楼装修	4,483,429.97		1,120,857.52		3,362,572.45	
金蝶财务软件	54,389.00		29,666.64		24,722.36	
深圳办公楼改造装修	4,198,940.69		608,207.10		3,590,733.59	
增容 2*1000KVA 变压器工程	556,166.71		70,999.98		485,166.73	
印制板二厂厂房零星项目安装改造改造工程	1,678,395.54		204,644.82		1,473,750.72	
厂房环氧自流地坪工程款	166,686.55		20,835.84		145,850.71	
临时周转仓弱电系统	167,492.45		20,099.10		147,393.35	
制冷、空压系统、沉金线改造工程	443,412.89		51,163.02		392,249.87	
动力站安装电气项目工程	332,816.92		35,658.96		297,157.96	
临时中转库房安装、装饰工程	2,804,254.66		290,095.32		2,514,159.34	
CTP 模组扩产改造项目	2,276,426.37		239,623.86		2,036,802.51	
2#电房增加低压		845,792.43	70,482.70		775,309.73	

开关柜设备款						
电填项目地坪防腐工程款		270,180.80	22,515.05		247,665.75	
厂房其他零星修缮		548,214.66	27,410.73		520,803.93	
合计	21,193,134.54	1,664,187.89	3,666,589.96	0.00	19,190,732.47	--

长期待摊费用的说明

13、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	16,391,484.10	16,391,484.10
开办费	3,809,068.28	3,809,068.28
可抵扣亏损	331,723.56	331,723.56
小计	20,532,275.94	20,532,275.94
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	5,088,175.25	7,149,141.51
小计	5,088,175.25	7,149,141.51

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	33,921,168.36	47,660,943.40
小计	33,921,168.36	47,660,943.40

可抵扣差异项目		
资产减值准备	104,209,071.36	104,209,071.36
固定资产残值率差异	21,609,892.51	21,609,892.51
小计	125,818,963.87	125,818,963.87

14、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	84,733,050.69				84,733,050.69
二、存货跌价准备	14,475,489.67		5,049,342.08		9,426,147.59
五、长期股权投资减值准备	5,000,000.00	0.00			5,000,000.00
合计	104,208,540.36		5,049,342.08		99,159,198.28

资产减值明细情况的说明

15、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	6,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	160,000,000.00	52,700,000.00
合计	166,000,000.00	60,700,000.00

短期借款分类的说明

期末保证借款16,000万元中：

公司为下属控股子公司短期借款合计16,600万元提供信用担保，其中：3,000万元由公司为控股子公司汕头超声印制板有限公司提供信用担保；3,000万元由公司为控股子公司汕头超声印制板(二厂)有限公司提供信用担保；10,000万元由公司为控股子公司汕头超声显示器(二厂)有限公司提供信用担保。
截止2013年6月30日，公司无已到期未偿还的短期借款。

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	202,354,907.38	127,256,709.57

合计	202,354,907.38	127,256,709.57
----	----------------	----------------

下一会计期间将到期的金额 202,354,907.38 元。

应付票据的说明

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	519,909,443.48	586,202,571.73
合计	519,909,443.48	586,202,571.73

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2013年6月30日止，账龄超过一年的应付账款515,611.29元。

(3) 应付账款中外币余额

项目	期末金额			期初金余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	19,360,553.31	6.1787	119,632,413.28	13,588,176.35	6.2871	85,430,804.69
日元	7,607,500.00	0.0626	476,282.75	15,172,650.00	0.0731	1,108,346.91
合计			120,108,696.03			86,539,151.60

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	3,284,455.70	6,863,898.70
合计	3,284,455.70	6,863,898.70

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2013年6月30日止，账龄超过一年的预收账款359,898.65元，其中大额预收账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
苏伟鹏	252,796.54	货款	未结算

账龄超过一年的预收账款在资产负债表日后无转销。

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	21,414.79	6.1787	132,315.56	7,450.57	6.2855	46,830.56

19、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	19,777,757.41	186,022,412.23	165,852,207.57	39,947,962.07
二、职工福利费	22,407,229.99	384,044.31	5,702,522.21	17,088,752.09
三、社会保险费	26,133.67	37,506,338.39	37,505,563.56	26,908.50
1、医疗保险费	1,766.05	5,731,228.90	5,730,984.95	2,010.00
2、基本养老保险费	24,367.62	27,359,921.22	27,359,390.34	24,898.50
3、失业保险费		2,368,065.05	2,368,065.05	
4、工伤保险费		711,453.24	711,453.24	
5、生育保险费		1,335,669.98	1,335,669.98	
四、住房公积金		7,785,551.00	7,786,417.00	-866.00
五、辞退福利		9,000.00	9,000.00	
六、其他	14,304,458.62	9,410,765.02	9,865,790.53	13,849,433.11
1、工会经费和职工教育经费	14,304,458.62	2,874,051.52	3,329,077.03	13,849,433.11
2、非货币性福利		6,536,713.50	6,536,713.50	
合计	56,515,579.69	241,118,110.95	226,721,500.87	70,912,189.77

