

股票简称：天津普林

股票代码：002134

# 天津普林电路股份有限公司

TIANJIN PRINTRONICS CIRCUIT CORPORATION

## 2013 年年度报告



二〇一四年四月九日



## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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
王振忠	独立董事	公务出差	张玉利

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人由华东、主管会计工作负责人王鑫及会计机构负责人(会计主管人员)黄文敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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



## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
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 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	30
第八节 公司治理 .....	38
第九节 内部控制 .....	44
第十节 财务报告 .....	48
第十一节 备查文件目录 .....	121



## 释义

释义项	指	释义内容
本集团、本公司、公司、发行人	指	天津普林电路股份有限公司
天津普林	指	天津普林电路股份有限公司
中环集团	指	天津中环电子信息集团有限公司
上海优拓	指	优拓通信科技（上海）有限公司
中环飞朗	指	中环飞朗（天津）科技有限公司
董事会	指	天津普林电路股份有限公司董事会
监事会	指	天津普林电路股份有限公司监事会
股东大会	指	天津普林电路股份有限公司股东大会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
审计机构、会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	国浩律师（天津）事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《天津普林电路股份有限公司章程》
货币单位	指	本报告如无特别说明货币单位为人民币
PCB	指	印刷电路板
HDI	指	高密度互连多层印刷线路板
近三年	指	2013 年度、2012 年度、2011 年度
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日



## 重大风险提示

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

鉴于公司 2012 年、2013 年连续两年亏损，根据深圳证券交易所《股票上市规则》的相关规定，深圳证券交易所将于 2014 年 4 月 14 日起，对公司股票实行退市风险警示。



## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	天津普林	股票代码	002134
变更后的股票简称（如有）	*ST 普林		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津普林电路股份有限公司		
公司的中文简称	天津普林		
公司的外文名称（如有）	TIANJIN PRINTRONICS CIRCUIT CORPORATION		
公司的外文名称缩写（如有）	TPC		
公司的法定代表人	由华东		
注册地址	天津空港经济区航海路 53 号		
注册地址的邮政编码	300308		
办公地址	天津空港经济区航海路 53 号		
办公地址的邮政编码	300308		
公司网址	www.toppcb.com		
电子信箱	ir@tianjin-pcb.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林晓华	国炜
联系地址	天津空港经济区航海路 53 号	天津空港经济区航海路 53 号
电话	022-24893466	022-24893466
传真	022-24890198	022-24890198
电子信箱	ir@tianjin-pcb.com	ir@tianjin-pcb.com

### 三、信息披露及备置地点

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



## 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1988 年 04 月 27 日	天津市工商行政管理局	企合津总副字第 000225 号	120116600552474	60055247-4
报告期末注册	2013 年 11 月 26 日	天津市滨海新区工商行政管理局	120000400000282	120116600552474	60055247-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

 适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

 适用  不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2013 年	2012 年		本年比上年增 减(%)	2011 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入(元)	515,143,136.56	437,601,334.64	437,601,334.64	17.72%	482,495,618.00	482,495,618.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	-48,271,475.89	-88,668,148.16	-88,365,854.78	45.37%	2,791,116.87	2,230,357.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-52,799,339.14	-89,863,568.02	-89,531,274.64	41.03%	837,135.58	250,876.45
经营活动产生的现金流量净额(元)	61,169,474.02	-54,845,991.09	-54,845,991.09	211.53%	58,905,528.61	58,905,528.61
基本每股收益(元/股)	-0.2	-0.36	-0.36	44.44%	0.01	0.01
稀释每股收益(元/股)	-0.2	-0.36	-0.36	44.44%	0.01	0.01
加权平均净资产收益率(%)	-8.25%	-13.58%	-13.55%	5.3%	0.4%	0.33%
	2013 年末	2012 年末		本年末比上年 末增减(%)	2011 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	804,672,789.01	810,317,793.75	810,317,793.75	-0.7%	866,609,398.77	866,639,398.77
归属于上市公司股东的净资产(元)	560,914,585.50	609,444,527.15	609,186,061.39	-7.92%	697,312,675.31	696,751,916.17

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-1,950,512.95	418,130.00	49,329.06	
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)	2,979,828.42	1,516,151.60	1,521,406.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,510,657.18	-744,301.74	809,669.88	





减：所得税影响额			359,361.92	
少数股东权益影响额（税后）	12,109.40	24,560.00	41,561.86	
合计	4,527,863.25	1,165,419.86	1,979,481.28	--

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

2013年，全球经济复苏缓慢，国内经济下行压力加大，整个PCB行业在市场、成本、资金等多重压力下发展缓慢。面对复杂的经济环境及严峻的行业形势，公司董事会在股东大会的领导下积极应对，始终以“扭亏增效”作为工作的出发点和落脚点，不断完善法人治理结构，推进精细化管理，深化产品结构调整，强化产品质量提升，加强产品成本管控，上述措施的成效在2013年的经营成果中已略有显现，公司虽仍然亏损，但亏损程度已大幅降低。

2013年度，公司实现营业收入51514万元，比上年同期增长17.72%；归属于上市公司股东的净利润为-4827万元，比上年减亏45.37%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司主营业务为印刷电路板及相关产品的生产、销售、委托加工以及上述产品及其同类商品和技术的研发、设计、咨询及服务。

2013年，世界经济处于深度震荡调整期，全球电子制造业受终端需求不足的影响，增长乏力，PCB企业的发展也受到影响；与此同时，人工成本不断上升，环保成本持续上涨，也在不断影响PCB企业的发展。报告期内，公司深度探究利润增长点，深处着力，精准发力，采取了一系列既利当前、更惠长远的措施，效果有所显现，但最终尚未全面扭转亏损、实现盈利。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年度，公司以既定发展战略为指导，依照经营计划开展各项工作，主要进展情况如下：

##### （1）锐意进取，积极开拓市场

报告期内，终端电子产品的低价化趋势愈演愈烈，作为其上游产业的PCB制造企业也没能逃脱价格战的竞争困局。针对上述情况，公司积极应对，稳步拓展营销渠道，持续开发新客户，陆续导入优质订单，优化产品结构，提高高附加值产品占比。这既有利于避开同行在低端产品领域的价格恶战，又有利于扩大自身盈利空间。

##### （2）优化流程，全面提升效率

报告期内，公司遵循“一切工作服务于生产”的原则，以打通瓶颈环节为目标，继续优化和完善业务流程，消除生产过程中的冗余环节，打造生产过程的无障碍沟通与无缝隙合作，提升整体生产效率，并通过标准化、模式化来巩固改善成果。

##### （3）技术创新，增强核心竞争力

技术优势是电子元器件制造企业发展与壮大的基石，只有强化技术创新能力以适应快速变化的市场需求，才能在同行业竞争中占据有利地位。公司密切关注行业发展趋势，不断壮大充实技术人员队伍，加大技术研发投入，截至2013年底，公司已拥有专利77件，并且研究成果被应用于生产实践中，为生产效率及产品质量的提升提供有利保障。

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

适用  不适用

#### 2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否



行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
电子元器件制造业-印制电路板	销售量	515,121,387.76	437,601,334.6	17.71%
	生产量	513,627,184.38	465,285,227.1	10.39%
	库存量	82,662,403.12	84,156,606.5	-1.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	229,658,179.98
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	44.58%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	第一名	100,420,815.46	19.49%
2	第二名	35,462,967.24	6.88%
3	第三名	34,496,889.02	6.7%
4	第四名	32,048,983.97	6.22%
5	第五名	27,228,524.29	5.29%
合计	——	229,658,179.98	44.58%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
电子元器件制造业	印制电路板	515,048,569.59	99.97%	476,364,708.62	100.01%	8.12%
销售进口设备		134,518.14	0.03%		0%	0%
减：内部抵销数			0%	-36,103.11	-0.01%	100%

产品分类

单位：元



产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
单、双、多层板		499,765,048.55	97.01%	464,131,998.52	97.44%	7.68%
盲孔板		15,283,521.04	2.97%	12,232,710.10	2.57%	24.94%
其他		134,518.14	0.03%		0%	0%
减：内部抵销数				-36,103.11	-0.01%	100%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	180,740,908.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	48.02%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	52,061,938.84	13.83%
2	第二名	50,250,548.00	13.35%
3	第三名	36,394,770.00	9.67%
4	第四名	22,829,959.75	6.07%
5	第五名	19,203,692.00	5.1%
合计	——	180,740,908.59	48.02%

#### 4、费用

项目	2013年度	2012年度	增减幅度	2011年度
销售费用	8,699,752.78	8,786,219.65	-0.98%	8,423,759.14
管理费用	38,436,056.85	35,147,700.57	9.36%	31,469,433.13
财务费用	6,277,257.94	2,883,332.65	117.71%	4,448,646.88
所得税费用	888,624.48	1,984,494.49	-55.22%	874,298.70

变动原因分析：

- （1）财务费用2013年度发生数为6,277,257.94 元，比上年度增加117.71%，其主要原因是：本期汇兑损失增加。
- （2）所得税费用2013年度发生数为888,624.48元，比上年度减少55.22%，其主要原因是：上期冲减以前年度可弥补亏损产生的递延所得税资产，本期无此情况发生。

#### 5、研发支出

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013年	2012年	2011年
研发投入金额（元）	22,123,815.98	21,564,437.44	28,664,820.78



研发投入占营业收入比例 (%)	4.29%	4.93%	5.94%
研发投入占净资产比例 (%)	3.94%	3.54%	4.11%

注：研发投入金额是以合并报表为口径。

近两年专利数情况

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	11	3	3
实用新型	39	42	74
外观设计	0	0	0
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无		
是否属于科技部认定高新企业	否		

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	496,667,038.43	407,762,784.96	21.8%
经营活动现金流出小计	435,497,564.41	462,608,776.05	-5.86%
经营活动产生的现金流量净额	61,169,474.02	-54,845,991.09	211.53%
投资活动现金流入小计	13,572,818.27	5,270,000.00	157.55%
投资活动现金流出小计	32,417,163.23	16,122,590.30	101.07%
投资活动产生的现金流量净额	-18,844,344.96	-10,852,590.30	-73.64%
筹资活动现金流入小计	85,484,119.44	82,669,448.63	3.4%
筹资活动现金流出小计	101,645,909.06	66,958,146.15	51.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,161,789.62	15,711,302.48	-202.87%
现金及现金等价物净增加额	25,916,112.87	-50,361,369.07	151.46%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

(1) 经营活动产生的现金流量净额 2013 年度发生数为 61,169,474.02 元，比上年数增加 211.53%，其主要原因是：本期销售收入增加。

(2) 投资活动现金流入小计 2013 年度发生数为 13,572,818.27 元，比上年数增加 157.55%，其主要原因是：本期收到的代付工程款增加。

(3) 投资活动现金流出小计 2013 年度发生数为 32,417,163.23 元，比上年数增加 101.07%，其主要原因是：三厂工程建设投入。

(4) 筹资活动现金流出小计 2013 年度发生数为 101,645,909.06 元，比上年数增加 51.81%，其主要原因是：归还到期借款、支付借款利息增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用



### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
电子元器件制造业	514,955,233.96	515,048,569.59	-0.02%	17.67%	8.12%	8.83%
销售进口设备	166,153.80	134,518.14	19.04%	100%	100%	19.04%
分产品						
单、双、多层板	486,550,796.68	499,765,048.55	-2.72%	16.99%	7.68%	8.88%
盲孔板	15,763,447.68	15,283,521.04	3.04%	47.38%	24.94%	17.41%
其他	12,807,143.40	134,518.14	98.95%	16.07%	0%	-1.05%
分地区						
境内	277,231,146.82	271,262,017.02	2.15%	12.71%	3.4%	8.8%
境外	237,890,240.94	243,921,070.71	-2.54%	24.12%	13.97%	9.13%

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

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	56,726,284.65	7.05%	44,700,371.96	5.52%	1.53%	-
应收账款	147,924,757.94	18.38%	128,875,476.37	15.9%	2.48%	-
存货	121,386,403.63	15.09%	124,564,871.87	15.37%	-0.28%	-
长期股权投资	3,247,905.83	0.4%			0.4%	-
固定资产	343,276,134.84	42.66%	396,532,118.60	48.94%	-6.28%	-
在建工程	93,955,250.35	11.68%	36,387,480.48	4.49%	7.19%	-

#### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年	2012 年	比重增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------



	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	(%)	
短期借款	53,732,051.63	6.68%	65,955,986.55	8.14%	-1.46%	-

## 五、核心竞争力分析

公司一直专注于印制电路板的研发、生产与销售，经过20余年的长足发展与积淀，利用自身的优势，不断提升公司的核心竞争力，主要体现在以下几个方面：

### 1、客户资源优势

公司通过多年不懈的市场开拓与维护，积极与客户共同进行产品的个性化设计，已积累了大量、优质、多元化的客户资源，并建立了长期战略合作关系，客户涉及航空航天、计算机网络、数字通讯、汽车电子、工业控制、仪器仪表、医疗器械、消费电子等领域。这些优质客户经营稳健，管理规范，保障了货款的及时回收，从而促进了公司的持续稳定增长。

### 2、设备先进优势

公司拥有先进的PCB专业化生产设备，保障了生产制造的能力与水平、产品质量的稳定、技术创新成果的实践应用等。主要包括全自动平行光曝光机、激光直接成像设备、激光钻孔机、水平孔化电镀线、差示扫描量热仪（DSC）、热机械分析仪（TMA）、热冲击试验箱、水平飞针测试机、销钉定位全自动压合系统，先进的设备为公司产品结构优化提供了有力的支撑，使公司具备生产制造高端批量PCB产品（如HDI）的能力。

### 3、管理精益优势

PCB行业的白热化竞争，决定了企业只有通过管理和技术的相互配合，相互促进，才能把企业推向成功。公司一方面学习汲取业内先进的管理经验，一方面结合自身实际情况，从细节入手，强化和规范生产制造管理、技术研发管理、绩效考核管理等，建立了具有普林特色的管理模式。工作中依靠规章制度、标准化流程以及信息系统自动化，保证管理的流程化与精益化。

### 4、技术创新优势

公司在20余年的发展历程中，一贯注重工艺改进与技术创新，拥有一支稳定的技术团队，具有持续从事研发、创新的能力，取得了处于先进水平的核心技术，并已被认定为高新技术企业。公司立足现有客户市场，敏锐洞悉行业发展趋势，及时把握市场需求动态，持续保持自身研发水平的领先性和研究方向的前瞻性。

## 六、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（%）
520,000.00	0.00	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（%）
中环飞朗（天津）科技有限公司	印制电路板的科研开发、设计、销售、委托加工、技术咨询、售后服务、进出口、批发业务。	40%



## 2、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
优拓通信科技（上海）有限公司	子公司	电子元器件	PCB 板销售	2500000	923,341.94	150,457.00	166,153.80	-447,633.85	-417,360.36
中环飞朗（天津）科技有限公司	参股公司	电子元器件	PCB 板研发、销售、服务	1300000	780,419.36	619,764.57	151,531.09	-680,191.54	-680,236.92

主要子公司、参股公司情况说明

### （1）优拓通信科技（上海）有限公司

本公司控股子公司。成立于2010年，注册地：上海市黄浦区北京东路666号B区807室。注册资本为250万元，其中本公司投资人民币150万元，持有60%的股份。经营范围：在集成电路、计算机软硬件、仪器仪表、电器机械、通讯、网络、移动通讯终端、PCB板、电子领域内的技术研究、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务及相关产品的销售和代理，从事货物和技术的进出口业务。上海优拓致力于高端印制电路板领域工艺研发以及PCB市场及服务渠道的拓展，自成立以来多次获得上海市科委的政策和资金支持。

（2）中环飞朗（天津）科技有限公司本公司参股公司。成立于2013年，注册地：天津空港经济区航海路53号A区1栋209-210室，注册资本及实收资本为130万元，其中本公司投资人民币52万元，持有40%的股份。经营范围：印制电路板的科研开发、设计、销售、委托加工、技术咨询、售后服务、进出口、批发业务。公司通过与中环飞朗在航空航天用电路板领域的合作，将以加拿大飞朗科技集团公司（中环飞朗另一股东，持股比例为60%）在北美航空电路板的市场优势，专业的制造、技术优势，同本公司的先进的生产设施，完善的质量体系认证，低成本的生产组织方式，紧密结合，推动航空航天等高科技电路板设计研发及产品推广工作，以拓展公司业务渠道、不断推动产品升级。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 3、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
三厂项目	30,000	5,342	8,772	29.2%	--
合计	30,000	5,342	8,772	--	--

## 七、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势





## 1、我国PCB行业的竞争格局

印制电路板是组装电子零件用的基板，是电子产品的关键互连件，其制造品质，直接影响了电子终端产品的可靠性，而且关系到终端产品的整体竞争力，因此被誉为“电子系统产品之母”，其产值在整个电子元器件中的比重最高，占四分之一以上。我国的PCB研制工作始于1956年，经历了从追赶到超越的历程，自2006年成为全球PCB第一大国。目前，我国的PCB产业发展已经走过了高速增长阶段，逐步向稳定发展过渡。我国PCB行业的竞争格局主要呈现以下几个特点：

### （1）业内企业数量多，市场集中度低，规模经济不明显

由于我国具有终端产品市场需求旺盛和生产制造成本相对较低的优势以及国家在基础产业转型升级方面的投资政策，刺激了国内PCB产业的发展，单就PCB制造企业就有上千家，行业处于完全竞争状态。从单个企业规模来看，2012年百强企业排名第一的企业销售收入接近60亿元，市场占有率不足4%，呈现高度分散的竞争格局，规模经济不明显。

### （2）地域分布不均衡，形成产业集群，利弊相伴相生

我国电子信息产业的主要生产基地聚集在珠江三角洲地区与长江三角洲地区，从而使得作为其上游配套行业的PCB产业聚集在华南与华东地区，两者的产值在全国的占比约90%，产业集群效应明显。然而，印制电路板作为具有技术密集、资金密集、劳动力密集和占用环境资源等特点的产业，发展至今，业内对于有限资源的争夺越来越激烈，弊端渐渐显现。因此，为了获取更广泛的资源以及谋求产业转型升级，众多企业纷纷转移，形成了以江西、湖北、重庆、江苏北部为代表的电子电路产业园。