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 13,849,433.11 元，非货币性福利金额 6,536,713.50 元，因解除劳动关系给予补偿 9,000.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-13,288,867.66	-22,199,948.02

营业税	255,044.28	330,752.54
企业所得税	7,188,686.53	15,653,931.49
个人所得税	1,804,211.51	9,126,917.76
城市维护建设税	193,235.97	601,864.79
房产税	189,859.57	479,457.47
土地使用税	781,564.86	8,247.90
印花税	12,789.09	24,807.90
教育费附加	134,329.20	426,206.95
堤围防护费	168,150.81	214,671.79
其他	4,218.12	233,338.68
合计	-2,556,777.72	4,900,249.25

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

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	304,684.75	481,196.24
短期借款应付利息	12,833.33	180,619.92
合计	317,518.08	661,816.16

应付利息说明

22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
香港汕华发展有限公司	5,114,787.45		
香港汕华发展有限公司	15,820,158.81		
香港明骏有限公司	1,731,759.18		
香港朗杰国际有限公司	14,681,951.36		
香港朗杰国际有限公司	104,713.12	104,713.12	因手续不完备无法支付
合计	37,453,369.92	104,713.12	--

应付股利的说明

上述前四项为各控股子公司的少数股东（外方）2012年度股利，已在办理手续支付。

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	10,790,639.46	7,447,026.01
合计	10,790,639.46	7,447,026.01

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截至2013年6月30日止，账龄超过一年的大额其他应付款的金额为2,120,623.93元，其中金额较大的其他应付款情况如下：

项目	与本公司关系	期末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
汕头财政局	其他业务单位	348,709.40	劳保费	手续未齐全
再投资退税款		603,550.85	退税款	手续未齐全
四川艺精技术开发总公司	控股子公司四川超声印制板公司的少数股东	1,000,000.00	往来款	未催收
合计		1,952,260.25		

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
水电费	4,060,850.54	1年以内	计提水电费
销售业务费	2,370,537.00	1年以内	未结算的销售业务费
四川艺精技术开发总公司	1,000,000.00	3年以上	借款
再投资退税款	603,550.85	3年以上	
汕头市财政局-劳保费	348,709.40	3年以上	
合计	8,383,647.79		

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	292,000,000.00	276,000,000.00
合计	292,000,000.00	276,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	292,000,000.00	276,000,000.00
合计	292,000,000.00	276,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行广东分行	2011年12月09日	2013年12月09日	人民币元	5.48%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国进出口银行广东分行	2012年05月22日	2014年05月21日	人民币元	5.48%		50,000,000.00		
中国进出口银行广东分行	2012年06月18日	2014年06月17日	人民币元	5.23%		46,000,000.00		
中国银行汕头分行	2011年11月18日	2013年09月25日	人民币元	5.99%		30,000,000.00		30,000,000.00
中国银行汕头分行	2011年10月20日	2013年10月20日	人民币元	6.77%		30,000,000.00		30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	206,000,000.00	--	110,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

期末一年内到期的长期借款29,200万元均系公司为下属控股子公司提供信用担保，其中2,000万元由公司为控股子公司汕头超声显示器有限公司提供信用担保；2,600万元由公司为控股子公司汕头超声显示器(二厂)有限公司提供信用担保；14,600万元由公司为控股子公司汕头超声印制板公司提供信用担保；10,000万元由公司为控股子公司汕头超声印制板(二厂)有限公司提供信用担保。

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内结转的政府补助	90,000.00	930,000.00
合计	90,000.00	930,000.00

其他流动负债说明

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	26,900,000.00	0.00
保证借款	89,960,000.00	185,960,000.00
信用借款	545,448.00	818,176.00
合计	117,405,448.00	186,778,176.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行汕头分行	2011年11月29日	2014年11月29日	人民币元	6.65%		30,000,000.00		30,000,000.00
中国银行汕头分行	2011年07月13日	2016年07月12日	人民币元	6.4%		59,960,000.00		59,960,000.00
中国银行汕头分行	2013年01月15日	2020年01月14日	人民币元	6.55%		26,900,000.00		0.00
汕头市财政局	2000年03月20日	2015年03月20日	人民币元	2.55%		545,448.00		818,176.00
合计	--	--	--	--	--	117,405,448.00	--	90,778,176.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

信用借款54.54万元为国债转贷资金。根据汕头市财政局汕市财基[1998]012号文《关于印发〈汕头市国债转贷资金管理办法〉的通知》规定，国债资金的转贷期限为15年（含宽限期4年），年利率按国家规定为2.55%，转贷资金从财政部拨款之日起开始计息。

公司为下属控股子公司长期借款合计8,996万元提供信用担保，其中：由公司为控股子公司汕头超声印制板公司3,000万元借款提供信用担保；由公司为控股子公司汕头超声显示器有限公司5,996万元借款提供信用担保。

27、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
远东国际租赁有限公司		1,644,305.42			3,074,732.02	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
远东国际租赁有限公司		3,074,732.02		1,644,305.42
合计		3,074,732.02		1,644,305.42

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

由莫少山为该项融资租赁提供担保。

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
政府补助	28,478,298.97	28,051,038.55
合计	28,478,298.97	28,051,038.55

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

(1) 政府补助分类

项目	期末金额	期初金额
与资产相关的政府补助	28,178,298.97	27,601,038.55
与收益相关的政府补助	300,000.00	450,000.00
合计	28,478,298.97	28,051,038.55

(2) 政府补助期末金额明细列示如下：

政府补助种类	期末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
2009优势传统及装备制造发展专项资金	300,000.00				
HDI用覆铜板及半固化片研发及产业化项目	287,500.10		12,499.98		
高品质STN、TFT-LCD显示模组生产技术改造	2,080,673.40		142,448.40		
环保型高性能覆铜板生产技术改造	777,208.80		1,222,791.20		
省战略性新兴产业发展专项资金(高端新型电子信息)项目财政补贴	15,000,000.00				
战略性新兴产业扶持资金	2,500,000.00				
电容式触摸屏研发及产业化	3,000,000.00				
水处理工程财政专项资金补助	1,035,000.00		45,000.00		
高密度互连(HDI)印制电路板产业升级技术改造专项补贴款形成的固定资产	3,197,916.67				
科技三项经费科技计划项目经费	300,000.00				
合计	28,478,298.97		1,422,739.58		—

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	440,436,000.00						440,436,000.00

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

股东名称/类别	期初金额		本年变动				期末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	金额	比例(%)
有限售条件股份	123,436.00	0.03%				-30,327.00	93,109.00	0.02%
国家持有股						0.00	0.00	0.00%
国有法人持股						0.00	0.00	0.00%
其他内资持股	123,436.00	0.03%				-30,327.00	93,109.00	0.02%
其中：境内法人持股	0.00	0.00%				0.00	0.00	0.00%
境内自然人持股	123,436.00	0.03%				-30,327.00	93,109.00	0.02%

外资持股					0.00	0.00	0.00%
其中：境外法人持股					0.00	0.00	0.00%
境外自然人持股					0.00	0.00	0.00%
有限售条件股份合计	123,436.00	0.03%			-30,327.00	93,109.00	0.02%
无限售条件股份	440,312,564.00	99.97%			30,327.00	440,342,891.00	99.98%
人民币普通股	440,312,564.00	99.97%			30,327.00	440,342,891.00	99.98%
境内上市外资股					0.00	0.00	0.00%
境外上市外资股					0.00	0.00	0.00%
其他					0.00	0.00	0.00%
无限售条件股份合计	440,312,564.00	99.97%			30,327.00	440,342,891.00	99.98%
股份总额	440,436,000.00	100.00%				440,436,000.00	100.00%

(1) 上述实收股本业经中国注册会计师验证。

(2) 原限售条件境内自然人持股增加系登记公司对离任高管原锁定股份进行锁定，高管股份减少30327股系中国证券登记结算有限公司深圳分公司对离任监事陈汉龙先生（2012年10月18日离任）锁定股份进行解锁。

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）	707,350,157.57			707,350,157.57
其他资本公积	40,418,021.97	2,060,966.26	13,810,142.08	28,668,846.15
原制度资本公积转入	63,772,012.87			63,772,012.87
合计	811,540,192.41	2,060,966.26	13,810,142.08	799,791,016.59

资本公积说明

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	115,768,828.59			115,768,828.59
合计	115,768,828.59			115,768,828.59

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

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	530,607,380.54	--
调整后年初未分配利润	530,607,380.54	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,061,959.32	--
应付普通股股利	52,852,320.00	
期末未分配利润	522,817,019.86	--

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 0.00 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

经公司2012年度股东大会审议通过，公司以现有总股本440436000为基数，向全体股东每10股派送现金1.2元人民币（含税）

33、少数股东权益

子公司名称	少数股权比例（%）	期末金额	期初金额
汕头超声印制板公司	25	65,370,171.52	67,950,383.67
汕头超声印制板（二厂）有限公司	25	135,003,771.01	143,757,371.27
汕头超声显示器有限公司	25	23,486,111.17	24,909,015.37
汕头超声显示器（二厂）有限公司	25	45,502,332.56	56,003,882.15
深圳市华丰电器器件制造有限公司	30	6,175,089.67	7,359,579.40
四川印制板有限公司	38	15,032,897.88	13,674,775.58
合计		290,570,373.81	313,655,007.44