### （3）产品类型单一，结构性产能过剩，低端市场竞争激烈

就PCB产业规模而言，我国已是全球第一，但就产业总体的技术水平而言，仍然落后于世界先进水平。虽然行业整体产品结构在不断优化升级，但是产品类型相对单一，主要仍集中在单双面板及多层板，在这一领域产能相对过剩，竞争异常激烈。我国2012年PCB产品结构数据显示，多层板占据了大部分产值比例，主要产品为6层以下的中低端产品，由于其技术壁垒相对较低，企业进入门槛相对较低，从而加剧了这一层面的竞争。

## 2、未来PCB行业发展趋势

2014年，全球经济格局进入深度调整，国际竞争更趋激烈。我国政府依然坚持稳中求进的工作总基调，预计国内生产总值增长7.5%左右，同时据工信部发布数据预测，2014年我国规模以上电子信息制造业增加值为10%左右。由此可见，虽然国际形势依然错综复杂，但国内经济环境向好，PCB行业发展的有利条件与不利因素并存。

### （1）产品结构优化升级，HDI板与挠性板市场前景广阔

从产品结构上看，单双面板占比小幅下降，传统多层板份额持续下降，但HDI份额由18%上升到20%，挠性板比例出现明显增加。随着PCB产品应用市场向更高端智能化、更轻薄化、更多功能化、更精密化方向发展，PCB走向高密度化、高多层化、结构复杂化。而HDI板和挠性板从一定程度上适应了这种发展趋势。同时据Prismark预计，HDI板2012-2017年的复合年均增长率为6.1%，挠性板为7.7%，增长速度居首，可见发展空间巨大。

### （2）产品在智能手机与平板电脑领域的应用，将成为行业发展的巨大拉动力

PCB产品广泛应用于电子产品，主要集中于通讯、电脑及消费性电子三大领域，三者在全球PCB市场占据了87%的份额。根据PCB市场与电子整机市场的一致性，可以推断，电子产业的驱动力正在逐步发生变化，智能手机与平板电脑带来的产业革命不断升温，增速迅猛，必然拉动对PCB产品的需求。据分析，2012-2017年，全球电子整机的复合年均增长率平均为4.6%，而智能手机复合年均增长率为9.9%，平板电脑复合年均增长率为15.5%，远远高于行业整体水平，为PCB行业的增长提供强有力的动力。

### （3）发展绿色清洁生产，产业走上良性循环经济轨道

由于PCB生产过程中消耗使用多种原材料，且生产工序繁多、生产工艺复杂，因此也就产生了“三废”问题，对环境形成了一定压力。随着国家改善环境、提升民生的大趋势，PCB企业亟需解决“三废”问题，从源头治理，分类收集，有效处置及回收利用，同时加速对传统PCB生产技术的技术创新，实现节能减排甚至无污染生产，做资源节约型、环境友好型企业，整个行业走上良性循环的经济轨道。

## （二）公司发展战略

公司立足于印制电路板行业的巨大发展空间，根基印制电路板竞争和发展的客观形势制定了“通过强化核心技术研发和完善管理体系积累竞争力、通过建立稳定高效的营销渠道和加强产品服务创新提高品牌信誉度、通过提高生产技术和优化产品结构构筑竞争新优势，最终使公司在技术和生产规模实现跨越式发展，成为世界一流印制电路板生产企业”的发展战



略。

### （三）公司2014年主要经营计划

公司最近两个会计年度（2012年度、2013年度）经审计的净利润连续为负值，根据深圳证券交易所《股票上市规则》的相关规定，公司股票将于2013年年度报告披露后被实行退市风险警示的特别处理。2014年，是公司优化升级的关键年，也是公司化解退市风险的关键年。我们深刻反思过去，深化企业改革，继续加大结构调整力度，为争取撤销退市风险警示全力以赴，力求取得实质性成果。实现这个目标存在不少有利条件，但需要付出艰辛努力，计划主要围绕以下几方面深入开展工作：

#### 1、积极开拓市场，拓宽收入源头

经过20余年在PCB行业的积淀，公司已形成自身的品牌优势，拥有一批优质稳定的客户资源。公司将继续遵循“产品延伸、区域延伸”的营销策略，秉承“一点接入、全程服务”的服务理念，对于老客户深度挖潜，拓展产品种类，揽入更多优质订单，实现更全面共赢的合作，同时加大市场开拓力度，持续开发新客户，拓展产品市场区域，创造营业收入增长的新源头，全面提升市场占有率。

#### 2、严格管控成本，全面节约支出

开源节流，双管齐下，才能取得明显效果。公司将把成本管控继续作为工作重点，逐步深入和全面深化成本管控，采购环节加强原材料采购、设备及备件选型评估的管控，生产环节加强材料单耗管控、产品合格率管控，管理环节加强全面预算管理、人员工作效率管理等，扎实落实各项部署，不断挖掘公司在成本管理上的潜力，并建立起长效机制，将这项工作长期固化下来，全面节能降耗。

#### 3、加大技术创新，增强核心优势

公司将通过准确把握PCB市场和技术的长期发展趋势，持续创新，寻求技术突破，保持企业自身技术进步的节奏与市场需求时刻一致。公司在培养提高自身技术团队创新能力的同时，通过引进外部专业技术人才和聘请技术顾问等多种手段，借助内脑与外脑，集思广益，不断增强自身技术优势，提高核心竞争力。

#### 4、优化组织结构，强化人才竞争

公司以“完善内控、提高效率”为原则，依据工作流程对组织结构进行优化，扁平管理，部门及员工责权利划分更加清晰明确，尤其加强对生产制造环节的服务与保障，提升公司的快速响应能力。同时拓宽员工个人晋升空间，设定管理职级与专业技能双向通道，依照员工的工作表现及业绩“能上能下”，强化竞争意识，借此增强员工的大局意识与主人翁观念，调动其工作积极性。

### （四）公司资金需求计划

公司资产结构优良，具有良好的偿债能力，融资渠道畅通，未来资金来源有充足保证。2014年将继续优化资产结构，合理统筹资金的使用，加强资金运营管理，提高资金周转速度，同时通过全面预算管理的实施，严格管控生产经营成本，保证公司业务的顺利开展。

### （五）公司未来面临的风险及应对措施

#### 1、原材料价格波动风险及应对措施

由于PCB行业高度分散竞争的格局，造成生产制造企业对上游供应商议价的话语权较差，原材料价格波动会迅速转嫁。PCB生产中的主要原材料包括覆铜板、半固化片、铜球、铜箔及油墨等，受石油与金属（主要为铜）价格波动影响较大。

对策：首先通过多年的合作，公司已储备一些优质供应商，建立了良好的合作关系，在关键时期可在小程度上减缓价格传导速度，缩小价格波动空间。同时公司将通过商务谈判、合理的规模采购、跟踪金属（主要为铜）价格变动趋势进行紧急预防采购等方式，降低采购成本，抵御原材料价格波动的风险。

#### 2、人工成本上升风险及应对措施

人工成本的逐年上升已经成为侵蚀企业盈利水平的重要因素。由于人才处于自由流动状态，所以公司为了稳定员工队伍及技术骨干，不仅在职人员成本压力增加，同时招聘成本也在不断增加，甚至以10%的速度上升，并且这种趋势在短期内将持续。

对策：公司将从技术升级及效率提升两方面着手应对。首先不断加快技术升级，提高生产自动化水平，降低对人的依赖性。同时采取规划职业生涯、在岗技能培训、晋升提薪等多种措施，提高其工作积极性，提高生产效率，从而实现抵御人工成本上升的风险的目的。

#### 3、环保要求趋严的风险及应对措施



PCB生产制造过程中涉及废水、固体废弃物等污染环节，随着国家节能减排政策的深入推进，环保力度的加大，对整个行业的环保要求将日趋严格，引导产业朝绿色清洁生产方向转型。

对策：公司一直关注环保部及行业协会等部门的环保要求，注重环保投入，提高资源循环回收利用，环保方面从未受到过行政处罚。公司将加强对环保政策的研究，提高对环保政策风险的预见性。同时加强环境因素的识别与控制，加大环保设施的升级改造，实现环保风险的全过程控制。

## 八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

### （一）会计政策变更

本公司本期无会计政策变更。

### （二）会计估计变更

报告期内，结合公司实际情况，公司依据《企业会计准则》相关规定并经第三届董事会第十三次会议于2013年10月28日审议通过，自2013年11月起对应收款项（应收账款及其他应收款）中“根据账龄分析法坏账准备计提标准”的会计估计进行了变更，并履行了相应的决策程序及披露义务，具体情况如下：

#### 1、应收款项坏账计提比例会计估计变更概述

根据《企业会计准则》的规定和公司实际情况，本着谨慎性的会计原则，为更加客观真实地反映公司的财务状况和经营成果，使公司的应收债权更接近于公司回收情况和风险状况，公司对应收款项坏账准备计提比例会计估计变更如下：

（1）本次会计估计变更日期从2013年11月1日开始

（2）会计估计变更原因

为了更客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，便于投资者进行价值评估与比较分析，根据会计准则规定，公司决定自2013年11月起对应收款项（应收账款及其他应收款）中“根据账龄分析法坏账准备计提标准”的会计估计进行变更。

（3）变更前采用的会计估计

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）



1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(4) 变更后采用的会计估计：

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	0.50	0.50
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

2、本次会计估计变更对公司的影响

(1) 根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来



适用法进行会计处理，不追溯调整，公司将采用新的坏账准备计提比例对2013年11月末应收款项的余额计提坏账准备，不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

(2.) 经公司初步测算，本次应收账款、其他应账款计提坏账准备会计估计变更后调增2013年归属于上市公司股东的净利润约563万元。

## 九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司认真贯彻落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》精神，不断完善利润分配决策程序及监督机制，明确合理的利润分配方案，规范公司利润分配行为，积极回报股东尤其是公众投资者，增强公司现金分红的透明度。公司将在制定和实施分红方案的过程中综合考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求和长远发展规划，按照公司章程有关分红规定和股东大会决议要求，考虑中小股东意见和诉求，充分听取和征求独立董事的意见，给予投资者合理的投资回报。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

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

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年		-48,271,475.89	0%
2012 年		-88,365,854.78	0%
2011 年		2,230,357.73	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用



## 十、社会责任情况

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

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用



## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)			0%						

### 四、承诺事项履行情况

#### 1、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	天津中环电子信息集团有限公司, 天津津融投资服务集团有限公司	避免同业竞争承诺			正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				



(如有)	
------	--

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	新聘
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡振雷 刘杰
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2013年天津普林电路股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原审计机构中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）已与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并成立“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）”，为保证公司审计工作的连续性和稳定性，经公司独立董事事前认可，公司于2013年10月28日召开的第三届董事会第十三次会议，审议通过了“关于变更2013年度审计机构的议案”，改聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度审计机构。本次议案已经公司独立董事同意，并由公司董事会提交2013年第一次临时股东大会全票通过，审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害全体股东和公司利益情况。原中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对天津普林电路股份有限公司提供审计服务的团队不变。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 六、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
公司	其他	报销和记账不及时，存在跨期入账等情况	其他		2013年08月28日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )，公告名称：《天津普林电路股份有限公司关于前期会





						计差错更正的公告》，公告编号：2013-015
--	--	--	--	--	--	-------------------------

## 整改情况说明

适用  不适用

## （一）整改要求

根据中国证券监督管理委员会天津监管局《责令改正决定书》（津证监措施字[2013]6号）文件要求，公司应针对存在的报销和记账不及时，存在跨期入账等情况，就所涉及的相关财务数据错报问题予以纠正并披露相关更正公告。

## （二）整改措施

1、结合内控流程的整改工作，公司将以会计准则为指导，进一步加强财务管理及会计核算的规范，完善审批流程，保证财务信息的有效传递，促进会计基础工作的持续改进，避免再次发生类似情形。

2、公司在2013年9月就财务规范等方面的相关内容组织董事、监事、高管及相关人员进行专题培训，着力提高相关职能人员的履职水平，加强财务人员配备。

## （三）批准处理情况

天津普林电路股份有限公司第三届董事会第十次会议及第三届监事会第八次会议审议通过了《关于公司前期会计差错更正的公告》的议案，独立董事出具了独立意见，公司已将会计差错事项进行追溯调整。

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

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
二、无限售条件股份	245,849,768	100%						245,849,768	100%
1、人民币普通股	245,849,768	100%						245,849,768	100%
三、股份总数	245,849,768	100%						245,849,768	100%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

### 二、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		18,466		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		18,263		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天津中环电子信息集团有限公司	国有法人	25.35%	62,314,645	0	0	62,314,645		
天津国际投资有限公司	国有法人	22.97%	56,470,537	0	0	56,470,537		



天津普林电路股份有限公司 2013 年年度报告全文

陈丽华	境内自然人	0.84%	2,075,140	2,075,140	0	2,075,140		
天津保税区投资有限公司	国有法人	0.71%	1,746,486	0	0	1,746,486		
天津经发投资有限公司	国有法人	0.71%	1,746,486	0	0	1,746,486		
李建秋	境内自然人	0.69%	1,704,521	-1,786,579	0	1,704,521		
高雯雯	境内自然人	0.68%	1,677,450	1,677,450	0	1,677,450		
陈文龙	境内自然人	0.55%	1,355,626	0	0	1,355,626		
郑耿杰	境内自然人	0.52%	1,282,175	0	0	1,282,175		
蔡徐雄	境内自然人	0.5%	1,217,768	0	0	1,217,768		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>报告期内，根据《天津市人民政府关于组建天津津融投资服务集团有限公司的批复》（津政函[2013]50 号），公司第二大股东天津国际投资有限公司与天津投资集团公司合并为天津津融投资服务集团有限公司。天津国际投资有限公司所持有的本公司股份和相应权利与责任由天津津融投资服务集团有限公司继承。截至报告期末，天津津融投资服务集团有限公司尚未办理完毕过户手续，故股东名册中的股东名称仍为天津国际投资有限公司。</p> <p>天津中环电子信息集团有限公司、天津国际投资有限公司、天津经发投资有限公司、天津保税区投资有限公司的实际控制人均为天津市国资委。其他股东之间是否存在关联关系，是否构成《上市公司持股变动信息披露管理办法》一致行动人关系不详。</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					
天津中环电子信息集团有限公司	62,314,645	人民币普通股	62,314,645					
天津国际投资有限公司	56,470,537	人民币普通股	56,470,537					
陈丽华	2,075,140	人民币普通股	2,075,140					
天津保税区投资有限公司	1,746,486	人民币普通股	1,746,486					
天津经发投资有限公司	1,746,486	人民币普通股	1,746,486					
李建秋	1,704,521	人民币普通股	1,704,521					
高雯雯	1,677,450	人民币普通股	1,677,450					
陈文龙	1,355,626	人民币普通股	1,355,626					
郑耿杰	1,282,175	人民币普通股	1,282,175					
蔡徐雄	1,217,768	人民币普通股	1,217,768					
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	报告期内，根据《天津市人民政府关于组建天津津融投资服务集团有限公司的批复》（津政函[2013]50 号），公司第二大股东天津国际投资有限公司与天津投资集团公司合							



前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>并为天津津融投资服务集团有限公司。天津国际投资有限公司所持有的本公司股份和相应权利与责任由天津津融投资服务集团有限公司继承。截至报告期末，天津津融投资服务集团有限公司尚未办理完毕过户手续，故股东名册中的股东名称仍为天津国际投资有限公司。</p> <p>天津中环电子信息集团有限公司、天津国际投资有限公司、天津经发投资有限公司、天津保税区投资有限公司的实际控制人均为天津市国资委。其他股东之间是否存在关联关系，是否构成《上市公司持股变动信息披露管理办法》一致行动人关系不详。</p>
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
天津中环电子信息集团有限公司	由华东	1998 年 04 月 15 日	103069027	202758 万元	对授权范围内的国有资产进行经营管理；资产管理（金融资产经营管理除外）；电子信息产品、电子仪表产品的研发、生产、加工、销售、维修；系统工程服务；对电子信息及相关产业进行投资；进出口业务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	天津中环电子信息集团有限公司前身为 1959 年成立的天津市电机工业局，1964 年组建为天津市第二机械工业局，1986 年组建天津市电子仪表工业管理局，1995 年改组为天津市电子仪表工业总公司，2002 年进一步改制为国有独资的天津市中环电子信息集团有限公司，2008 年更名为天津中环电子信息集团有限公司，该公司被授权为国有资产投资主体。中环电子集团以专用通信、半导体材料及器件、智能化仪表与控制、基础电子（电缆及印刷电路板）、系统集成五大产业为重点，构建了合资企业与重点国有骨干企业多点支撑、多极增长的发展格局。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2013 年 12 月 31 日天津中环电子信息集团有限公司持有天津中环半导体股份有限公司（以下简称“中环股份”，证券代码为：002129）361623951 股，占中环股份全部股份的 41.15%。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用



3、公司实际控制人情况

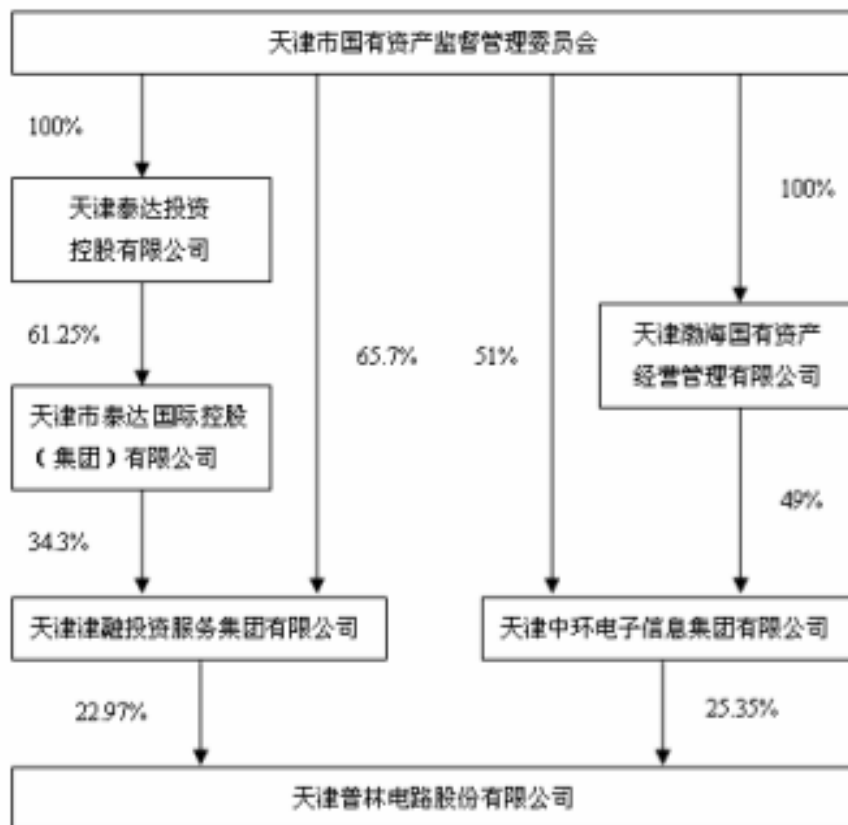
法人

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

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用



## 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
天津融投资服务集团有限公司	王工布	2013 年 07 月 26 日	07313603-X	288800 万元人民币	对外投资及管理；资产 经营管理（金融资产除 外）；自有设备租赁； 房屋租赁；会议服务； 与上述项目相关的咨 询服务。（以上经营范 围涉及行业许可的凭 许可证件，在有效期限 内经营，国家有专项专 营规定的按规定办 理。）



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
由华东	董事长	现任	男	60	2011年06月29日	2014年12月25日	0	0	0	0
侯维民	副董事长	现任	男	54	2011年12月26日	2014年12月25日	0	0	0	0
赖杰	副董事长	现任	男	59	2011年10月18日	2014年12月25日	0	0	0	0
王宝	董事	现任	男	49	2010年03月21日	2014年12月25日	0	0	0	0
靳宝新	董事	离任	男	48	2011年12月26日	2014年04月09日	0	0	0	0
陈敏	独立董事	现任	女	60	2011年12月26日	2014年12月25日	0	0	0	0
王振忠	独立董事	现任	男	47	2011年12月26日	2014年12月25日	0	0	0	0
张玉利	独立董事	现任	男	48	2011年12月26日	2014年12月25日	0	0	0	0
高岳	监事	现任	男	61	2005年11月30日	2014年12月25日	0	0	0	0
张太金	监事	现任	男	47	2008年12月11日	2014年12月25日	0	0	0	0
尚秀良	监事	现任	男	57	2005年11月30日	2014年12月25日	0	0	0	0
王忠全	总经理	现任	男	50	2013年10月28日	2014年12月25日	0	0	0	0
林晓华	副总经理、 董事会秘书	现任	男	29	2013年08月26日	2014年12月25日	0	0	0	0
王鑫	副总经理	现任	男	42	2012年04月09日	2014年12月25日	0	0	0	0



初丽波	副总经理	现任	女	36	2012年04月09日	2014年12月25日	0	0	0	0
苏铭	财务总监	离任	男	43	2005年11月30日	2014年03月14日	0	0	0	0
唐艳玲	董事、总经理	离任	女	49	2011年10月18日	2013年09月30日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### (一) 董事会成员

- 1.由华东，男，汉族，1954年1月出生，中国国籍，研究生学历、高级经济师。历任天津市电子仪表工业管理局副局长，天津市电子仪表工业总公司副总经理，天津市中环电子信息集团有限公司董事、副总经理、党委副书记。2008年荣获天津市政府颁发的“天津市优秀企业家”称号。现任天津中环电子信息集团有限公司党委书记、董事长，兼任中环天仪股份有限公司董事长，由华东先生自2011年6月29日起任本公司董事长。
- 2.侯维民，男，汉族，1959年4月出生，中国国籍，研究生学历，高级经济师。历任天津国际信托投资公司国际金融部经理助理、信贷部副经理、天津国际投资有限公司资产管理二部经理、资产管理部经理、总经理助理、天津国际投资有限公司副总经理，现任天津津融投资服务集团有限公司副总经理。侯维民先生自2011年12月26日任公司副董事长。
- 3.赖杰，男，汉族，1955年4月出生，中国国籍，本科学历，高级工程师。历任天津市中环电子计算机公司副总经理、党委副书记、天津日电电子通信有限公司经管机构成员、总经理助理、天津三星显示器有限公司副总经理。现任天津普林电路股份有限公司党委书记，兼任天津电子工业协会副会长。赖杰先生自2011年10月18日起任公司董事，自2011年12月26日起任公司副董事长。
- 4.王宝，男，汉族，1964年4月出生，中国国籍，研究生学历，正高级工程师。历任天津通信广播公司通信部副部长、部长、副总工程师，天津通信广播公司副总经理。现任天津中环电子信息集团有限公司副总经理，天津通信广播集团有限公司董事长、总经理。王宝先生自2010年3月31日起任公司董事。
- 5.陈敏，女，汉族，1954年3月出生，中国国籍，博士学历，教授，博士生导师。北京国家会计学院会计准则与税法研究所所长，北京国家会计学院教研中心教授，财政部财科所财务会计方向博士生导师。兼任国家自然科学基金项目评审专家，首都经贸大学、河北工业大学、天津财经大学特聘教授，天津泰达股份有限公司、航天工程有限公司独立董事，百川燃气股份有限公司独立董事。陈敏女士自2011年12月26日起任公司独立董事。
- 6.王振忠，男，汉族，1966年4月出生，中国国籍，博士学历。历任天津市经济体制改革委员会干部，国泰君安证券天津分公司总经理，渤海证券副总裁，中国节能投资公司总经理助理兼资本运营部主任，圣金达投资有限公司董事长。现任天津滨海海胜股权投资基金管理有限公司总经理。王振忠先生自2011年12月26日起任公司独立董事。
- 7.张玉利，男，汉族，1965年12月出生，中国国籍，博士、教授、博士生导师，享受国务院政府特殊津贴专家。曾担任天津中环半导体股份有限公司、天津百利特精电气股份有限公司及天津天联公用事业股份有限公司独立董事。现任南开大学商学院院长、创业管理研究中心主任、天津市人文社会科学重点研究基地“创业与中小企业管理研究基地”主任，教育部高等学校创业教育指导委员会委员、中国管理现代化研究会创业与中小企业创新与技术经济专业委员会副主任委员，天津环球磁卡股份有限公司独立董事。张玉利先生自2011年12月26日起任本公司独立董事。

### (二) 监事会成员

- 1.高岳，男，汉族，1953年1月出生，中国国籍，专科学历、工程师。曾供职于天津市压延厂和天津市铜带厂，历任车间主任、生产科长、技术检验科科长。曾任公司行政总监。高岳先生自2005年11月30日起任公司职工监事、监事会召集人。
- 2.张太金，男，汉族，1967年1月出生，中国国籍，本科学历、工程师。历任天津三星电子显示器有限公司财务部副部长、





天津通广集团数字通信有限公司财务总监、天津中环电子信息集团有限公司财务部副部长。现任天津中环电子信息集团有限公司证券部部长。张太金先生自2008年12月11日起任公司监事。

3.尚秀良，男，汉族，1956年10月出生，中国国籍，专科学历、工程师。历任天津电路板厂团总支书记、车间副主任、办公室副主任、安技科副科长，本公司人事经理、行政助理。现任公司工会主席。2005年11月30日担任公司职工监事。

(三) 高级管理人员

1.王忠全，男，汉族，1963年11月出生，中国国籍，本科学历、工程师。历任新加坡金伯利有限公司总经理、大连太平洋电子有限公司总裁。2013年10月28日至今担任公司总经理。

2.严光亮，男，汉族，1959年1月出生，中国国籍，本科学历、高级工程师。历任天津普林电路股份有限公司副总经理、党委书记，天津复印设备公司、天津市中环天佳电子有限公司副总经理。2013年5月至今任中环飞朗（天津）科技有限公司董事、总经理。2014年1月15日至今担任天津普林电路股份有限公司常务副总经理。

3.林晓华，男，汉族，1985年6月出生，中国国籍，本科学历。历任天津中环电子信息集团有限公司资产管理部部长助理。2013年8月26日至今任公司副总经理、董事会秘书。

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
由华东	天津中环电子信息集团有限公司	党委书记、董事长	2006年09月18日		是
侯维民	天津国际投资有限公司	副总经理	2010年10月01日	2013年07月25日	是
侯维民	天津津融投资服务集团有限公司	副总经理	2013年07月26日		是
王宝	天津中环电子信息集团有限公司	副总经理	2009年11月16日		否
靳宝新	天津国际投资有限公司	总经理助理、规划发展部经理、投资管理二部经理	2011年05月01日	2013年07月25日	是
靳宝新	天津津融投资服务集团有限公司	总经理助理、直接融资部经理	2013年07月26日		是
张太金	天津中环电子信息集团有限公司	证券部部长	2011年05月26日		是
在股东单位任职情况的说明	报告期内，根据《天津市人民政府关于组建天津津融投资服务集团有限公司的批复》（津政函[2013]50号），公司第二大股东天津国际投资有限公司与天津投资集团公司合并为天津津融投资服务集团有限公司。天津国际投资有限公司所持有的本公司股份和相应权利与责任由天津津融投资服务集团有限公司继承。截				



至报告期末，天津津融投资服务集团有限公司尚未办理完毕过户手续。

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王宝	天津通信广播集团有限公司	董事长、总经理	2003年08月01日		是
陈敏	北京国家会计学院	教授	2011年01月10日		是
陈敏	航天工程股份有限公司	独立董事	2011年11月28日	2014年11月27日	是
陈敏	天津泰达股份有限公司	独立董事	2011年11月24日	2014年05月19日	是
陈敏	百川燃气股份有限公司	独立董事	2013年07月30日	2016年07月29日	是
王振忠	天津滨海海胜股权投资基金管理有限公司	总经理	2009年11月01日		是
张玉利	南开大学商学院	教授	2003年09月01日		是
张玉利	天津天联公用事业股份有限公司	独立董事	2010年06月25日	2013年06月24日	是
张玉利	天津环球磁卡股份有限公司	独立董事	2013年06月24日	2016年06月23日	是
张太金	天津中环半导体股份有限公司	董事	2013年09月10日		否
张太金	天津安讯达科技有限公司	董事	2013年07月11日		否
张太金	天津中环真美音响科技有限公司	监事	2008年03月28日		否
张太金	天津津京玻壳股份有限公司	监事	2009年08月11日		否
张太金	中环高科股份（天津）有限公司	监事会主席	2014年02月18日		否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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



(二)、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，按照考核评定程序并依据风险、责任、利益相一致的原则，对高级管理人员的履职情况、经营业绩和个人绩效进行绩效考核。

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
由华东	董事长	男	60	现任		56.75	56.75
侯维民	副董事长	男	54	现任		84.7	84.7
赖杰	副董事长	男	58	现任	11.87		11.87
王宝	董事	男	49	现任			
靳宝新	董事	男	48	离任		89.24	89.24
陈敏	独立董事	女	60	现任	5.3		5.3
王振忠	独立董事	男	47	现任	5.3		5.3
张玉利	独立董事	男	48	现任	5.3		5.3
高岳	监事	男	61	现任	1.34		1.34
张太金	监事	男	47	现任		14.13	14.13
尚秀良	监事	男	57	现任	13.66		13.66
王忠全	总经理	男	50	现任	5.46		5.46
林晓华	副总经理、董事会秘书	男	29	现任	9.83		9.83
王鑫	副总经理	男	42	现任	16.57		16.57
初丽波	副总经理	女	36	现任	13.52		13.52
苏铭	财务总监	男	43	离任	16.18		16.18
唐艳玲	董事、总经理	女	49	离任	13.03		13.03
合计	--	--	--	--	117.36	244.82	362.18

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
苏铭	董事会秘书	离任	2013年08月26日	工作变动原因



唐艳玲	董事、总经理	离任	2013 年 09 月 30 日	个人身体原因
林晓华	董事会秘书	聘任	2013 年 08 月 26 日	-
王忠全	总经理	聘任	2013 年 10 月 28 日	-

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

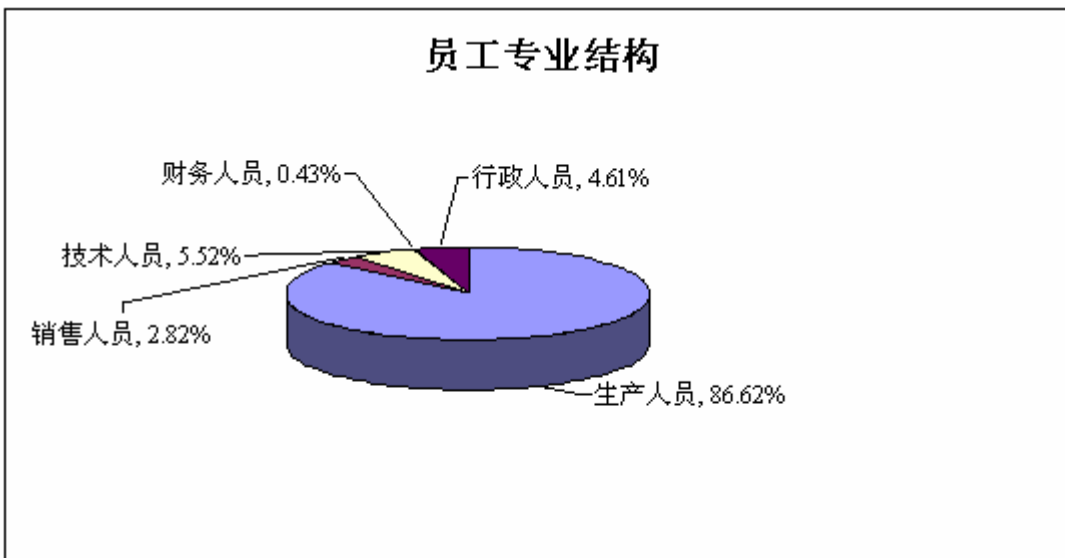
无

### 六、公司员工情况

1、员工情况：截至到2013年12月31日，公司及子公司在职员工总数为：1629名。

#### （1）专业结构

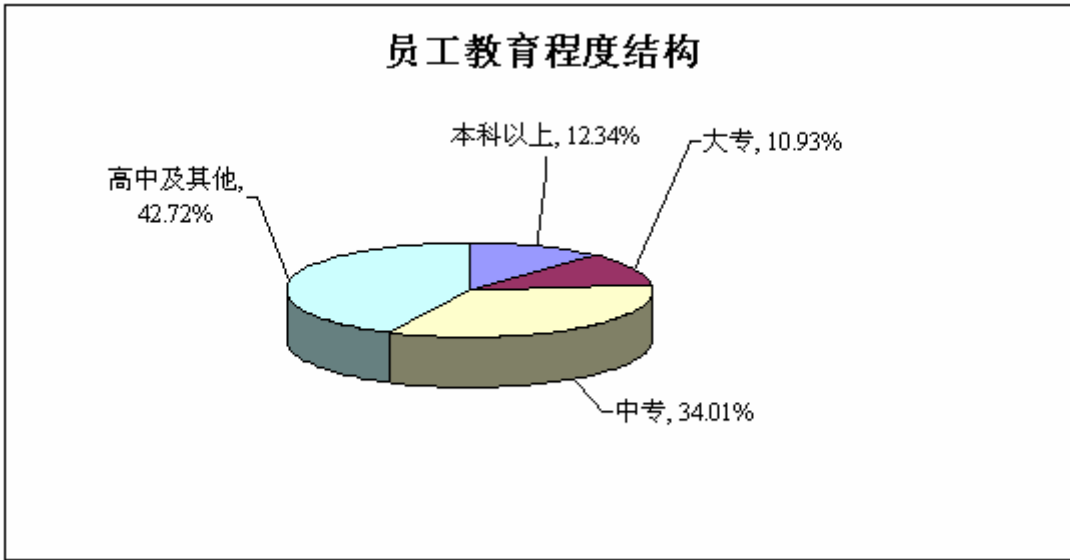
专业类别	人数	比例
生产人员	1411	86.62%
销售人员	46	2.82%
技术人员	90	5.52%
财务人员	7	0.43%
行政人员	75	4.61%
合计	1629	100.00%



#### （2）教育程度

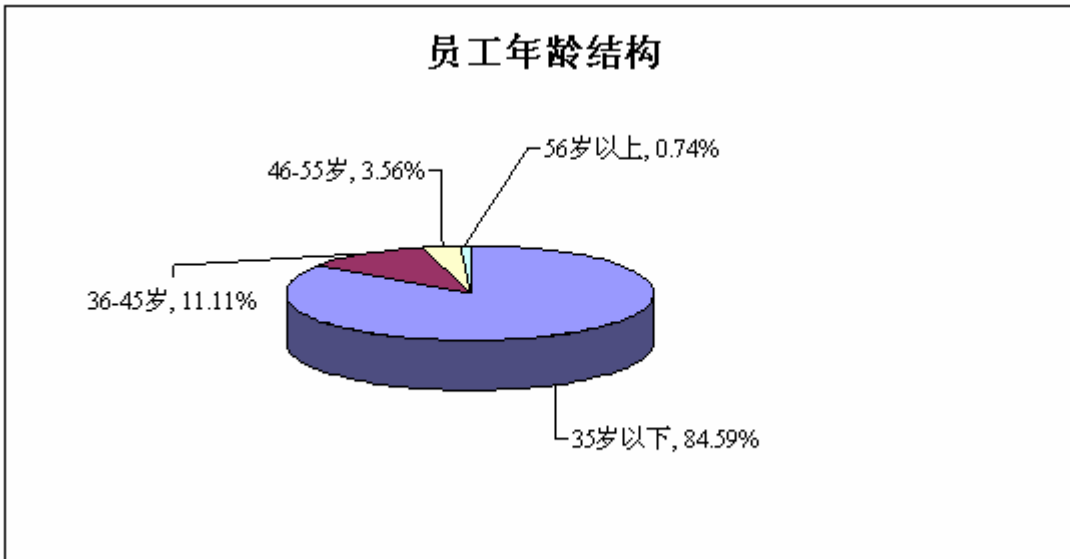
学历	人数	比例
本科以上	201	12.34%
大专	178	10.93%
中专	554	34.01%