34、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	1,668,606,050.55	1,837,424,255.89
其他业务收入	7,737,960.75	7,434,801.25

营业成本	1,355,005,090.14	1,430,806,916.57
------	------------------	------------------

(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
计算机、通讯和其他电子设备制造业	1,668,606,050.55	1,350,615,702.67	1,837,424,255.89	1,427,358,442.37
合计	1,668,606,050.55	1,350,615,702.67	1,837,424,255.89	1,427,358,442.37

(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
印制线路板	831,728,720.36	648,708,675.27	857,316,111.93	673,240,283.86
液晶显示器	617,444,004.16	514,661,716.59	725,141,438.89	553,128,483.85
覆铜板	206,498,473.11	180,529,109.41	241,029,191.86	194,490,842.93
超声电子仪器	12,934,852.92	6,716,201.40	13,937,513.21	6,498,831.73
合计	1,668,606,050.55	1,350,615,702.67	1,837,424,255.89	1,427,358,442.37

(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
国内收入	904,059,652.27	737,150,363.56	996,812,349.79	753,099,132.05
国外收入（含港澳）	764,546,398.28	613,465,339.11	840,611,906.10	674,259,310.32
合计	1,668,606,050.55	1,350,615,702.67	1,837,424,255.89	1,427,358,442.37

(5) 公司来自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(%)
青岛海信通信有限公司	144,353,273.82	8.61%
晶远有限公司	128,442,022.04	7.66%
深圳市中兴康讯电子有限公司	71,476,501.84	4.26%

明科国际有限公司	237,907,887.73	14.19%
美欧晟达科技有限公司	118,284,055.64	7.06%
合计	700,463,741.07	41.78%

营业收入的说明

35、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
城市维护建设税	5,111,764.33	4,612,757.91	应缴流转税额的 7%
教育费附加	3,651,260.16	3,294,827.13	应缴流转税额的 3% 和地方附加 2%
合计	8,763,024.49	7,907,585.04	--

营业税金及附加的说明

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,804,360.91	6,689,424.97
旅差费	9,450,469.77	9,388,747.83
运输费	10,566,988.12	9,552,014.36
包装费	15,451,558.46	15,507,605.52
其他	3,806,093.75	3,436,810.81
合计	48,079,471.01	44,574,603.49

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,566,388.44	30,544,547.91
职工福利费	6,476,006.97	6,784,821.00
开发支出	61,026,089.83	61,919,651.96
社保支出	25,255,802.05	18,286,766.60
办公费	5,476,663.55	5,469,133.13
差旅费	2,116,629.79	2,510,355.46
交际应酬费	3,511,190.37	2,979,152.95
税金	3,304,577.64	3,540,253.91

工会经费及教育费附加	3,336,133.58	2,994,030.88
修理费及物料消耗	3,781,155.01	3,534,595.31
其他	21,823,996.02	16,991,302.82
合计	163,674,633.25	155,554,611.93

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,802,202.46	21,174,796.87
减：利息收入	-960,456.37	-1,355,275.48
加：汇兑损失	13,721,296.74	2,186,934.84
减：汇兑收益	-508,286.56	-3,994,366.57
减：现金折扣	-39,390.52	-70,881.80
加：其他支出	452,874.75	1,094,242.74
合计	29,468,240.50	19,035,450.60

39、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
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	1,573,763.20
合计		1,573,763.20

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		3,000.00	
其中：固定资产处置利得		3,000.00	
政府补助	3,703,319.58	1,248,800.78	3,703,319.58
其他	262,981.37	9,534.01	262,981.37
合计	3,966,300.95	1,261,334.79	3,966,300.95

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
技术标准战略专项资金	0.00	100,000.00	广东省质量技术监督局
省级财政支持技术改造招标项目	0.00	142,448.40	广东省经济贸易委员会
两新产品专项资金	300,000.00	500,000.00	汕头市财政局及区财政
2010 年度产业转移工业园外贸发展专项资金补助	0.00	271,000.00	保税区财政局
2010 年广东省建设现代产业体系技术创新滚动项目计划	840,000.00	0.00	汕头市财政局
GS-8077PR 科技拨款	300,000.00	0.00	汕头市财政局
结转环保技术项目收入	1,222,791.20	0.00	汕头市财政局
贴息及技改专项资金	390,000.00	0.00	深圳市财政局
其他	650,528.38	235,352.38	
合计	3,703,319.58	1,248,800.78	--

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	1,748.73	49,170.80	1,748.73
其中：固定资产处置损失	1,748.73	49,170.80	1,748.73
对外捐赠	450,000.00	320,000.00	450,000.00
罚款支出	8,070.91	120.92	8,070.91
赔偿金	126,480.77	6,196.96	126,480.77
合计	586,300.41	375,488.68	586,300.41

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
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,214,585.46	28,353,290.55
递延所得税调整	0.00	0.00

合计	14,214,585.46	28,353,290.55
----	---------------	---------------

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于母公司股东的净利润	1	45,061,959.32	125,385,776.50
归属于母公司的非经常性损益	2	2,520,039.06	461,266.34
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	42,541,920.26	124,924,510.16
年初股份总数	4	440,436,000.00	440,436,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		— —
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		— —
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		— —
因回购等减少股份数	8		— —
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		— —
缩股减少股份数	10		— —
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	440,436,000.00	440,436,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.102	0.285
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.097	0.284
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15.00%	15.00%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.102	0.285
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.097	0.284

44、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-13,810,142.08	944,257.92
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,060,966.26	141,638.68
小计	-11,749,175.82	802,619.24
合计	-11,749,175.82	802,619.24

其他综合收益说明

45、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
存款利息收入	960,456.37
职工借款	906,297.97
收补助款	470,000.00
其他	7,607,449.48
合计	9,944,203.82

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
管理费用	21,633,897.24
销售费用	12,095,809.65
财务费用	452,874.75
营业外支出	584,551.68
支付职工等代收代付	1,984,318.92
其他单位往来及代收代付款	828,964.94
合计	37,580,417.18

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
政府补助专项拨款	2,350,000.00
收回信用证、汇票等业务保证金	8,386,703.82

合计	10,736,703.82
----	---------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
划付信用证、汇票等业务保证金	35,619,670.01
合计	35,619,670.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

46、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	60,518,966.99	161,086,208.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,565,685.14	81,322,239.54
无形资产摊销	1,050,547.44	1,036,299.60
长期待摊费用摊销	3,666,589.96	2,783,000.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,748.73	
财务费用（收益以“-”号填列）	20,972,683.07	21,174,796.87
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,573,763.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,553,985.42	-25,830,209.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,610,167.85	140,990,110.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,851,732.21	-7,426,656.35
经营活动产生的现金流量净额	209,792,106.81	91,581,805.16
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	241,555,310.42	240,326,048.87
减：现金的期初余额	203,377,963.94	214,974,628.01
现金及现金等价物净增加额	38,177,346.48	25,351,420.86

(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	241,555,310.42	203,377,963.94
其中：库存现金	364,691.74	198,472.51
可随时用于支付的银行存款	241,190,618.68	203,179,491.43
三、期末现金及现金等价物余额	241,555,310.42	203,377,963.94

现金流量表补充资料的说明

47、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	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
汕头超声电子(集团)公司	控股股东	国有企业	汕头市	李大淳	制造业	3317	38.97%	38.97%	汕头市国资委	19272041-5

本企业的母公司情况的说明

(1) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
汕头超声电子(集团)公司	33,170,000.00	—	—	33,170,000.00

1. 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
汕头超声电子(集团)公司	171,642,341.00	171,642,341.00	38.97	38.97

(2) 子公司

子公司情况详见本附注六之“企业合并及合并财务报表”信息。

2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	本企业持股	本企业在被	关联关系	组织机构代
------	------	-----	------	------	------	-------	-------	------	-------

位名称			人			比例(%)	投资单位表 决权比例 (%)		码
一、合营企业									
二、联营企业									
上海合颖 实业有限 公司	有限公司	上海	袁志华	实业投资及 技术服务	1000 万元	20%	20%	子公司联营 企业	05589042-6

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
汕头高威电子有限公司	同一控股股东的其他企业	61753319-X
汕头超声电路板有限公司	同一控股股东的其他企业	61839572-9
汕头超声物业服务有限公司	同一控股股东的其他企业	57241078-5

本企业的其他关联方情况的说明

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类交 易金额的 比例(%)
汕头超声电路板有 限公司	销售货物	根据产品工艺技 术要求等因素协 议定价	0.00	0%	81,788.89	0.03%
汕头高威电子有限 公司	销售货物	根据产品工艺技 术要求等因素协 议定价	91,619.36	0.01%	61,015.34	0.01%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类交 易金额的 比例(%)
汕头超声电路板有	加工款	协商确定	0.00	0%	0.00	0%

限公司						
-----	--	--	--	--	--	--

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汕头超声电子（集团）公司	广东汕头超声电子股份有限公司	20,000,000.00	2012年02月29日	2013年02月26日	是

关联担保情况说明

(3) 其他关联交易

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

费用项目	本期发生额	占公司同类交易的比例	上期发生额	占公司同类交易的比例
综合服务费	240,000.00	100%	240,000.00	100%
商标使用费	600,000.00	100%	600,000.00	100%
合计	840,000.00		840,000.00	

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
汕头超声电路板有限公司	预收款项	11,534.01	0.00	11,534.01	0.00