高中及其他	696	42.72%
合计	1629	100.00%



(3) 公司员工年龄构成

年龄	人数	比例
35岁以下	1378	84.59%
36-45岁	181	11.11%
46-55岁	58	3.56%
56岁以上	12	0.74%
合计	1629	100.00%



2、公司员工薪酬政策、培训计划

(1) 薪酬政策

公司按照《劳动法》等国家相关法律规定制定相应的薪酬制度。综合考虑了外部市场竞争环境和公司内部公平性、结合不同岗位特性、工作绩效情况和个人能力的等多方面因素合理、合规的确定员工薪酬，员工薪酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。



(2) 培训计划

公司具备完整的培训体系，包括消防安全教育培训、法律知识培训、质量环境体系培训、新员工入职培训、专业知识和专业技术培训、岗位技能培训、管理培训等，并使员工从知识、技能、安全环保意识、工作方法等方面得到有效提高，推动公司和个人不断进步，实现公司和个人双赢。



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司自上市以来,严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和中国证监会的规范性文件要求,持续完善公司法人治理结构。公司股东会、董事会、监事会,各司其职,相互制约。三会在公司决策方面、经营管理方面、监督方面分别充分发挥了主导作用,促进了公司治理水平的不断提升。公司严格按照信息披露制度的要求,真实、准确、完整和及时地进行信息披露,确保公司股东可以公平地获得公司相关信息。公司通过电子邮箱、投资者专线、深交所投资者关系互动平台等多种渠道与投资者加强沟通,能够做到有问必答,尽可能解答投资者的疑问。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益,加强与各方的沟通和交流,以推动公司持续、稳定、健康地发展。公司截至报告期末,公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内,公司依据相关最新规定及公司需要,遵照“防范风险,提高效率”的原则,对现有公司《章程》进行了修订,并经2013年第一次临时股东大会审议通过。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》《股东大会议事规则》等有关规定和要求,召开、召集股东大会。报告期内,公司股东大会均由董事会召集召开,聘请律师进行现场见证,表决程序合法、合规,使各位股东能充分表达自己意见,按照自己的意愿进行表决。应由股东大会审议的事项均按照相关权限提交股东大会审议,不存在越权审批或延迟审批的现象。公司还通过投资者关系管理网络平台、热线电话等形式,保证了与中小股东信息交流的畅通和公平性,确保所有股东特别是中小股东享有平等地位并充分行使股东的权利,不存在任何损害中小股东利益的情形,维护了股东的合法权益。

#### 2、关于公司与控股股东

报告期内,公司控股股东能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》的规定和要求,依法行使其权利,并承担相应义务,未发生过其利用控制地位侵害其他股东,特别是中小股东利益的行为,对公司的治理结构、独立性等没有产生不利影响。公司控股股东不存在“一控多”现象,公司具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力,具有独立的供应、生产和销售系统。在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司决策与经营的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定召集召开董事会,各位董事均能按时出席董事会及股东大会,勤勉尽责,认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。公司严格按照《公司法》和《公司章程》等规定的董事选聘程序以累积投票制方式选举董事,公司董事会由八名董事组成,其中独立董事三名,董事会成员的构成符合法律法规的要求。公司独立董事独立履行职责,对公司重大事项发表独立意见,切实维护公司利益和股东权益,尤其关注中小股东的合法权益不受损害,独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用。公司董事会设立了审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会,促进了公司规范运作、健康持续发展。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生监事,公司监事会目前由三名监事组成,其中职工代表监事一名,监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求,认真履行自己的职责,对公司重大事项、关联交易、财务状况、内部控制执行情况、董事和高管的履职情况等进行有效监督并发表独立意见,忠诚、勤勉全力维护公司及股东的合法权益。



5、关于经理层

公司总经理的聘任由公司董事会审议通过，报董事会审议通过后聘任。公司董事会下设的提名委员会，对公司高级管理人员的产生、招聘已形成合理的选聘机制。经理层人员的聘任公开、透明、程序规范。公司已建立《总经理工作细则》等制度，明确了总经理的职权，能够对公司的日常经营实施有效的控制。公司经理层能勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照公司各项管理制度履行职责，且忠实履行诚信义务，没有发现违规行为。

6、关于内部审计

报告期内，公司审计职能在董事会审计委员会的领导下，根据监管机构的最新要求和公司实际情况的变化对公司的资金运作、资产利用以及其他财务运作情况进行监督、分析与评价。公司现有制度已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。随着本公司的业务职能的调整、外部环境的变化和管理要求的提高，内部控制还需不断修订和完善。

7、关于信息披露

公司根据真实、准确、完整、及时、公平的信息披露原则，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理制度》以及其它有关法律法规及规范性文件规定对外进行信息披露，指定董事会秘书负责信息披露工作、投资者关系的管理、接待股东的来访和咨询。公司通过制定《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息重大差错责任追究制度》等内部制度，对公司重要信息的流转、保密、发布权限及相关程序等进行了详细可行的规定。报告期内，公司严格按照相关制度的要求做好信息披露前的保密工作，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，建立与投资者的良好沟通渠道，积极回复投资者问询。真实、准确、完整、及时地披露公司信息，并指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息。

8、关于利益相关者

公司重视社会责任、环保等社会公益事业，充分尊重和维护利益相关者的合法权利；公司重视员工职业发展，尊重员工合法权益，关爱员工，努力为员工提供用优良的工作、生活环境；公司与供应商维持着良好的合作关系，公司遵守商业道德及社会公德，诚实守信，在业务领域中保持着良好的形象与信誉并能够与各利益相关者展开积极合作，以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同促进公司的发展和社会的繁荣。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司规范内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的“公开、公平、公正”原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》等法律法规及《内幕信息知情人登记管理制度》等规范制度，公司定期如实登记报备内幕信息知情人情况。报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 30 日	《公司 2012 年度董事会工作报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司	各项议案均审议通过	2013 年 05 月 31 日	公告编号：2013-009 公告名称：《天津普林电路股份有限公司 2012 年年度股东





		2012 年度财务决算报告》、《公司 2012 年年度报告及摘要》、《公司 2012 年度利润分配预案》、《关于聘请 2013 年度审计机构的议案》、《公司董事会〈2012 年度内部控制自我评价报告〉》			大会决议公告》 公告网站名称: 巨潮资讯网 公告网站网址: www.cninfo.com.cn
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 11 月 18 日	《关于修订公司<章程>的议案》、《关于公司注册地址名称变更的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于变更 2013 年度审计机构的议案》	审议通过议案	2013 年 11 月 19 日	公告编号: 2013-025 公告名称: 《天津普林电路股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》 公告网站名称: 巨潮资讯网 公告网站网址: www.cninfo.com.cn

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈敏	6	6	0	0	0	否
王振忠	6	5	0	1	0	否
张玉利	6	6	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明  
不适用



## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

根据公司实际情况，独立董事利用自身丰富的工作经验及深厚的专业知识，在经营处于困难的情况下献计献策，同时对公司的战略发展、经营规划、规范运作、薪酬和考核体系建设、财务管理、内部控制等方面均提出了有效建议，建议被公司逐步采纳，独立董事为公司规范稳步发展贡献了力量。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。2013年度委员会各委员本着恪尽职守、诚实守信、勤勉尽责原则，按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及公司《章程》、《董事会专门委员会实施细则》开展相关工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

### （一）董事会战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会根据《公司法》、《公司章程》、《董事会专门委员会实施细则》及其他有关规定，积极履行职责，组织研究国家宏观经济政策、跟踪国内外同行业发展动向，结合公司战略发展需求，对公司所处的行业发展趋势进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

### （二）董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会专门委员会实施细则》和《董事会审计委员会年报工作规程》等相关规定规范运作，积极开展相关工作，认真履行职责，发挥了其应有的作用。具体如下：

1、召开例会情况：报告期内，公司董事会审计委员会共召开了5次会议，委员会成员均到场出席。会议审议了公司各期定期财务报告、变更2013年度审计机构、会计估计变更等议案，并将相关议案形成决议提交董事会审议。

2、董事会审计委员会开展的工作情况：审查了公司内部控制制度及执行情况，认真听取了公司内审部门2013年内审工作报告及2014年内审工作计划，审核了公司所有重要的会计政策，督促和指导内审职能对公司财务情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内控制度体系符合相关法律法规的要求，能够得到有效的执行适合公司实际生产经营情况的需要；审计委员会在年度审计工作中，对公司编制的年度财务报表进行审阅并出具书面审核意见

3、董事会审计委员会2013年年报工作情况：年度财务报告审计工作中，与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）就年度财务报告审计工作时间安排沟通确认，并在注册会计师进场前对公司初步编制的财务报表进行审阅并出具了书面意见；在年审注册会计师审计过程中，督促审计工作进展，保持与审计会计师畅通的联系与沟通，保证审计的独立性和确保审计工作按期完成。在审计机构出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司2013年度财务报告，形成书面审议意见。会计师事务所已按期完成审计报告，并出具了相关专项审核报告。

### （三）董事会提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会共召开了2次会议，委员会成员均到场出席，分别审议通过了关于提名林晓华先生为公司董事会秘书的议案及王总全先生为公司总经理的议案，并对被提名人员的任职资格、学历、职称、详细工作经历、兼职等情况进行了认真审查，提出审查意见，为董事会的科学决策做好信息的收集、筛选、考证工作，有效地促进董事会科学、客观的决策。



(四) 董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照公司《章程》、《董事会专门委员会实施细则》等相关规定规范要求运作，对公司现任董事、监事、公司高级管理人员的薪酬及考评进行了合理、认真的审查，并提出意见和建议。认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬标准符合公司薪资的规定，公司2013年度报告中所披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬真实、准确，符合公司发展现状。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司自设立以来，严格按照《公司法》和公司《章程》等法律法规的要求规范运作，逐步建立健全法人治理结构，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人之间完全分开，具有独立、完整的资产和业务，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，具备完整的业务体系和面向市场自主独立经营的能力。

(一) 业务独立情况

1、公司主要从事印刷电路板及相关产品的生产、销售、委托加工，公司具有独立完整的主营业务和面对市场经营的能力，不存在依赖股东或其他关联方进行经营活动的情况。公司两大股东均出具了避免同业竞争的承诺，承诺不直接或间接地从事任何与公司构成同业竞争的业务。

2、公司具有独立、完整的采购、生产、销售运作体系及研发体系。公司的原辅材料全部由公司独立在境内外采购；生产设备、人员及工艺流程均由公司独立置办、组织；产品由公司独立面向境内外销售；研发活动由公司独立组织。公司在技术、研发、商标、采购、销售渠道、客户等方面均不存在对公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖。

(二) 人员独立情况

1、公司在人员、劳动、人事及工资方面完全独立。公司建立了独立的人力资源部门，在各个业务部门提出人员需求计划后，由人力资源部独立自主地进行员工招聘。公司的生产经营管理部门、采购销售部门、人事等机构具有独立性，不存在与控股股东相关部门及其人员任职重叠的情形。

2、公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不存在在持有本公司 5%以上股份的股东及其下属企业担任除董事、监事以外其他行政职务的情况，亦没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。公司的董事、监事、总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的任职，均按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《章程》等有关法律、法规、规范性文件规定的程序进行，不存在股东或其它关联方干涉公司有关人事任免的情况。

(三) 资产独立情况

公司拥有完整配套的经营资产。厂房、土地、专利、商标、设备及其他配套设施等各项经营资产产权清晰、归属明确，不存在以资产、权益或信誉股东的债务提供担保的情形，控股股东及关联方不存在违规占用上市公司资金、资产及其他资源的情形。公司对各项有形资产和无形资产拥有完全独立的所有权和支配权。

(四) 机构独立情况

公司按照《公司法》的要求，建立股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经营管理团队，并制定了相应的议事规则和总经理工作细则，形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系，各级决策和管理机构设置合理、职责明确，独立行使各自权利和义务。不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情形。公司不受控股股东影响，与控股股东不存在从属关系，不存在控股股东干预公司正常生产经营的情况。



(五) 财务独立情况

1、公司设立了独立的财务部门，配备专职财务工作人员。公司根据现行会计制度及相关法规、条例，结合公司实际情况建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立进行核算、作出财务决策，具备完善规范的财务会计制度和分公司的财务管理制度。

2、公司开设独立的银行账户，不存在与控股股东或其控制的企业共用银行账户的情况。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。

3、公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

## 七、同业竞争情况

报告期内，公司不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了高级管理人员的绩效评价体系和激励机制，并依据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员的经营业绩和管理指标进行考核。公司高级管理人员均由董事会聘任，公司董事按照考核制度对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况作出综合考评，考评结果与其薪酬结合，将高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。



## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司始终把建设良好的内部控制环境和完善的内部控制体系作为工作之重，严格遵循《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》以及公司《章程》等有关法律、法规和相关文件的要求，结合公司自身实际情况，从公司经营的合法合规、资产安全、财务记录的真实完整、经营的效益和效率、可持续发展战略等目标出发，不断完善内部控制。在公司有效的内部控制体系前提下，2013 年公司在已审核通过的 ISO/TS16949 汽车行业质量管理体系、ISO9001 质量管理体系的基础上，通过了 AS9100 航天航空质量管理体系的认证，为公司规范运作，稳定经营奠定了夯实的根基。

#### 1、公司内部控制的组织

公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和以总经理为代表的经营团队组成，权责明确。股东大会行使公司最高权利，具有决定公司的经营方针、投资计划、审议批准董事会的报告等公司《章程》中明确的职权。董事会负责召集股东大会，并向股东大会报告工作，执行股东大会决议等《公司章程》中明确的职权。董事会下设专门委员会，其中审计委员会负责审查企业内部控制、监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，指导及协调内部审计及其他相关事宜。监事会行使监督权，检查公司财务，负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等职权。三会议事形成制度，公司股东大会的召开严格按照《股东大会议事规则》的规定和要求进行，公司董事会、监事会独立运作，客观、公正地行使表决权，确保所有股东的利益。总经理为代表的高级管理人员团队行使执行权，执行董事会决议。公司总经理由董事会聘任，向董事会负责，主持公司的日常生产经营管理工作。公司建立的管理框架体系包括市场营销部、品质保证部、技术中心、安技环保部、第一工厂、第二工厂、采购部、设备动力部、企划部、财务部、证券部、行政部、人力资源部等职能部门，明确规定了各部门的主要职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系，为公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

#### 2、公司内部控制体系的执行情况

##### (1) 对日常生产经营管理控制

公司在生产运行与分析管理、责任分工控制、技术研发控制、电脑系统控制等方面建立有效的控制体系，并在日常运行中，通过现场工作的实践不断的进行完善、加强管理并有效实施。报告期内，公司严格按照规定进行生产活动，控制措施能被有效地执行。

①生产运行与分析管理：公司制定了《生产计划管理程序》、《应急管理程序》、《交付发货管理程序》、《制造过程审核程序》、《安全、环保程序》等程序文件。在工作中重点对生产管理、设备管理、物料管理、质量管理等涉及生产流程的业务加强管控，针对生产工序的每个环节制定较为详细的岗位说明书。确保了公司能够按照既定生产计划进行生产活动，保证生产过程在安全、效率的情况下进行。同时生产的产品符合相关质量控制标准，公司建立了质量管理体系，通过了 ISO/TS16949、ISO9001、AS9100 等体系认证。公司对生产经营数据进行收集、整理、分析，形成月度、季度、年度统计报表及时提供给公司的管理层审阅，其中包括订单情况、产量数据、原材料统计、技术研发、成本费用控制等在内各项与生产经营情况有关的数据进行总结分析，为公司经理层以及董事会提供决策依据。

②责任分工控制：为了预防和及时发现工作中产生失误或职责不清状况，将各项业务的授权、审批、审核与具体经办人员分离。公司也按照交易金额的大小与交易的性质不同，根据《公司章程》及相关管理规定，采取不同的交易授权，明确授权批准范围、权限、责任等相关内容。公司的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权。

③技术研发控制：公司设有技术中心，保证产品的技术水平与质量，各严格按照相关程序对项目的各个环节进行严格的质量控制和审核，对产品的技术文档进行系统审核，技术指标进行反复测试，公司的技术团队会随着实际工作的推进，不断的摸索前进。



④电脑系统控制方面：对生产各个环节工艺的设定、加工参数的设定以及人员的分工和权限、系统组织和管理、系统设备安全、系统维护、文件资料的保管、数据及程序、网络及系统安全等重要方面进行有效的控制。

(2) 对采购的管理控制

公司制定了《采购程序》、《供应商评估程序》、《供应商/原材料认证、认可程序》、《原材料进料检验程序》、等程序文件，对物料申请、供应商选择评估、采购计划、采购订单、实施采购、验收入库、领用、退货、仓储等环节均做出了明确规定；公司所建立的采购制度确保了公司库存保持在一个合适及安全的水平，相关制度的执行保证了所订购的物料满足生产经营所需，避免了供应商欺诈和其他不正当行为的发生，同时确保所有收到的物料及相关信息均经处理并且及时供生产、仓储及其他相关部门使用；保证物料采购有序进行。本报告期内，采购部门及涉及的其他部门均能按照以上制度规定进行业务处理，控制措施能被有效地执行

(3) 对销售运营的管理控制

报告期内，公司市场营销部严格按照公司制定的《市场开发程序》、《客户反馈及产品处理程序》、《客户满意度、评估程序》等程序文件规定开展业务，在销售计划的制定、产品销售价格的确定、订单处理、客户信用的审查、销售合同的签订、销售合同的管理、发货、货款结算及售后服务各环节得以有效实施。公司所建立的针对销售运营的规定和流程控制提高了销售效率，有效的推动了公司市场营销部的开拓市场、产品调研、信用调查、包装运输、售后服务等销售活动。报告期内，销售职能与所涉及的部门及人员均能严格按照相关管理制度的规定进行业务操作，各环节的控制措施能被有效地执行。

(4) 对财务工作的管理控制

公司在认真执行《会计法》、《企业会计准则》、《证券法》等国家有关财务的法律法规前提下，制定了《付款审批控制程序》等各项制度，保证了财务部在资金使用管理、票据管理与审核、费用报销、会计档案管理、会计凭证管理、成本核算、数据统计等工作流程各环节中准确、可靠、安全。同时设置了合理的岗位和职责权限，各岗位互相监督互相牵制。通过建立内部控制体系，对公司资金管理、审批、应收账款管理、固定资产管理、会计报表的编制等环节进行管控，完善，加强会计核算、财务管理等工作，有利于公司控制成本、节约费用、保证资产的真实完整。

(5) 对子公司的管理控制

公司依据《公司法》、《股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，制定了《控股子公司管理制度》。对子公司的组织管理、经营决策管理、财务管理、信息披露管理、审计与考核等工作做了明确的规定和职权划分。

(6) 对关联交易的管理控制

公司根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，制定了《关联交易管理办法》，在关联方关系、关联交易内容、关联交易审议程序、关联交易的披露等环节进行了明确规定。在报告期内，公司在关联方的识别程序、关联交易发生前的审查决策程序以及关联股东回避表决制度等控制措施上均得到有效地执，保证公司与各关联人所发生的关联交易是诚实守信、合法、公开、公平、公正，确保关联交易不损害公司、全体股东以及投资者的利益。

(7) 信息披露工作的实施与管理

公司建立完善了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》，公司严格按照中国证监会和深圳证券交易所的有关法律法规和公司制度规定的信息披露范围、事宜及格式，详细编制披露报告，将公司信息真实、准确、及时、完整地在指定的媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《证券时报》上进行披露；做好信息披露机构及相关人员的培训和保密工作，未出现信息泄密事件；督促并指导下属子公司严格按制度的规定做好信息披露和保密工作，确保所有投资者公平获取公司信息。

(8) 人力资源管理方面

公司从聘用、培训、绩效、薪酬、奖惩、投诉、考勤及等方面进行人事管理并制定相关制度。聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务，保证工作顺利有效进行。公司不断完善科学的激励机制和约束机制，通过科学的人力资源管理调动员工的积极性，形成平等竞争、合理流动、量才适用、人尽其才的内部用人机制，从而有效提升工作效率。

3、公司内部审计的监控情况

根据深圳证券交易所《中小板上市公司内部审计工作指引》等相关规定，公司设立专门的内部审计机构，建立《内部控制制度》、《内部审计制度》，配备了三名内部审计人员，直接对董事会负责。在董事会的审计委员会领导下，独立行使审计



职权。在报告期内，公司内审职能进行了内部审计、督查工作，采取定期或不定期检查方式，对公司财务、生产经营活动等进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法合规性、合理性做出客观评价，同时结合内部和外部 ISO 体系稽查对公司相关内部管理制度及体系文件进行监督和预防控制。严格执行审计法规，拟定实施审计工作计划，作出合理评价。

#### 4、进一步加强和完善内部控制制度的措施

##### (1) 公司治理机构进一步完善

充分发挥公司股东大会、董事会、监事会的职权与作用，进一步完善总经理为代表的经营团队权责，提升公司在科学决策方面、风险防范方面的能力，更好的发挥董事会下设的专门委员会在专业领域的作用，严格执行相关决策程序及管理制度，加强对重大事项的透彻分析与科学决策。

##### (2) 内部审计工作进一步加强

根据公司实际生产运行、管理等相关工作的不断完善、发展，对于公司的内部审计职能进一步的充实能资源配置，加强审计人员专业知识的培训与学习，强化内部审计的监督与评价能力。细化内部审计工作，提高内部审计报告的质量，强化对各类业务与风险的动态、持续、有效的监控，并根据内部审计报告的结果，及时识别潜在的各类风险，调整、完善各项内部控制制度，降低运营风险。

##### (3) 对现有的内部控制体系进一步完善

公司将根据相关法律法规的要求和公司经营发展需要，不断修订和完善公司各项内部控制制度，从制度建设方面强化公司的内部管理控制。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

报告期内，公司董事会对公司的内部控制设计与运行进行了认真的自查和分析，董事会认为，公司基本建立健全了内部控制制度。规范公司相关的会计行为，保证了会计资料的真实完整。公司法人治理、日常经营、信息披露等各项活动均严格按照内部控制规定进行，能有效保证公司经营管理的正常运行。公司现有的内部控制制度符合有关法律法规和监管部门的规范性要求，符合公司经营管理和业务发展的实际需要，各项内部控制措施是有效的。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据企业内部控制规范体系及证监会和财政部联合发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 21 号—年度内部控制评价报告的一般规定》和公司批准的《内部控制制度》组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准。内部控制缺陷分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

1、重大缺陷是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）违反国家法律、法规；

（2）重要业务制度缺失或者制度系统性失效；

（3）董事、监事和高级管理人员舞弊；

（4）当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；

（5）公司审计委员会和内审机构对内部控制的监督无效；

（6）管理人员或技术人员流失严重；

（7）公司更正已公布的财务报告。

2、重要缺陷是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。存在下列领域缺陷，并存在重大缺陷强烈迹象的缺陷认定为重要缺陷：

（1）反舞弊程序及控制措施存在缺陷；



- (2) 对期末财务报告流程的内控存在缺陷，并造成重要影响；
- (3) 内部审计职能或风险评估职能的内控存在缺陷；
- (4) 合规性管控职能存在缺陷，其中违反的行为可能对财务报告产生重大影响；
- (5) 已向管理层和审计与法律委员会汇报且经过合理期限后，重要缺陷仍未纠正。

3、一般缺陷是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其它控制缺陷。

根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，本次内部控制评价过程中未发现报告期内存在重大缺陷和重要缺陷。

#### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 11 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《天津普林电路股份有限公司关于 2013 年度内部控制的自我评价报告》

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2011 年 12 月 10 日召开的第二届董事会第二十三次会议审议通过了关于制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。明确了年报信息披露产生重大差错的责任认定及追究。公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中按照国家有关法律、法规、规范性文件及公司规章制度要求严格执行，勤勉尽责提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性、和及时性、提高年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司发生会计差错更正，公司已按照相应制度进行更正，（具体内容详见 2013 年 8 月 26 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《天津普林电路股份有限公司关于前期会计差错更正的公告》）公司将进一步加强信息披露审核工作，提高信息披露质量。





## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 09 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]12050003 号
注册会计师姓名	胡振雷 刘杰

#### 审计报告正文

天津普林电路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津普林电路股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 1、管理层对财务报表的责任

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

#### 2、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天津普林电路股份有限公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		



天津普林电路股份有限公司 2013 年年度报告全文

货币资金	56,726,284.65	44,700,371.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	11,256,630.50	16,163,996.49
应收账款	147,924,757.94	128,875,476.37
预付款项	785,448.78	2,353,273.57
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	863,750.55	1,678,460.67
买入返售金融资产		
存货	121,386,403.63	124,564,871.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	208,952.43	5,022,252.72
流动资产合计	339,152,228.48	323,358,703.65
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,247,905.83	
投资性房地产		
固定资产	343,276,134.84	396,532,118.60
在建工程	93,955,250.35	36,387,480.48
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,805,964.40	12,541,976.72
开发支出		
商誉		



天津普林电路股份有限公司 2013 年年度报告全文

长期待摊费用	76,491.25	138,517.57
递延所得税资产	1,953,478.26	2,842,102.74
其他非流动资产	11,205,335.60	38,516,893.99
非流动资产合计	465,520,560.53	486,959,090.10
资产总计	804,672,789.01	810,317,793.75
流动负债：		
短期借款	53,732,051.63	65,955,986.55
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	2,630,115.46	16,003,700.42
应付账款	133,536,671.99	88,123,663.11
预收款项	9,641.88	9,676.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,224,914.54	9,313,762.54
应交税费	1,651,479.57	31,283.63
应付利息	136,006.69	611,257.40
应付股利		
其他应付款	14,389,673.54	1,071,225.98
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	7,963,010.69	2,403,714.36
流动负债合计	224,273,565.99	183,524,270.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	510,823.17	954,351.55



递延所得税负债		
其他非流动负债	18,915,631.55	16,425,983.48
非流动负债合计	19,426,454.72	17,380,335.03
负债合计	243,700,020.71	200,904,605.42
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	245,849,768.00	245,849,768.00
资本公积	302,270,727.09	302,270,727.09
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,497,526.44	20,497,526.44
一般风险准备		
未分配利润	-7,703,436.03	40,568,039.86
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	560,914,585.50	609,186,061.39
少数股东权益	58,182.80	227,126.94
所有者权益（或股东权益）合计	560,972,768.30	609,413,188.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	804,672,789.01	810,317,793.75

法定代表人：由华东

主管会计工作负责人：王鑫

会计机构负责人：黄文敏

## 2、母公司资产负债表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	56,715,131.43	44,595,757.64
交易性金融资产		
应收票据	11,256,630.50	16,163,996.49
应收账款	148,140,176.95	128,827,858.34
预付款项	780,448.78	2,348,273.57
应收利息		
应收股利		
其他应收款	863,750.55	1,658,460.67



天津普林电路股份有限公司 2013 年年度报告全文

存货	121,295,788.07	124,496,151.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	208,952.43	5,022,252.72
流动资产合计	339,260,878.71	323,112,750.54
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,747,905.83	1,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	343,217,013.01	396,445,508.49
在建工程	93,955,250.35	36,387,480.48
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,805,964.40	12,541,976.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	76,491.25	138,517.57
递延所得税资产	1,939,091.50	2,827,715.98
其他非流动资产	11,205,335.60	38,516,893.99
非流动资产合计	466,947,051.94	488,358,093.23
资产总计	806,207,930.65	811,470,843.77
流动负债：		
短期借款	53,732,051.63	65,955,986.55
交易性金融负债		
应付票据	2,630,115.46	16,003,700.42
应付账款	133,707,749.34	88,347,123.26
预收款项	4,966.88	5,001.40
应付职工薪酬	10,224,914.54	9,313,762.54
应交税费	1,651,479.57	37,509.58
应付利息	136,006.69	611,257.39
应付股利		



其他应付款	14,409,673.54	1,072,885.98
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	7,963,010.69	2,403,714.36
流动负债合计	224,459,968.34	183,750,941.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	510,823.17	954,351.55
递延所得税负债		
其他非流动负债	18,915,631.55	16,425,983.48
非流动负债合计	19,426,454.72	17,380,335.03
负债合计	243,886,423.06	201,131,276.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	245,849,768.00	245,849,768.00
资本公积	302,270,727.09	302,270,727.09
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,497,526.44	20,497,526.44
一般风险准备		
未分配利润	-6,296,513.94	41,721,545.73
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	562,321,507.59	610,339,567.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	806,207,930.65	811,470,843.77

法定代表人：由华东

主管会计工作负责人：王鑫

会计机构负责人：黄文敏

### 3、合并利润表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	515,143,136.56	437,601,334.64



天津普林电路股份有限公司 2013 年年度报告全文

其中：营业收入	515,143,136.56	437,601,334.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	566,962,810.59	525,617,899.26
其中：营业成本	515,187,692.79	476,328,605.51
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	3,569,657.01	1,501,221.39
销售费用	8,699,752.78	8,786,219.65
管理费用	38,436,056.85	35,147,700.57
财务费用	6,277,257.94	2,883,332.65
资产减值损失	-5,207,606.78	970,819.49
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）	-272,094.17	76,870.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-272,094.17	76,870.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-52,091,768.20	-87,939,694.46
加：营业外收入	6,552,565.60	1,938,103.83
减：营业外支出	2,012,592.95	748,123.97
其中：非流动资产处置损失	1,997,592.95	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-47,551,795.55	-86,749,714.60
减：所得税费用	888,624.48	1,984,494.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-48,440,420.03	-88,734,209.09



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	-48,271,475.89	-88,365,854.78
少数股东损益	-168,944.14	-368,354.31
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.2	-0.36
（二）稀释每股收益	-0.2	-0.36
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-48,440,420.03	-88,734,209.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	-48,271,475.89	-88,365,854.78
归属于少数股东的综合收益总额	-168,944.14	-368,354.31

法定代表人：由华东

主管会计工作负责人：王鑫

会计机构负责人：黄文敏

#### 4、母公司利润表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	514,976,982.76	437,570,070.67
减：营业成本	515,053,174.65	476,307,076.82
营业税金及附加	3,566,903.66	1,501,221.39
销售费用	8,699,752.78	8,513,015.72
管理费用	38,065,969.10	34,456,338.42
财务费用	6,277,411.73	2,883,639.65
资产减值损失	-5,319,188.98	855,728.88
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）	-272,094.17	76,870.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-272,094.17	76,870.16
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-51,639,134.35	-86,870,080.05
加：营业外收入	6,522,292.11	1,876,703.83
减：营业外支出	2,012,592.95	748,123.97





其中：非流动资产处置损失	1,997,592.95	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-47,129,435.19	-85,741,500.19
减：所得税费用	888,624.48	1,997,593.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-48,018,059.67	-87,739,093.98
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		
七、综合收益总额	-48,018,059.67	-87,739,093.98

法定代表人：由华东

主管会计工作负责人：王鑫

会计机构负责人：黄文敏

## 5、合并现金流量表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	471,270,051.44	389,825,671.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	19,303,351.52	16,274,115.79
收到其他与经营活动有关的现金	6,093,635.47	1,662,997.76
经营活动现金流入小计	496,667,038.43	407,762,784.96
购买商品、接受劳务支付的现金	291,139,753.68	327,473,877.87



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	117,234,850.53	107,088,076.76
支付的各项税费	5,878,151.01	3,691,121.88
支付其他与经营活动有关的现金	21,244,809.19	24,355,699.54
经营活动现金流出小计	435,497,564.41	462,608,776.05
经营活动产生的现金流量净额	61,169,474.02	-54,845,991.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,560,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,000.00	710,000.00
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	13,512,818.27	
投资活动现金流入小计	13,572,818.27	5,270,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,897,163.23	16,122,590.30
投资支付的现金	520,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	32,417,163.23	16,122,590.30
投资活动产生的现金流量净额	-18,844,344.96	-10,852,590.30
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	85,484,119.44	81,869,448.63



发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		800,000.00
筹资活动现金流入小计	85,484,119.44	82,669,448.63
偿还债务支付的现金	97,603,542.89	64,797,363.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,042,366.17	2,160,782.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	101,645,909.06	66,958,146.15
筹资活动产生的现金流量净额	-16,161,789.62	15,711,302.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-247,226.57	-374,090.16
五、现金及现金等价物净增加额	25,916,112.87	-50,361,369.07
加：期初现金及现金等价物余额	27,630,515.82	77,991,884.89
六、期末现金及现金等价物余额	53,546,628.69	27,630,515.82

法定代表人：由华东

主管会计工作负责人：王鑫

会计机构负责人：黄文敏

## 6、母公司现金流量表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	470,924,201.61	389,642,473.57
收到的税费返还	19,303,351.52	16,274,115.79
收到其他与经营活动有关的现金	6,061,817.89	1,600,110.46
经营活动现金流入小计	496,289,371.02	407,516,699.82
购买商品、接受劳务支付的现金	291,035,723.54	327,548,982.87
支付给职工以及为职工支付的现金	117,084,750.44	106,498,319.47
支付的各项税费	5,853,811.14	3,691,121.88
支付其他与经营活动有关的现金	21,052,150.78	24,006,885.98
经营活动现金流出小计	435,026,435.90	461,745,310.20
经营活动产生的现金流量净额	61,262,935.12	-54,228,610.38



二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,560,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,000.00	710,000.00
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	13,512,818.27	
投资活动现金流入小计	13,572,818.27	5,270,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,897,163.23	16,122,590.30
投资支付的现金	520,000.00	
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	32,417,163.23	16,122,590.30
投资活动产生的现金流量净额	-18,844,344.96	-10,852,590.30
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	85,484,119.44	81,869,448.63
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		800,000.00
筹资活动现金流入小计	85,484,119.44	82,669,448.63
偿还债务支付的现金	97,603,542.89	64,797,363.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,042,366.17	2,160,782.34
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	101,645,909.06	66,958,146.15
筹资活动产生的现金流量净额	-16,161,789.62	15,711,302.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-247,226.57	-374,090.16
五、现金及现金等价物净增加额	26,009,573.97	-49,743,988.36
加：期初现金及现金等价物余额	27,525,901.50	77,269,889.86
六、期末现金及现金等价物余额	53,535,475.47	27,525,901.50

法定代表人：由华东

主管会计工作负责人：王鑫

会计机构负责人：黄文敏



7、合并所有者权益变动表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

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	245,849,768.00	302,270,727.09			20,497,526.44		40,568,039.86		227,126.94	609,413,188.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	245,849,768.00	302,270,727.09			20,497,526.44		40,568,039.86		227,126.94	609,413,188.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-48,271,475.89		-168,944.14	-48,440,420.03
（一）净利润							-48,271,475.89		-168,944.14	-48,440,420.03
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-48,271,475.89		-168,944.14	-48,440,420.03
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										



1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	245,849,768.00	302,270,727.09			20,497,526.44		-7,703,436.03		58,182.80	560,972,768.30

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	245,849,768.00	301,470,727.09			20,553,602.35		129,438,577.87		595,481.25	697,908,156.56
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					-56,075.91		-504,683.23			-560,759.14
其他										
二、本年年初余额	245,849,768.00	301,470,727.09			20,497,526.44		128,933,894.64		595,481.25	697,347,397.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		800,000.00					-88,365,854.78		-368,354.31	-87,934,209.09
（一）净利润							-88,365,854.78		-368,354.31	-88,734,209.09
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-88,365,854.78		-368,354.31	-88,734,209.09



(三) 所有者投入和减少资本		800,000.00							800,000.00	
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		800,000.00							800,000.00	
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	245,849,768.00	302,270,727.09			20,497,526.44		40,568,039.86		227,126.94	609,413,188.33

法定代表人：由华东

主管会计工作负责人：王鑫

会计机构负责人：黄文敏

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (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