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
------	-----	------	------

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十、其他重要事项

1、其他

1. 以公允价值计量的资产

项目	期初 金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提 的减值	期末 金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	---	---	---	---	---
衍生金融资产	---	---	---	---	---
可供出售金融资产	78,353,404.52	---	-13,810,142.08	---	64,543,262.44
合计	78,353,404.52		-13,810,142.08		64,543,262.44

2、汕头超声电子（集团）公司因需向中国银行汕头市分行申请多项贷款，故将其所拥有的本公司9800万股法人股权质押给该银行（公司2007年3月27日实施2006年度利润分配方案，按有关规定汕头超声电子（集团）公司分配所得红股784万股一并质押，汕头超声电子（集团）公司用于质押的国有法人股总数为10584万股），该部分股权已于2003年8月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，质押期限自2003年8月29日起至2010年7月30日止。

2010年4月27日，汕头超声电子（集团）公司将其原质押予中国银行股份有限公司汕头分行的本公司股份10584万股（质押期限从2003年8月29日至2010年7月30日）解除了质押，并重新将其持有的本公司股份8500万股质押给中国银行股份有限公司汕头分行（质押期限从2010年4月28日起9年）。

截至2013年6月30日，汕头超声电子（集团）公司用于质押的国有法人股总数为8500万股，已质押股数占该公司持有本公司股数的49.52%。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

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								
列入合并范围的应收款	23,520,946.08	11.36			17,741,366.82	8.29%		

项		%						
销售货款及其他	183,462,429.76	88.64%	10,563,529.90	5.76%	196,376,393.47	91.71%	10,563,529.90	5.38%
组合小计	206,983,375.84	100%	10,563,529.90	5.1%	214,117,760.29	100%	10,563,529.90	4.93%
合计	206,983,375.84	--	10,563,529.90	--	214,117,760.29	--	10,563,529.90	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	178,170,104.93	5%	9,543,891.71	189,357,232.04	5%	9,467,861.60
1 至 2 年	3,164,029.10	10%	316,402.91	6,216,072.70	10%	621,607.27
2 至 3 年	1,514,912.00	15%	227,236.80	193,997.00	15%	29,099.55
3 至 4 年	60,797.00	25%	15,199.25	190,080.00	25%	47,520.00
4 至 5 年	183,575.00	50%	91,787.50	43,140.50	50%	21,570.25
5 年以上	369,011.73	100%	369,011.73	375,871.23	100%	375,871.23
合计	183,462,429.76	--	10,563,529.90	196,376,393.47	--	10,563,529.90

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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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

				(%)
广东依顿电子科技股份有限公司	客户	40,729,488.26	一年以内	19.68%
胜宏科技(惠州)股份有限公司	客户	35,925,463.28	一年以内	17.36%
深圳市五株科技股份有限公司	客户	21,880,103.29	一年以内	10.57%
广大科技(广州)有限公司	客户	14,795,500.69	一年以内	7.15%
汕头超声印制板(二厂)有限公司	控股子公司	8,904,316.49	一年以内	4.3%
合计	--	122,234,872.01	--	59.06%

(4)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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								
合并范围内应收款项	307,418,479.30	96.43 %			270,034,996.55	95.74 %		
其他	11,369,807.40	3.57%	10,188,378.38	89.61 %	12,018,314.87	4.26%	10,188,378.38	84.77 %
组合小计	318,788,286.70	100%	10,188,378.38	3.2%	282,053,311.42	100%	10,188,378.38	3.61%
合计	318,788,286.70	--	10,188,378.38	--	282,053,311.42	--	10,188,378.38	--

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:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,181,063.42	5%	96,946.37	1,854,082.39	5%	92,704.12
1 至 2 年	55,680.05	10%	5,568.00	24,060.05	10%	2,406.01
2 至 3 年	14,000.00	15%	2,100.00	3,000.00	15%	450.00
3 至 4 年	33,733.23	25%	8,433.31	33,733.23	25%	8,433.30
4 至 5 年	20,000.00	50%	10,000.00	38,108.50	50%	19,054.25
5 年以上	10,065,330.70	100%	10,065,330.70	10,065,330.70	100%	10,065,330.70
合计	11,369,807.40	--	10,188,378.38	12,018,314.87	--	10,188,378.38

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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

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

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

(3) 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(%)
汕头超声显示器(二厂)有限公司	控股子公司	157,570,256.61	1-4 年	29.6%
汕头超声印制板(二厂)有限公司	控股子公司	92,961,496.27	1-4 年	17.46%
深圳华丰电器器件制造有限公司	控股子公司	20,189,318.03	1-4 年	3.79%
汕头超声显示器技术有限公司	控股子公司	20,000,000.00	1 年以内	3.76%
汕头超声印制板有限公司	控股子公司	16,697,408.39	1 年以内	3.14%
合计	--	307,418,479.30	--	57.75%