天津普林电路股份有限公司 2013 年年度报告全文

一、上年年末余额	245,849,76 8.00	302,270,72 7.09			20,497,526 .44		41,721,545 .73	610,339,56 7.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	245,849,76 8.00	302,270,72 7.09			20,497,526 .44		41,721,545 .73	610,339,56 7.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-48,018,05 9.67	-48,018,05 9.67
（一）净利润							-48,018,05 9.67	-48,018,05 9.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-48,018,05 9.67	-48,018,05 9.67
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	245,849,76 8.00	302,270,72 7.09			20,497,526 .44		-6,296,513. 94	562,321,50 7.59





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	245,849,76 8.00	301,470,72 7.09			20,553,602 .35		129,965,32 2.94	697,839,42 0.38
加：会计政策变更								
前期差错更正					-56,075.91		-504,683.2 3	-560,759.1 4
其他								
二、本年年初余额	245,849,76 8.00	301,470,72 7.09			20,497,526 .44		129,460,63 9.71	697,278,66 1.24
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）		800,000.00					-87,739,09 3.98	-86,939,09 3.98
（一）净利润							-87,739,09 3.98	-87,739,09 3.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-87,739,09 3.98	-87,739,09 3.98
（三）所有者投入和减少资本		800,000.00						800,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他		800,000.00						800,000.00
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								



1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	245,849,768.00	302,270,727.09			20,497,526.44		41,721,545.73	610,339,567.26

法定代表人：由华东

主管会计工作负责人：王鑫

会计机构负责人：黄文敏

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 245,849,768.00 股，详见附注七、28。

住所：天津空港经济区航海路 53 号

法定代表人：由华东

注册资本：人民币贰亿肆仟伍佰捌拾肆万玖仟柒佰陆拾捌元

企业类型：股份有限公司(上市)

本公司的经营范围包括：印刷电路板及相关产品的生产、销售、委托加工；上述产品及其同类商品和技术的研发、设计、咨询及服务；自营或代理货物及技术的进出口；自有房屋及设备租赁。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）

本公司的最终母公司为天津中环电子信息集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 4 月 9 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

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

### 五、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013



年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 六、主要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

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

### 2、记账本位币

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

### 3、企业合并的会计处理方法

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。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初



始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

##### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

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



## 6、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

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

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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



或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。



#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或



同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司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。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

**8、应收款项**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- ①债务人发生严重的财务困难；
- ②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；
- ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	0.50	0.50
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00





3 年以上	100.00	100.00
-------	--------	--------

注：合并范围内子公司一般不计提坏账准备。

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

#### (3) 坏账准备的转回

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

## 9、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。



此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 11、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

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



## (2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

## (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

## (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (5) 其他说明

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

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

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

## 12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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

## 13、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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



## 14、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

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

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

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 15、长期待摊费用

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

## 16、非流动非金融资产减值

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

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



金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### （1）亏损合同

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

### （2）重组义务

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

## 18、收入

### （1）商品销售收入

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

### （2）提供劳务收入

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

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

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

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

## 19、政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。



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

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

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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



**21、职工薪酬**

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司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，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

**22、主要会计政策、会计估计的变更**

(1) 会计政策变更

本公司本期无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

会计估计变更的内容、原因及适用时点	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
2013年11月1日前,本公司对1年以内和1-2年应收款项坏账准备计提比例分别为5%和10%。本公司近年以来未发生两年以内应收款项坏账核销的情形,一年以内应收款项占比稳定在97%,不同账期的比例均较稳定,应收款项周转天数2011年为119天,2012年为108天,2013年度为101天。为使财务报表可以更好地反映公司应收款项的资产价值,更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果,公司严格按照企业会计准则、《中小企业板信息披露业务备忘录第13号:会计政策及会计估计变更》等法律、法规和规范性文件的有关规定,自2013年11月1日起,本公司对1年以内和1-2年应收款项坏账准备计提比例由5%和10%变更为0.5%和20%。	经本公司董事会第十三次会议于2013年10月28日批准。	2013年12月31日 应收账款项目 其他应收款项目 递延所得税资产项目 未分配利润项目 资产总额 所有者权益总额 2013年度 资产减值损失项目 所得税费用项目 净利润项目	增加 6,581,189.88 元 增加 39,064.10 元 减少 993,038.10 元 增加 5,627,215.88 元 增加 5,627,215.88 元 增加 5,627,215.88 元 减少 6,620,253.98 元 增加 993,038.10 元 增加 5,627,215.88 元

**23、前期会计差错更正**

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
本公司针对存在的报销和记账不及时,存在跨期入账等情况,就所涉及的有关财务数据错报问题予以纠正,因此本公司对2012年度会计差错事项进行更正并对相关财务报表数据进行追溯调整。	经本公司董事会第十次会议于2013年8月26日批准。	2012年1月1日 其他应收款项目 应付账款项目 盈余公积项目 未分配利润项目 2012年度 销售费用项目 管理费用项目	增加 30,000.00 元 增加 590,759.14 元 减少 56,075.91 元 减少 504,683.23 元 减少 298,738.88 元 减少 33,554.50 元



会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
		营业外收入项目	减少 30,000.00 元
		归属于母公司所有者的净利润项目	增加 302,293.38 元
		2012 年 12 月 31 日	
		应付账款项目	增加 258,465.76 元
		盈余公积项目	减少 56,075.91 元
		未分配利润项目	增加 202,389.85 元

#### 24、重大会计判断和估计

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

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

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

##### (1) 坏账准备计提

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

##### (2) 存货跌价准备

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

##### (3) 金融工具公允价值

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

##### (4) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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





售价和相关经营成本的预测。

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

(5) 折旧和摊销

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

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

(8) 预计负债

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

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

七、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

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

(2) 企业所得税

公司于 2008 年 12 月 5 日取得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号为 GR20081200326 号，证书有效期为三年。2011 年公司通过了高新技术企业复审，并于 2011 年 10 月 8 日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201112000002），有效期为三年，公司企业所得税率为 15%。

八、企业合并及合并财务报表



1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
优拓通信科技（上海）有限公司	控股子公司	上海市黄浦区北京东路 666 号 B 区 807 室	PCB 板销售	250	在集成电路、计算机软硬件、仪器仪表、电器机械、通讯、网络、移动通讯终端、PCB 板、电子领域内的技术研究、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务及相关产品的销售和代理，从事货物和技术的进出口业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	有限公司	唐艳玲	554269204	150	

(续)

子公司全称	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	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初股东权益中所享有份额后的余额	注释
优拓通信科技（上海）有限公司	60	60	是	22.71			

2、合并范围发生变更的说明

公司本年度合并范围未发生变化。

九、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2013 年 1 月 1 日，年末指 2013 年 12 月 31 日，上年指 2012 年度，本年指 2013 年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			46,930.23			86,797.66
-人民币	—	—	16,589.33	—	—	46,126.42
-美元	2,038.00	6.0969	12,425.48	1,720.00	6.2855	10,811.06
-欧元	2,128.00	8.4189	17,915.42	3,590.00	8.3176	29,860.18
银行存款：			53,499,698.46			27,543,718.16
-人民币	—	—	44,345,046.55	—	—	23,568,813.73



项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
-美元	1,100,804.97	6.0969	6,711,497.82	477,853.80	6.2855	3,003,550.07
-欧元	290,198.73	8.4189	2,443,154.09	116,783.01	8.3176	971,354.36
其他货币资金：			3,179,655.96			17,069,856.14
-人民币	—	—	2,765,066.76	—	—	16,642,442.14
-美元	68,000.00	6.0969	414,589.20	68,000.00	6.2855	427,414.00
合 计			56,726,284.65			44,700,371.96

注：其他货币资金 3,179,655.96 元，为本公司向银行申请开具的信用证保证金 549,540.50 元及银行承兑汇票保证金 2,630,115.46 元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	11,256,630.50	16,163,996.49
合 计	11,256,630.50	16,163,996.49

### (2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
第一名	2013 年 9 月 24 日	2014 年 2 月 25 日	2,332,530.16	是	
第二名	2013 年 8 月 28 日	2014 年 1 月 27 日	1,979,338.50	是	
第三名	2013 年 11 月 22 日	2014 年 4 月 25 日	1,902,526.28	是	
第四名	2013 年 10 月 21 日	2014 年 3 月 25 日	1,631,974.79	是	
第五名	2013 年 10 月 25 日	2014 年 1 月 25 日	1,390,902.56	是	
合 计			9,237,272.29		

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	150,377,737.85	100.00	2,452,979.91	1.63



种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	150,377,737.85	100.00	2,452,979.91	1.63

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	136,269,688.54	100.00	7,394,212.17	5.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	136,269,688.54	100.00	7,394,212.17	5.43

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	147,314,879.94	97.97	132,000,260.25	96.87
1 至 2 年	419,641.52	0.28	3,627,603.69	2.66
2 至 3 年	2,021,478.39	1.34	420,771.61	0.31
3 年以上	621,738.00	0.41	221,052.99	0.16
合 计	150,377,737.85	100.00	136,269,688.54	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	147,314,879.94	97.97	736,574.41	132,000,260.25	96.87	6,600,013.01
1 至 2 年	419,641.52	0.28	83,928.30	3,627,603.69	2.66	362,760.37
2 至 3 年	2,021,478.39	1.34	1,010,739.20	420,771.61	0.31	210,385.80



账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	621,738.00	0.41	621,738.00	221,052.99	0.16	221,052.99
合 计	150,377,737.85	100.00	2,452,979.91	136,269,688.54	100.00	7,394,212.17

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	35,035,255.79	一年以内	23.30
第二名	非关联方	13,257,429.20	一年以内	8.82
第三名	非关联方	12,642,490.72	一年以内	8.41
第四名	非关联方	10,926,390.18	一年以内	7.27
第五名	非关联方	5,908,748.16	一年以内	3.93
合 计		77,770,314.05		51.73

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	6,265,571.66	6.0969	38,200,563.87	5,405,729.74	6.2855	33,977,714.88
欧元	2,123,971.89	8.4189	17,881,506.85	1,992,211.68	8.3176	16,570,419.93

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,362,405.51	100.00	498,654.96	36.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,362,405.51	100.00	498,654.96	36.60



(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,213,580.20	100.00	535,119.53	24.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,213,580.20	100.00	535,119.53	24.17

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	868,091.01	63.72	19,384.11	0.88
1 至 2 年			1,640,989.42	74.13
2 至 3 年			366,310.57	16.55
3 年以上	494,314.50	36.28	186,896.10	8.44
合 计	1,362,405.51	100.00	2,213,580.20	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	868,091.01	63.72	4,340.46	19,384.11	0.88	969.21
1 至 2 年				1,640,989.42	74.13	164,098.94
2 至 3 年				366,310.57	16.55	183,155.28
3 年以上	494,314.50	36.28	494,314.50	186,896.10	8.44	186,896.10
合 计	1,362,405.51	100.00	498,654.96	2,213,580.20	100.00	535,119.53

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	677,323.79	一年以内	49.72
第二名	非关联方	250,000.00	三年以上	18.35



单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第三名	非关联方	170,798.15	一年以内	12.54
第四名	非关联方	52,311.00	三年以上	3.84
第五名	非关联方	25,000.00	三年以上	1.83
合计		1,175,432.94		86.28

### 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	538,662.62	68.58	1,782,881.82	75.76
1 至 2 年	27,399.43	3.49	45,690.62	1.94
2 至 3 年				
3 年以上	219,386.73	27.93	524,701.13	22.30
合计	785,448.78	100.00	2,353,273.57	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	400,000.00	2013 年	预付电费
第二名	非关联方	88,400.00	2013 年	预付汽油款
第三名	非关联方	69,461.98	2012 年	预付认证评审费
第四名	非关联方	33,880.00	2008 年	预付材料款, 存在质量问题
第五名	非关联方	17,449.39	2000 年	预付药液款, 存在质量问题
合计		609,191.37		

(3) 报告期预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 外币预付款项原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
港币	1,510.20	0.7862	1,187.31	1,510.20	0.8108	1,224.48
美元	22,406.61	6.0969	136,610.87	36,853.63	6.2855	231,643.49

### 6、存货

(1) 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,717,568.54		23,717,568.54



项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	2,177,262.60	2,177,262.60	
库存商品	85,012,588.40	2,350,185.28	82,662,403.12
周转材料	15,006,431.97		15,006,431.97
合 计	125,913,851.51	4,527,447.88	121,386,403.63

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,670,908.66		26,670,908.66
在产品	1,354,266.86	1,354,266.86	
库存商品	87,559,697.47	3,403,090.97	84,156,606.50
周转材料	13,737,356.71		13,737,356.71
合 计	129,322,229.70	4,757,357.83	124,564,871.87

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
在产品	1,354,266.86	2,177,262.60		1,354,266.86	2,177,262.60
库存商品	3,403,090.97	2,350,185.28		3,403,090.97	2,350,185.28
合 计	4,757,357.83	4,527,447.88		4,757,357.83	4,527,447.88

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
在产品	期末在产品成本高于其可变现净值		
库存商品	期末产成品成本高于其可变现净值		

### 7、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	年末数	年初数
待摊费用	模具	160,101.40	114,859.39
待摊费用	车辆保险	45,376.17	47,276.37
待摊费用	软件维护费	3,474.86	30,923.86
应退增值税	应退出口退税		4,829,193.10
合 计		208,952.43	5,022,252.72

### 8、长期股权投资





(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对联营企业投资		520,000.00	272,094.17	247,905.83
其他股权投资		3,000,000.00		3,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计		3,520,000.00	272,094.17	3,247,905.83

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
中环飞朗(天津)科技有限公司	权益法	520,000.00		247,905.83	247,905.83
中能(天津)环保再生资源利用有限公司	成本法			3,000,000.00	3,000,000.00
合 计		520,000.00		3,247,905.83	3,247,905.83

注：2013年6月27日，林晶彬与本公司签订协议，将其持有的中能（天津）环保再生资源利用有限公司6%股权赠与本公司。该项赠与已在天津市工商行政管理局静海分局办理了变更登记。

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	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	本年计提减值准备	本年现金红利
中环飞朗(天津)科技有限公司	40.00	40.00				
中能(天津)环保再生资源利用有限公司	6.00	6.00				
合 计						

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
中环飞朗(天津)科技有限公司	有限责任公司(中外合资)	天津市	BRADLEY COLLTER BOORNE	印刷电路板的科研开发、设计、销售、委托加工、技术咨询、售货服务、进出口、批发业务	1,300,000.00	40.00	40.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
中环飞朗(天津)科技有限公司	780,419.36	160,654.79	619,764.57	151,531.09	-680,236.92	联营	06985686-X

9、固定资产



项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	737,013,784.30	4,988,340.74		23,179,148.19	718,822,976.85
其中：房屋及建筑物	129,154,627.93	2,908,456.59			132,063,084.52
机器设备	588,993,182.29	2,005,978.74		23,049,948.19	567,949,212.84
运输工具	6,591,266.10			129,200.00	6,462,066.10
电子设备	12,274,707.98	73,905.41			12,348,613.39
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	338,362,222.01		56,233,811.55	20,035,862.81	374,560,170.75
其中：房屋及建筑物	41,691,908.58		9,784,457.72		51,476,366.30
机器设备	281,081,374.72		45,728,325.79	19,919,582.81	306,890,117.70
运输工具	5,833,847.29		84,108.15	116,280.00	5,801,675.44
电子设备	9,755,091.42		636,919.89		10,392,011.31
三、账面净值合计	398,651,562.29				344,262,806.10
其中：房屋及建筑物	87,462,719.35				80,586,718.22
机器设备	307,911,807.57				261,059,095.14
运输工具	757,418.81				660,390.66
电子设备	2,519,616.56				1,956,602.08
四、减值准备合计	2,119,443.69			1,132,772.43	986,671.26
其中：房屋及建筑物					
机器设备	2,119,443.69			1,132,772.43	986,671.26
运输工具					
电子设备					
五、账面价值合计	396,532,118.60				343,276,134.84
其中：房屋及建筑物	87,462,719.35				80,586,718.22
机器设备	305,792,363.88				260,072,423.88
运输工具	757,418.81				660,390.66
电子设备	2,519,616.56				1,956,602.08

注：本年折旧额为 56,233,811.55 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 4,902,469.51 元。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一厂维修工程						



天津普林电路股份有限公司 2013 年年度报告全文

一厂设备采购	2,920,464.48		2,920,464.48	310,400.00		310,400.00
二厂设备采购	3,314,577.58		3,314,577.58	1,374,120.13		1,374,120.13
二厂维修工程				400,000.00		400,000.00
三厂建设工程	87,720,208.29		87,720,208.29	34,302,960.35		34,302,960.35
合计	93,955,250.35		93,955,250.35	36,387,480.48		36,387,480.48

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
一厂维修工程			484,160.07	484,160.07		
一厂设备采购		310,400.00	3,166,972.58	556,908.10		2,920,464.48
二厂设备采购		1,374,120.13	3,389,528.09	1,449,070.64		3,314,577.58
二厂维修工程		400,000.00	2,012,330.70	2,412,330.70		
三厂建设工程	30000 万元	34,302,960.35	53,417,247.94			87,720,208.29
合计		36,387,480.48	62,470,239.38	4,902,469.51		93,955,250.35

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
一厂维修工程					已完工	自有资金
一厂设备采购						自有资金
二厂设备采购						自有资金
二厂维修工程					已完工	自有资金
三厂建设工程				29.24		自有资金
合计						

11、无形资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	17,163,197.11			17,163,197.11
办公软件	4,779,248.00			4,779,248.00
土地使用权	12,383,949.11			12,383,949.11
二、累计摊销合计	4,621,220.39	736,012.32		5,357,232.71
办公软件	3,135,415.92	485,561.76		3,620,977.68
土地使用权	1,485,804.47	250,450.56		1,736,255.03
三、减值准备累计金额合计				
办公软件				
土地使用权				



项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
四、账面价值合计	12,541,976.72			11,805,964.40
办公软件	1,643,832.08			1,158,270.32
土地使用权	10,898,144.64			10,647,694.08

注：本年摊销金额为 736,012.32 元。

## 12、商誉

### (1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
优拓通信科技（上海）有限公司	87,328.65			87,328.65	87,328.65
合 计	87,328.65			87,328.65	87,328.65

### (2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、16。

## 13、长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
北京办事处车位费	78,517.57		2,026.32		76,491.25	
天津国际温泉高尔夫球会籍	60,000.00		60,000.00			
合 计	138,517.57		62,026.32		76,491.25	

## 14、递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	1,229,423.14	8,196,154.26	2,035,491.50	13,569,943.36
固定资产加速折旧	34,719.54	231,463.62	39,193.61	261,290.71
递延收益	29,844.72	198,964.76	41,397.51	275,983.40
工会经费	581,579.93	3,877,199.54	581,579.93	3,877,199.54
预计负债	76,623.47	510,823.16	143,152.73	954,351.55
存货内部未实现利润	1,287.46	8,583.05	1,287.46	8,583.05
合 计	1,953,478.26	13,023,188.39	2,842,102.74	18,947,351.61

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	182,623.34	71,041.14
可抵扣亏损	152,940,547.40	99,112,998.77



项 目	年末数	年初数
合 计	153,123,170.74	99,184,039.91

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	年初数	备注
2015 年	14,530,935.17	14,530,935.17	本公司可抵扣亏损
2017 年	84,582,063.60	84,582,063.60	本公司可抵扣亏损
2018 年	53,827,548.63		本公司可抵扣亏损
合 计	152,940,547.40	99,112,998.77	

**15、资产减值准备明细**

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	7,929,331.70	111,582.20	5,089,279.03		2,951,634.87
二、存货跌价准备	4,757,357.83	4,527,447.88		4,757,357.83	4,527,447.88
三、固定资产减值准备	2,119,443.69			1,132,772.43	986,671.26
四、商誉减值准备	87,328.65				87,328.65
合 计	14,893,461.87	4,639,030.08	5,089,279.03	5,890,130.26	8,553,082.66

**16、其他非流动资产**

项 目	内 容	年末数	年初数
预付工程款	三厂建设工程	10,840,884.60	38,216,893.99
预付工程款	LED 日光灯采购及安装工程		300,000.00
预付设备款	设备改造	301,235.00	
预付设备款	热风整平机设备	43,200.00	
预付设备款	马达设备	1,516.00	
预付设备款	空调机组维修	18,500.00	
减：一年内到期部分			
合 计		11,205,335.60	38,516,893.99

**17、短期借款**

项 目	年末数	年初数
抵押借款		30,000,000.00
保证借款		8,001,850.21
信用借款	53,732,051.63	27,954,136.34
合 计	53,732,051.63	65,955,986.55

**18、应付票据**



种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	2,630,115.46	16,003,700.42
合 计	2,630,115.46	16,003,700.42

注：下一会计期间将到期的金额为 2,630,115.46 元。

### 19、应付账款

#### (1) 应付账款明细情况

项 目	年 末 数	年 初 数
设备工程款	7,342,474.86	4,311,548.35
货款	126,194,197.13	83,812,114.76
合 计	133,536,671.99	88,123,663.11

(2) 报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

#### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金 额	未偿还的原因	报表日后是否归还
第一名	530,430.30	设备款尚未结算	否
第二名	384,000.00	工程款尚未结算	否
第三名	100,000.00	未支付的培训费	否
第四名	92,000.00	采购的材料存在质量问题	否
第五名	90,391.45	未支付的培训费	否
合 计	1,196,821.75		

#### (4) 应付账款中包括外币余额如下：

项 目	年 末 数			年 初 数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	132,790.65	6.0969	809,611.33	164,522.76	6.2855	1,034,107.83
欧元	4,127.30	8.4189	34,747.33	11,964.00	8.3176	99,511.77
澳元	16,646.37	5.4301	90,391.45	16,646.37	6.5363	108,805.67
港币	8,637.50	0.7862	6,790.80	8,637.50	0.8108	7,003.30
合 计			941,540.91			1,249,428.57

### 20、预收款项

#### (1) 预收款项明细情况

项 目	年 末 数	年 初 数
货 款	9,641.88	9,676.40
合 计	9,641.88	9,676.40

(2) 报告期预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### 21、应付职工薪酬



天津普林电路股份有限公司 2013 年年度报告全文

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,436,563.00	87,515,144.06	86,603,992.06	6,347,715.00
二、职工福利费		6,538,654.75	6,538,654.75	
三、社会保险费		18,054,727.65	18,054,727.65	
其中：1.医疗保险费		4,297,753.17	4,297,753.17	
2.养老保险费		11,686,649.97	11,686,649.97	
3.失业保险费		786,685.97	786,685.97	
4.工伤保险费		559,332.15	559,332.15	
5.生育保险费		321,225.66	321,225.66	
6.门诊大额医疗		403,080.73	403,080.73	
四、住房公积金		5,668,314.00	5,668,314.00	
五、工会经费和职工教育经费	3,877,199.54			3,877,199.54
合 计	9,313,762.54	117,776,840.46	116,865,688.46	10,224,914.54

注：工资、奖金期末余额已于 2014 年 1 月发放。

22、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	533,120.82	-6,659.68
企业所得税	0.01	0.01
个人所得税	43,708.01	37,943.30
城市维护建设税	578,658.09	
教育费附加	247,996.31	
地方教育费附加	165,330.88	
防洪工程维护费	82,665.45	
合 计	1,651,479.57	31,283.63

23、应付利息

项 目	年末数	年初数
短期借款应付利息	136,006.69	611,257.40
合 计	136,006.69	611,257.40

24、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
往来款	14,129,583.54	453,458.82
物资回收预收款	260,090.00	615,805.62



项 目	年末数	年初数
运费		1,961.54
合 计	14,389,673.54	1,071,225.98

(2) 报告期其他应付款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
第一名	72,389.00	逐年归还	否
第二名	12,098.40	往来款项尚未结清	否
第三名	6,677.72	往来款项尚未结清	否
合 计	91,165.12		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
第一名	13,512,818.27	待付工程款
第二名	278,161.38	德国项目咨询费
第三名	182,358.81	社保对员工医疗费报销款
第四名	100,000.00	物资回收预收款
第五名	72,389.00	车辆保险公司赔款
合 计	14,145,727.46	

## 25、预计负债

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
待执行的亏损合同	954,351.55		443,528.38	510,823.17
合 计	954,351.55		443,528.38	510,823.17

注：本公司与部分客户签订的不可撤销的销售合同，因原材料价格上涨导致履行该合同的预计成本超过预计收入而产生预计亏损。于 2013 年 12 月 31 日，本公司已就尚未履行完毕的销售合同，计提了相关存货跌价准备，并且按预计亏损超过已计提的存货跌价准备的部分，确认为预计负债，本期亏损合同减少，故预计负债冲回。

## 26、其他流动负债

项 目	内容	年末数	年初数
预提费用	餐费	1,876,486.00	936,853.00
预提费用	咨询费	1,520,634.35	
预提费用	残保金	1,255,224.96	
预提费用	运费	943,353.82	220,400.00
预提费用	保洁费	908,745.70	157,787.60





项 目	内 容	年 末 数	年 初 数
预提费用	蒸汽费、煤气费	737,528.76	608,249.90
预提费用	保安费	161,151.00	245,900.20
预提费用	财产保险	91,889.59	91,650.66
预提费用	公寓费	74,400.00	
预提费用	维修费	62,888.89	
预提费用	水费	24,174.00	46,223.00
预提费用	班车费		96,650.00
预提费用	其他	306,533.62	
合 计		7,963,010.69	2,403,714.36

**27、其他非流动负债**

项 目	内 容	年 末 数	年 初 数
递延收益	企业技术创新重点项目资金	52,049.57	83,353.97
递延收益	节水办给节水设备补助	146,915.19	192,629.43
递延收益	扩大内需中央预算内基建支出预算拨款	6,350,000.12	7,350,000.08
递延收益	工业技改和园区建设专项资金	1,050,000.00	1,200,000.00
递延收益	电子信息产业振兴和技术改造项目	7,100,000.00	7,100,000.00
递延收益	滨海新区节能专项资金	416,666.67	500,000.00
递延收益	太阳能专项鼓励资金	800,000.00	
递延收益	工业技术改造财政贴息	3,000,000.00	
合 计		18,915,631.55	16,425,983.48

其中，递延收益明细如下：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术创新重点项目资金	83,353.97		31,304.40		52,049.57	与资产相关
节水办给节水设备补助	192,629.43		45,714.24		146,915.19	与资产相关
扩大内需中央预算内基建支出预算拨款	7,350,000.08		999,999.96		6,350,000.12	与资产相关
工业技改和园区建设专项资金	1,200,000.00		150,000.00		1,050,000.00	与资产相关
电子信息产业振兴和技术改造项目	7,100,000.00				7,100,000.00	与资产相关
滨海新区节能专项资金	500,000.00		83,333.33		416,666.67	与资产相关
太阳能专项鼓励资金		800,000.00			800,000.00	与资产相关
工业技术改造财政贴息		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关



负债项目	年初余额	本年新增补 助金额	本年计入营业外 收入金额	其他 变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
合计	16,425,983.48	3,800,000.00	1,310,351.93		18,915,631.55	

**28、股本**

项目	年初数		本年增减变动 (+ -)					年末数	
	金额	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其 他	小 计	金额	比例
<b>一、有限售条件股份</b>									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
<b>二、无限售条件股份</b>									
1.人民币普通股	245,849,768.00	100.00%						245,849,768.00	100.00%
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	245,849,768.00	100.00%						245,849,768.00	100.00%
<b>三、股份总数</b>	<b>245,849,768.00</b>	<b>100.00%</b>						<b>245,849,768.00</b>	<b>100.00%</b>

**29、资本公积**

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	301,370,727.09			301,370,727.09
其中：投资者投入的资本	301,370,727.09			301,370,727.09
其他综合收益				
其他资本公积	900,000.00			900,000.00
其中：原制度资本公积转入	800,000.00			800,000.00
项目拨款	100,000.00			100,000.00



项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
合 计	302,270,727.09			302,270,727.09

**30、盈余公积**

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	20,497,526.44			20,497,526.44
合 计	20,497,526.44			20,497,526.44

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

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

**31、未分配利润**

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	40,568,039.86	129,438,577.87	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		-504,683.23	
调整后年初未分配利润	40,568,039.86	128,933,894.64	
加：本年归属于母公司股东的净利润	-48,271,475.89	-88,365,854.78	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积			10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	-7,703,436.03	40,568,039.86	

**32、营业收入、营业成本**

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	515,121,387.76	437,601,334.64
其他业务收入	21,748.80	
营业收入合计	515,143,136.56	437,601,334.64
主营业务成本	515,183,087.73	476,328,605.51
其他业务成本	4,605.06	
营业成本合计	515,187,692.79	476,328,605.51

(2) 主营业务（分行业）



行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件制造业	514,955,233.96	515,048,569.59	437,632,292.66	476,364,708.62
销售进口设备	166,153.80	134,518.14		
技术服务费			5,145.09	
小计	515,121,387.76	515,183,087.73	437,637,437.75	476,364,708.62
减：内部抵销数			36,103.11	36,103.11
合计	515,121,387.76	515,183,087.73	437,601,334.64	476,328,605.51

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
单、双、多层板	486,550,796.68	499,765,048.55	415,907,479.90	464,131,998.52
盲孔板	15,763,447.68	15,283,521.04	10,695,644.59	12,232,710.10
其他	12,807,143.40	134,518.14	11,034,313.26	
小计	515,121,387.76	515,183,087.73	437,637,437.75	476,364,708.62
减：内部抵销数			36,103.11	36,103.11
合计	515,121,387.76	515,183,087.73	437,601,334.64	476,328,605.51

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	182,725.02	187,357.34	272,147.41	303,899.90
华北地区	45,983,702.40	34,187,994.31	38,813,128.38	31,025,622.15
华东地区	189,004,041.47	193,759,694.06	180,003,766.03	200,987,905.29
华南地区	41,760,828.50	42,819,520.30	26,685,850.55	29,799,391.79
华中地区	288,073.70	295,376.75	97,751.23	109,156.24
西北地区	11,775.73	12,074.26		
西南地区			105,732.16	118,068.34
北美洲	20,944,284.46	21,475,249.55	14,627,704.83	16,334,375.64
大洋洲	1,137,048.90	1,165,874.58	982,276.13	1,096,882.08
南美洲	445,847.82	457,150.65	359,171.80	401,077.76
欧洲	157,290,834.82	161,278,363.88	129,060,934.24	144,118,971.85
亚洲	55,343,495.76	56,746,526.00	44,292,260.88	49,460,010.01
非洲	2,728,729.18	2,797,906.05	2,336,714.11	2,609,347.57



地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小计	515,121,387.76	515,183,087.73	437,637,437.75	476,364,708.62
减：内部抵销数			36,103.11	36,103.11
合计	515,121,387.76	515,183,087.73	437,601,334.64	476,328,605.51

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2013 年	229,658,179.98	44.58
2012 年	201,660,767.26	46.08

33、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	366.41	
城市维护建设税	2,081,962.66	875,712.47
教育费附加	892,269.69	375,305.35
地方教育费附加	594,846.46	250,203.57
河道管理费	211.79	
合 计	3,569,657.01	1,501,221.39

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

34、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
托运费	6,835,062.70	6,611,198.79
快件费	628,304.58	651,820.57
销售办公费	327,070.53	380,593.32
差旅费	276,741.09	340,398.30
业务招待费	228,254.03	246,716.53
代理费	154,447.49	125,352.12
办事处	95,404.90	115,053.69
快递费	74,234.69	33,930.55
销售佣金	65,330.37	
交通费	14,902.40	19,314.90
其他		261,840.88
合 计	8,699,752.78	8,786,219.65



**35、管理费用**

项 目	本年发生数	上年发生数
工资	16,937,852.29	15,442,218.80
咨询费	4,137,122.49	356,919.49
研发费用	4,342,439.22	5,030,416.47
税金	3,178,756.67	2,590,639.30
物业管理费	2,206,665.76	1,972,554.03
交通费	1,168,363.95	1,487,309.71
差旅费	777,961.55	789,676.64
车辆费用	770,429.52	667,034.55
无形资产摊销	736,012.32	794,069.69
农民工管理费	648,610.00	666,683.80
其他	3,531,843.08	5,350,178.09
合 计	38,436,056.85	35,147,700.57

**36、财务费用**

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	3,567,170.25	2,643,063.35
减：利息收入	521,229.96	727,137.17
减：利息资本化金额		
汇兑损益	2,678,722.62	431,144.63
减：汇兑损益资本化金额		
其他	552,595.03	536,261.84
合 计	6,277,257.94	2,883,332.65

**37、投资收益**

(1) 投资收益项目明细

项 目	本年发生数	上年发生数
权益法核算的长期股权投资收益	-272,094.17	
处置长期股权投资产生的投资收益		76,870.16
合 计	-272,094.17	76,870.16

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
中环飞朗(天津)科技有限公司	-272,094.17		被投资单位本年亏损



被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
合 计	-272,094.17		

**38、资产减值损失**

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	-4,977,696.83	502,307.49
存货跌价损失	-229,909.95	381,183.35
商誉减值损失		87,328.65
合 计	-5,207,606.78	970,819.49

**39、营业外收入**

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	47,080.00	418,130.00	47,080.00
其中：固定资产处置利得	47,080.00		47,080.00
无形资产处置利得		418,130.00	
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	2,979,828.42	1,516,151.60	2,979,828.42
冲回预计负债	443,528.38		443,528.38
受赠中能公司股权转让	3,000,000.00		3,000,000.00
其他	82,128.80	3,822.23	82,128.80
合 计	6,552,565.60	1,938,103.83	6,552,565.60

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
节水办给购置节水设备补贴摊销	45,714.24	45,714.24	与资产相关
企业技术创新重点项目资金摊销	31,304.40	31,304.40	与资产相关
专利资助	20,000.00	45,000.00	与收益相关
国家高技术产业发展项目计划及国家资金补助计划补助资金摊销	999,999.96	999,999.96	与资产相关
科委科技创新专项资金			与收益相关
新区经信委节能专项资金	83,333.33	60,000.00	与资产相关
工业技改和园区建设专项资金	150,000.00	150,000.00	与资产相关
滨海新区科技创新专项资金	20,000.00		与收益相关
中信保融资利息补贴		43,515.00	与收益相关
上海市黄浦区人力资源和社会保障局社会保障基金专户房屋补助		1,400.00	与收益相关



项 目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
上海市地方税务局黄浦区分局退税	273.49		与收益相关
上海市科学技术委员会补贴款	30,000.00	60,000.00	与收益相关
2011 年科技型中小企业资助资金		10,266.00	与收益相关
稳岗补贴	1,432,800.00		与收益相关
出口信用保险补贴资金和各类融资贴息资金	166,403.00	68,952.00	与收益相关
合 计	2,979,828.42	1,516,151.60	

注：判断政府补助是与收益相关还是与资产相关的主要依据可参阅附注七、27“其他非流动负债”的相关内容。

#### 40、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,997,592.95		1,997,592.95
其中：固定资产处置损失	1,997,592.95		1,997,592.95
对外捐赠支出	12,000.00	33,000.00	12,000.00
铜箔进口保证金	3,000.00		3,000.00
待执行亏损合同		715,123.97	
合 计	2,012,592.95	748,123.97	2,012,592.95

#### 41、所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整	888,624.48	1,984,494.49
合 计	888,624.48	1,984,494.49

#### 42、基本每股收益和稀释每股收益

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数	上年发生数
-------	-------	-------





	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.20	-0.20	-0.36	-0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.21	-0.21	-0.36	-0.36

## (2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-48,271,475.89	-88,365,854.78
其中：归属于持续经营的净利润	-48,271,475.89	-88,365,854.78
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-52,799,339.14	-89,615,388.51
其中：归属于持续经营的净利润	-52,799,339.14	-89,615,388.51
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

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

**43、现金流量表项目注释**

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
往来款	27,581.91	142,905.36
利息收入	521,229.96	727,137.17
赔款	21,347.11	3,822.23
政府补助款	5,523,476.49	789,133.00
合 计	6,093,635.47	1,662,997.76

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
往来款		2,220.00
交际应酬费	391,239.43	474,084.14
差旅费	1,049,886.14	1,125,976.94