(4)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

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
汕头超声印制板公司	成本法	158,718,140.71	158,718,140.71		158,718,140.71	75%	75%				16,151,960.39
汕头超声印制板(二厂)有限公司	成本法	337,396,830.77	337,396,830.77		337,396,830.77	75%	75%				49,958,396.27
汕头超声显示器有限公司	成本法	66,490,478.42	66,490,478.42		66,490,478.42	75%	75%				5,468,713.20
汕头超声显示器(二厂)有限公司	成本法	96,592,812.69	96,592,812.69		96,592,812.69	75%	75%				44,045,854.09
深圳市华	成本法	17,260,43	17,260,43		17,260,43	70%	70%				

丰电器器 件制造有 限公司		4.91	4.91		4.91						
四川印制 板有限公 司	成本法	14,623,05 0.98	14,623,05 0.98		14,623,05 0.98	62%	62%				
汕头超声 显示器技 术有限公 司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100%	100%				
合计	--	701,081,7 48.48	701,081,7 48.48		701,081,7 48.48	--	--	--			115,624,9 23.95

长期股权投资的说明

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	253,880,249.90	287,754,986.91
其他业务收入	23,952,655.25	23,992,101.35
合计	277,832,905.15	311,747,088.26
营业成本	237,773,727.80	249,301,331.22

(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
计算机、通讯和其他电子设备制造业	253,880,249.90	221,689,509.90	287,754,986.91	233,777,956.50
合计	253,880,249.90	221,689,509.90	287,754,986.91	233,777,956.50

(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

超声仪器	240,945,396.98	214,973,308.50	13,937,513.21	6,498,831.73
覆铜板	12,934,852.92	6,716,201.40	273,817,473.70	227,279,124.77
合计	253,880,249.90	221,689,509.90	287,754,986.91	233,777,956.50

(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
国内收入	178,019,925.25	154,007,497.29	157,879,468.31	125,976,238.09
国外收入（含港澳）	75,860,324.65	67,682,012.61	129,875,518.60	107,801,718.41
合计	253,880,249.90	221,689,509.90	287,754,986.91	233,777,956.50

(5) 公司来自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(%)
广东依顿电子科技股份有限公司	36,576,532.85	13.16%
汕头超声印制板公司	29,822,657.12	10.73%
奥士康精密电路（惠州）有限公司	23,096,737.85	8.31%
深圳市五株电路板有限公司	21,887,077.50	7.88%
胜宏科技（惠州）有限公司	18,441,162.71	6.64%
合计	129,824,168.03	46.72%

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
成本法核算的长期股权投资收益	115,624,923.95	105,441,640.18
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		1,573,763.20
合计	115,624,923.95	107,015,403.38

(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
汕头超声印制板公司	16,151,960.39	24,977,783.21	所属年度实现利润变化
汕头超声印制板(二厂)有限公司	49,958,396.27	37,656,707.51	所属年度实现利润变化
汕头超声显示器有限公司	5,468,713.20	5,076,307.29	所属年度实现利润变化
汕头超声显示器(二厂)有限公司	44,045,854.09	35,870,842.17	所属年度实现利润变化
四川超声电子有限公司		1,860,000.00	本期未进行股利分配
合计	115,624,923.95	105,441,640.18	--

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	116,898,641.23	124,908,493.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,857,399.73	11,819,384.76
无形资产摊销	820,248.18	806,000.34
长期待摊费用摊销	1,786,709.02	1,786,709.02
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,175,878.26	-4,602,219.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-115,624,923.95	-107,015,403.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,819,984.81	-19,588,655.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,709,697.93	-9,951,238.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,220,787.32	-2,413,934.58
其他		-4,250,862.87
经营活动产生的现金流量净额	31,871,091.37	-4,250,862.87
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	104,737,171.44	104,028,300.21
减：现金的期初余额	65,794,602.24	52,198,847.90
现金及现金等价物净增加额	38,942,569.20	51,829,452.31

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-1,748.73	
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）	3,703,319.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-69,858.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-321,570.31	
减：所得税影响额	536,517.58	
少数股东权益影响额（税后）	253,585.37	
合计	2,520,039.06	--

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

2、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 (%)	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	2.35%	0.102	0.102
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.22%	0.097	0.097

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 期末合并资产负债表较期初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	期末金额	期初金额	变动幅度 (%)	备注
货币资金	346,182,594.23	262,014,848.29	32.12%	1
预付款项	13,818,325.48	20,114,810.01	-31.30%	2
其他应收款	25,186,246.12	14,218,203.34	77.14%	3
在建工程	131,538,049.58	51,492,306.71	155.45%	4
短期借款	166,000,000.00	60,700,000.00	173.48%	5
应付票据	202,354,907.38	127,256,709.57	59.01%	6
预收款项	3,284,455.70	6,863,898.70	-52.15%	7
应交税费	-2,556,777.72	4,900,249.25	-152.18%	8
应付利息	317,518.08	661,816.16	-52.02%	9
应付股利	37,453,369.92	104,713.12	35667.60%	10
其他应付款	10,790,639.46	7,447,026.01	44.90%	11
其他流动负债	90,000.00	930,000.00	-90.32%	12