项 目	本年发生数	上年发生数
托运费	6,912,045.21	7,399,040.47
办公费	1,991,912.36	3,226,775.68
港杂费	295,936.20	291,043.07
交通费	2,049,822.87	2,172,205.73
排污费	1,365,128.40	1,290,264.04
物业服务费	2,206,665.76	1,972,554.03
模具	287,849.19	182,307.71
捐赠	12,000.00	33,000.00
保险	550,501.84	556,898.52
咨询顾问费	1,116,488.14	356,919.49
手续费	186,922.83	291,588.78
房租	2,515,599.00	2,954,760.00
其他	312,811.82	2,026,060.94
合 计	21,244,809.19	24,355,699.54

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
工程往来款	13,512,818.27	
合 计	13,512,818.27	

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
政府资助		800,000.00
合 计		800,000.00

44、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
<b>①将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
<b>净利润</b>	-48,440,420.03	-88,734,209.09
加: 资产减值准备	-5,207,606.78	970,819.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,233,811.55	59,325,490.70
无形资产摊销	736,012.32	794,069.69
长期待摊费用摊销	62,026.32	122,026.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	1,950,512.95	-418,130.00



项 目	本年金额	上年金额
(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	3,726,973.09	3,265,986.24
投资损失 (收益以“-”号填列)	272,094.17	-76,870.16
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	888,624.48	1,984,494.49
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)	3,430,272.99	-29,814,041.90
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-2,312,818.56	-22,087,372.11
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	52,829,991.52	19,821,745.24
其他	-3,000,000.00	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>61,169,474.02</b>	<b>-54,845,991.09</b>
<b>②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>③现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	53,546,628.69	27,630,515.82
减: 现金的年初余额	27,630,515.82	77,991,884.89
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	25,916,112.87	-50,361,369.07

注: 其他项为接受对中能(天津)环保再生资源利用有限公司的投资捐赠。

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
<b>①现金</b>	<b>53,546,628.69</b>	<b>27,630,515.82</b>
其中: 库存现金	46,930.23	86,797.66
可随时用于支付的银行存款	53,499,698.46	27,543,718.16
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		



项 目	年末数	年初数
拆放同业款项		
<b>②现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>③年末现金及现金等价物余额</b>	<b>53,546,628.69</b>	<b>27,630,515.82</b>

注：现金和现金等价物不含母公司或合并范围内内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**十、关联方及关联交易**

1、本公司的母公司情况

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

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津中环电子信息集团有限公司	202,758 万元	25.35	25.35	天津中环电子信息集团有限公司	10306902-7

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、8、长期股权投资 (3)。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
天津津融投资服务集团有限公司	本公司股东	73848596-4
天津市印刷电路板厂	公司控股股东-天津市中环电子信息集团有限公司的附属企业-天津市照相机公司可对其行使管理权。该厂与公司同受天津市中环电子信息集团有限公司控制	10347103-2
中国机房设施工程有限公司	同受天津市中环电子信息集团有限公司控制	10310104-X

5、关联方交易情况

(1) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)



关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中环飞朗(天津)科技有限公司	销售商品	市场价格	129,417.00	0.00		

(2) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国机房设施工程有限公司	第三工厂项目部分厂房一层车间、加压泵房、三层办公区、屋顶设备层冷站的装饰装修、空调系统、供配电、弱电监控的施工,以及一层净化车间的二次深化(净化、空调系统、照明、社保供配电、弱电环控)施工	公开招标	10,840,884.60	30.95		

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁费
天津市印刷电路板厂	天津普林电路股份有限公司	厂房租赁	1996-4-12	2022-6-5	合同	1,740,000.00

(4) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	117.36 万元	115.22 万元
其中:(各金额区间人数)		
15~20 万元	2	3
10~15 万元	4	3
10 万元以下	6	4

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
中环飞朗(天津)科技有限公司	96,453.79	482.27		



项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合 计	96,453.79	482.27		
预付款项：				
天津市印刷电路板厂	400,000.00			
合 计	400,000.00			

## (2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
其他应付款：		
天津市印刷电路板厂		18,514.63
合 计		18,514.63

## 十一、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十二、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

## 1、资产负债表日后利润分配情况说明

于 2014 年 4 月 9 日，本公司第三届董事会召开第八次会议，批准 2013 年度利润分配预案：2013 年度不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。该预案尚需公司股东大会批准后实施。

2、2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号、16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自 2014 年 7 月 1 日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为其所涉及的会计政策变更的主要内容：

①《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。

②《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：A.后续不会重分类至损益的项目；B.在满



足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。

③根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：**A. 拥有对被投资方的权力；B. 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；C. 有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。**在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。

④《企业会计准则第 40 号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。

⑤《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。

⑥《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》的规范范围与原准则相比有所缩减，仅规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量，投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资将变为属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规范范围。此外还引入了其他一些重要变化，包括：强调对于同一控制下企业合并形成的长期股权投资的会计核算所依据的“账面价值”是指“被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额”；明确投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益；调整了核算方法转换时的衔接规定；新增了关于持有待售的对合营、联营企业投资的处理；引入对通过下属投资主体所持有的合营、联营企业投资的公允价值计量选择权等等。本公司管理层认为，采用该准则将导致本公司原先在“长期股权投资”科目核算的对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资转作“可供出售金融资产”核算，且可能由此导致本公司对该等投资的初始计量和后续计量金额的重新确定，并同时追溯调整比较报表的前期比较数据。

⑦《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营企业和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。该准则要求披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设，以及这些判断和假设变更的情况；并针对在子公司中的权益、在合营安排或联营企业中的权益、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益，分别规定了详细的披露要求。根据该准则要求披露的信息将有助于财务报表使用者评估本公司在其他主体中权益的性质和相关风险，以及该权益对本公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。

#### 十四、公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	150,410,533.52	100.00	2,270,356.57	1.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				



合计	150,410,533.52	100.00	2,270,356.57	1.51
----	----------------	--------	--------------	------

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	136,151,029.37	100.00	7,323,171.03	5.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	136,151,029.37	100.00	7,323,171.03	5.38

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	147,120,879.94	97.81	131,967,662.16	96.93
1 至 2 年	392,497.24	0.26	3,541,542.61	2.60
2 至 3 年	2,275,418.34	1.52	420,771.61	0.31
3 年以上	621,738.00	0.41	221,052.99	0.16
合计	150,410,533.52	100.00	136,151,029.37	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	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	147,120,879.94	97.81	735,604.41	131,967,662.16	96.93	6,597,551.92
1 至 2 年	392,497.24	0.26	75,174.70	3,541,542.61	2.60	294,180.32
2 至 3 年	2,275,418.34	1.52	837,839.46	420,771.61	0.31	210,385.80
3 年以上	621,738.00	0.41	621,738.00	221,052.99	0.16	221,052.99
合计	150,410,533.52	100.00	2,270,356.57	136,151,029.37	100.00	7,323,171.03

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 应收账款金额前五名单位情况





单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	35,035,255.77	一年以内	23.29
第二名	非关联方	13,257,429.20	一年以内	8.81
第三名	非关联方	12,642,490.72	一年以内	8.41
第四名	非关联方	10,926,390.18	一年以内	7.26
第五名	非关联方	5,908,748.16	一年以内	3.93
合计		77,770,314.03		51.70

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中环飞朗(天津)科技有限公司	本公司联营企业	96,453.79	0.06
合计		96,453.79	0.06

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	6,265,571.66	6.0969	38,200,563.87	5,405,729.74	6.2855	33,977,714.88
欧元	2,123,971.89	8.4189	17,881,506.85	1,992,211.68	8.3176	16,570,419.93

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,362,405.51	100.00	498,654.96	36.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,362,405.51	100.00	498,654.96	36.60

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)



种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,193,580.20	100.00	535,119.53	24.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,193,580.20	100.00	535,119.53	24.39

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	868,091.01	63.72	19,384.11	0.88
1 至 2 年			1,620,989.42	73.90
2 至 3 年			366,310.57	16.70
3 年以上	494,314.50	36.28	186,896.10	8.52
合 计	1,362,405.51	100.00	2,193,580.20	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	868,091.01	63.72	4,340.46	19,384.11	0.88	969.21
1 至 2 年				1,620,989.42	73.90	164,098.94
2 至 3 年				366,310.57	16.70	183,155.28
3 年以上	494,314.50	36.28	494,314.50	186,896.10	8.52	186,896.10
合 计	1,362,405.51	100.00	498,654.96	2,193,580.20	100.00	535,119.53

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	399,379.86	一年以内	29.31
第二名	非关联方	250,000.00	三年以上	18.35
第三名	非关联方	170,798.15	一年以内	12.54



单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第四名	非关联方	90,000.00	三年以内	6.61
第五名	非关联方	52,311.00	三年以上	3.84
合计		962,489.01		70.65

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	1,500,000.00			1,500,000.00
对联营企业投资		520,000.00	272,094.17	247,905.83
其他股权投资		3,000,000.00		3,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	1,500,000.00	3,520,000.00	272,094.17	4,747,905.83

#### (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
优拓通信科技(上海)有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
中环飞朗(天津)科技有限公司	权益法	520,000.00		247,905.83	247,905.83
中能(天津)环保再生资源利用有限公司	成本法			3,000,000.00	3,000,000.00
合计		2,020,000.00	1,500,000.00	3,247,905.83	4,747,905.83

注：本期公司新增中能（天津）环保再生资源利用有限公司 6% 股权，其相关说明见附注七、8 长期股权投资（2）。

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	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	本年计提减值准备	本年现金红利
优拓通信科技(上海)有限公司	60.00	60.00				
中环飞朗(天津)科技有限公司	40.00	40.00				
中能(天津)环保再生资源利用有限公司	6.00	6.00				
合计						

### 4、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	514,955,233.96	437,570,070.67



项 目	本年发生数	上年发生数
其他业务收入	21,748.80	
营业收入合计	514,976,982.76	437,570,070.67
主营业务成本	515,048,569.59	476,307,076.82
其他业务成本	4,605.06	
营业成本合计	515,053,174.65	476,307,076.82

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件制造业	514,955,233.96	515,048,569.59	437,570,070.67	476,307,076.82
合 计	514,955,233.96	515,048,569.59	437,570,070.67	476,307,076.82

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
单、双、多层板	486,550,796.68	499,765,048.55	415,905,114.09	464,129,727.34
盲孔板	15,763,447.68	15,283,521.04	10,635,788.41	12,177,349.48
其他	12,640,989.60		11,029,168.17	
合 计	514,955,233.96	515,048,569.59	437,570,070.67	476,307,076.82

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	182,725.02	187,357.34	272,147.41	303,899.90
华北地区	45,983,702.40	34,187,994.31	38,813,128.38	31,025,622.15
华东地区	188,837,887.67	193,625,175.92	179,936,398.95	200,930,273.49
华南地区	41,760,828.50	42,819,520.30	26,685,850.55	29,799,391.79
华中地区	288,073.70	295,376.75	97,751.23	109,156.24
西北地区	11,775.73	12,074.26		
西南地区			105,732.16	118,068.34
北美洲	20,944,284.46	21,475,249.55	14,627,704.83	16,334,375.64
大洋洲	1,137,048.90	1,165,874.58	982,276.13	1,096,882.08
南美洲	445,847.82	457,150.65	359,171.80	401,077.76



地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
欧洲	157,290,834.82	161,278,363.88	129,060,934.24	144,118,971.85
亚洲	55,343,495.76	56,746,526.00	44,292,260.88	49,460,010.01
非洲	2,728,729.18	2,797,906.05	2,336,714.11	2,609,347.57
合计	514,955,233.96	515,048,569.59	437,570,070.67	476,307,076.82

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期 间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2013 年	229,658,179.98	44.60
2012 年	201,660,767.26	46.09

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
权益法核算的长期股权投资收益	-272,094.17	
处置长期股权投资产生的投资收益		76,870.16
合 计	-272,094.17	76,870.16

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
中环飞朗(天津)科技有限公司	-272,094.17		被投资单位本年亏损
合 计	-272,094.17		

6、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
<b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-48,018,059.67	-87,739,093.98
加: 资产减值准备	-5,319,188.98	855,728.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,206,323.27	59,298,002.42
无形资产摊销	736,012.32	794,069.69
长期待摊费用摊销	62,026.32	122,026.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	1,950,512.95	-418,130.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		



项 目	本年数	上年数
财务费用（收益以“-”号填列）	3,726,973.09	3,265,986.24
投资损失（收益以“-”号填列）	272,094.17	-76,870.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	888,624.48	1,997,593.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,430,272.99	-29,814,041.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,484,273.39	-22,214,987.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,811,617.57	19,701,105.32
其他	-3,000,000.00	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>61,262,935.12</b>	<b>-54,228,610.38</b>
<b>(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>(3) 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	53,535,475.47	27,525,901.50
减: 现金的年初余额	27,525,901.50	77,269,889.86
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	26,009,573.97	-49,743,988.36

注: 其他项为接受对中能(天津)环保再生资源利用有限公司的投资捐赠。

## 十五、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-1,950,512.95	418,130.00
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与企业正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定, 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,979,828.42	1,516,151.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		



项 目	本年数	上年数
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,510,657.18	-744,301.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,539,972.65	1,189,979.86
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	12,109.40	24,560.00
合 计	4,527,863.25	1,165,419.86

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.25%	-0.20	-0.20
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-9.02%	-0.21	-0.21

注：（1）加权平均净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润/加权平均净资产=-48,271,475.89/585,050,823.45=-8.25%

加权平均净资产=期初净资产(扣少数股东)+本期净利润/2(扣少数股东)+本期新增股本加权平均+资本公积变动加权平均=609,186,061.39-48,271,475.89/2= 585,050,323.45



扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率=扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润/加权平均净资产=-52,799,339.14/585,050,323.45=-9.02%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、42。

### 3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据2013年12月31日年末数为11,256,630.50元，比年初数减少30.36%，其主要原因是： 票据结算减少。

(2) 预付账款2013年12月31日年末数为785,448.78元，比年初数减少66.62%，其主要原因是：货到入库。

(3) 其他应收款2013年12月31日年末数为863,750.55元，比年初数减少48.54%，其主要原因是：期初部分往来款项本期已收回。

(4) 其他流动资产2013年12月31日年末数为208,952.43元，比年初数减少95.84%，其主要原因是：期末无应退税款。

(5) 在建工程2013年12月31日年末数为93,955,250.35元，比年初数增加158.21%，其主要原因是：三厂工程建设投入。

(6) 长期待摊费用2013年12月31日年末数为76,491.25元，比年初数减少44.78%，其主要原因是：摊销减少。

(7) 递延所得税资产2013年12月31日年末数为1,953,478.26元，比年初数减少31.27%，其主要原因是：由于会计估计变更导致期末暂时性差异减少。

(8) 其他非流动资产2013年12月31日年末数为11,205,335.60元，比年初数减少70.91%，其主要原因是：三厂工程预付工程款转入在建工程。

(9) 应付票据2013年12月31日年末数为2,630,115.46元，比年初数减少83.57%，其主要原因是：本年票据结算减少。

(10) 应付账款2013年12月31日年末数为133,536,671.99元，比年初数增加 51.53%，其主要原因是：未结算的货款增加。

(11) 应交税费2013年12月31日年末数为1,651,479.57元，比年初数增加5179.05%，其主要原因是：本期应交增值税及相应附加税费增加。

(12) 应付利息2013年12月31日年末数为136,006.69元，比年初数减少77.75%，其主要原因是：借款减少所致。

(13) 其他应付款2013年12月31日年末数为14,389,673.54元，比年初数增加1243.29%，其主要原因是：收到方通公司代付工程款。

(14) 其他流动负债2013年12月31日年末数为7,963,010.69元，比年初数增加231.28%，其主要原因是：餐费、咨询费、残疾人保障金尚未支付。

(15) 预计负债2013年12月31日年末数为510,823.17元，比年初数减少46.47%，其主要原因是：本期亏损合同减少。

(16) 未分配利润2013年12月31日年末数为-7,700,436.03元，比年初数减少-118.99%，其主要原因是：经营亏损较上一年度减少。

(17) 营业税金及附加2013年度发生数为3,569,657.01元，比上年数增加137.78%，其主要原因是：本期应交增值税附加税费增加。

(18) 财务费用2013年度发生数为6,277,257.94元，比上年数增加117.71%，其主要原因是：本期汇兑损失增加。

(19) 资产减值损失2013年度发生数为-5,207,606.78元，比上年数减少636.41%，其主要原因是：本期会计估计变更导致坏账准备冲回。

(20) 营业外收入2013年度发生数为6,552,565.60元，比上年数增加238.09%，其主要原因是：本期获赠中能公司股权。

(21) 营业外支出2013年度发生数为2,012,592.95元，比上年数增加169.02%，其主要原因是：固定资产处置损失增加。

(22) 所得税费用2013年度发生数为888,624.48元，比上年数减少55.22%，其主要原因是：上期冲减以前年度可弥补亏损产生的递延所得税资产，本期无此情况发生。





(23) 收到的其他与经营活动有关的现金2013年度发生数为6,093,635.47元,比上年数增加266.42%,其主要原因是:本期收到的政府补助增加。

(24) 支付的各项税费2013年度发生数为5,878,151.01元,比上年数增加59.25%,其主要原因是:本期应交增值税及相应附加税费增加。

(25) 收回投资收到的现金2013年度发生数为0.00元,比上年数减少4,560,000.00元,其主要原因是:上期收回南京宏睿普林微波技术股份有限公司股权转让款。

(26) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额2013年度发生数为60,000.00元,比上年数减少91.55%,其主要原因是:上年同期转让高尔夫会籍证。

(27) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2013年度发生数为31,897,163.23元,比上年数增加97.84%,其主要原因是:三厂工程建设投入。

(28) 收到的其他与筹资活动有关的现金2013年度发生数为0.00元,比上年数减少800,000.00元,其主要原因是:上期收到政府资本性补助,本期无此情况。

(29) 偿还债务支付的现金2013年度发生数为97,603,542.89元,比上年数增加50.63%,其主要原因是:归还到期借款。

(30) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2013年度发生数为4,042,366.17元,比上年数增加87.08%,其主要原因是:支付借款利息增加。



#### 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、报告起内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、载有董事长签名的2013年年度报告文件原件。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

天津普林电路股份有限公司

董事长：由华东

二〇一四年四月九日