长期借款	117,405,448.00	186,778,176.00	-37.14%	13
长期应付款	3,074,732.02	1,644,305.42	86.99%	14

注1、货币资金期末金额比期初金额增加8416.74万元，增幅32.12%，主要是本期银行借款增加和用于开立银行承兑汇票的银行保证金增加所致。

注2、预付账款期末金额比期初金额减少629.64万元，减幅31.30%，主要期初的因材料需求增加的预付款于本期结算所致。

注3、其他应收款期末金额比期初金额增加1096.80万元，增幅77.14%，主要是期末未结算出口退税额增加。

注4、在建工程期末金额比期初金额增加8004.57万元，增幅155.45%，主要系电容式触摸屏产业化建设项目和在安装设备增加。

注5、短期借款期末金额比期初金额增加10530万元，增幅173.48%，主要是显示器二厂因营运资金需要,增加短期借款9000万元。

注6、应付票据期末金额比期初金额增加7509.82万元，增幅59.01%，主要原因是显示器二厂开立银行承兑汇票支付供应商贷款的结算方式增多,期末未到期兑付的票据增加。

注7、预收账款期末金额比期初金额减少357.94万元，降幅52.15%，主要原因系期初预收款账于本期结算所致。

注8、应付利息期末金额比期初金额减少34.43万元，降幅52.02%，主要原因系期初应付利息本期已支付。

注9、应交税费期末金额比期初金额减少745.70万元，降幅152.18%，主要原因系期初企业所得税和个人所得税于本期缴纳所致。

注10、应付股利期末金额比期初金额增加3734.89万元，增幅35667.6%，主要系控股子公司2012年度股利中属少数股东部分的股利未办妥支付手续,尚未支付。

注11、其他应付款期末金额比期初金额增加334.36万元，增幅44.90%，主要为未到结算期的水电费等计提费用增加。

注12、其他流动负债系本期确认结转损益的递延收益所致。

注13、长期借款期末金额比期初金额减少6937.27万元，减幅37.14%，主要系一年内到期的长期借款转出。

注14、长期应付款期末金额比期初金额增加143万元，增幅86.99%，主要系新增加融资租赁设备所致。

(2) 本期合并利润表较上年同期度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度 (%)	备注
----	-------	-------	-------------	----

财务费用	29,468,240.50	19,035,450.60	54.81%	1
投资收益		1,573,763.20	-100.00%	2
营业外收入	3,966,300.95	1,261,334.79	214.45%	3
营业外支出	586,300.41	375,488.68	56.14%	4
所得税费用	14,214,585.46	28,353,290.55	-49.87%	5
归属于母公司股东的净利润	45,061,959.32	125,385,776.50	-64.06%	6
少数股东损益	15,457,007.67	35,700,431.77	-56.70%	7
基本每股收益	0.102	0.285	-64.07%	8
稀释每股收益	0.102	0.285	-64.07%	8
其他综合收益	-11,749,175.82	802,619.24	-1563.85%	9
综合收益总额	48,769,791.17	161,888,827.51	-69.87%	10

注1、本期财务费用比上期增加1043.28万元，增幅54.81%，主要原因系本期汇率变动较大，汇兑损失增加1153.43万元所致。

注2、本期投资收益比上期减少，系持有的交通银行股份本期未收到股利。

注3、本期营业外收入比上期增加270.50万元，增幅214.45%，主要原因系本期结转的政府补助金额增加245.45万元。

注4、本期营业外支出比上期增加21.08万元，增幅56.14%，主要原因系本期对外捐赠增加。

注5、本期所得税费用比上期减少1413.87万元，减幅49.87%，主要原因系本期净利润比上期减少10056.72万元。

注6、本期归属于母公司股东的净利润比上期减少8032.38万元，减幅64.06%，主要原因系同比营业收入和销售毛利率下降。

注7、本期少数股东的净利润比上期减少2024.34万元，减幅56.706%，主要原因系同比控股子公司本期净利润下降。

注8、本期基本每股收益稀释和每股收益比上期减少0.183元,减幅64.07%，主要原因系归属于母公司股东的净利润减少。

注9、其他综合收益收益减少,系持有的可供出售金融资产本期市值减少所致。

注10、综合收益总额减少，系本期净利润减少所致。

第九节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长签名：

广东汕头超声电子股份有限公司

二〇一三年八月十五日