

股票简称: \*ST 普林

股票代码: 002134

# 天津普林电路股份有限公司

TIANJIN PRINTRONICS CIRCUIT CORPORATION

## 2014 年半年度报告



二〇一四年八月二十六日



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人曲德福、主管会计工作负责人王忠全及会计机构负责人(会计主管人员)黄文敏声明：保证本半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 .....           | 4  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 6  |
| 第四节 董事会报告 .....          | 7  |
| 第五节 重要事项 .....           | 12 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 18 |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 21 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 22 |
| 第九节 财务报告 .....           | 23 |
| 第十节 备查文件目录 .....         | 85 |



## 释 义

| 释义项         | 指 | 释义内容                           |
|-------------|---|--------------------------------|
| 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                 |
| 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                          |
| 报告期         | 指 | 2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日 |



## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | *ST 普林                                  | 股票代码 | 002134 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                 |      |        |
| 公司的中文名称       | 天津普林电路股份有限公司                            |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 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      | 曲德福                                     |      |        |

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况



√ 适用 □ 不适用

|                     | 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     |
|---------------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|------------|
| 报告期初注册              | 2013 年 11 月 26 日  | 天津市滨海新区<br>工商行政管理局 | 120000400000282 | 120116600552474 | 60055247-4 |
| 报告期末注册              | 2014 年 06 月 20 日  | 天津市滨海新区<br>工商行政管理局 | 120000400000282 | 120116600552474 | 60055247-4 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2014 年 07 月 01 日  |                    |                 |                 |            |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |                    |                 |                 |            |

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期           | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 253,006,693.35 | 241,461,313.51 | 4.78%        |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 14,118,838.23  | -26,877,873.91 | 152.53%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -15,027,885.09 | -28,207,496.22 | 46.72%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -21,172,866.37 | 22,943,721.78  | -192.28%     |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.06           | -0.11          | 154.55%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.06           | -0.11          | 154.55%      |
| 加权平均净资产收益率                | 2.49%          | -4.61%         | 7.10%        |
|                           | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 811,576,510.69 | 804,672,789.01 | 0.86%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 575,033,423.73 | 560,914,585.50 | 2.52%        |

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 26,698,271.24 |    |
| 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） | 2,676,809.28  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -228,357.20   |    |
| 合计  | 29,146,723.32 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014 年上半年，国际经济形势错综复杂，国内经济下行压力较大，整个 PCB 行业负重前行、缓慢复苏。近年来，我国的 PCB 行业发展一直面临着成本、技术、环保等诸多瓶颈，工信部于今年 2 月发布了《关于加快推进工业强基的指导意见》，为实现 PCB 行业的发展提供了强劲的政策支持，为实现 PCB 行业的提质增效、结构升级奠定了基础。

自 2014 年 4 月 14 日起，公司股票被实施退市风险警示。公司上下充满危机意识与紧迫感，对过去未能实现较好业绩进行了深刻地反思，从管理团队调整、开拓市场、降低成本、提高效率等多方面采取改进措施，强化责任、真抓实干、务求实效。公司在专注主营业务发展的同时，注重增强固定资产流动性，转让了部分土地使用权及房屋建筑物，有效增加了现金流。报告期内，公司实现营业收入 25301 万元，较上年同期增长 4.78%，归属于上市公司股东的净利润为 1412 万元，较上年同期实现了扭亏为盈，增长幅度为 152.53%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司的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同类商品和技术的研发、涉及、咨询和服务。

我国 PCB 产业的总体规模位居世界第一，但是在技术实力以及单一企业影响力等方面，与世界领先企业的差距仍然较大。仅就国内而言，千余家制造企业的生产制造水平也参差不齐，公司实力虽然处于行业上游水平，但也清晰认识到自身与行业领先者存在的差距，公司正致力于对关键环节、薄弱地带进行调整、完善，逐步实现从追赶到超越的转变。公司一贯注重主营业务的发展，因为主营业务是企业持续、稳定的利润源泉。在完全竞争的 PCB 市场，必须冲出传统低端产品价格战的“重围”，靠质量与服务制胜。因此，公司从自身生产、管理环节入手，甄别并改进影响生产效率与质量的环节，实现总体的挖潜增效，缩小亏损幅度，逐步实现盈利。

#### 2、主要财务数据同比变动情况

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减     | 变动原因          |
|---------------|----------------|----------------|----------|---------------|
| 营业收入          | 253,006,693.35 | 241,461,313.51 | 4.78%    |               |
| 营业成本          | 246,515,446.57 | 240,900,446.45 | 2.33%    |               |
| 销售费用          | 3,932,275.33   | 3,895,982.19   | 0.93%    |               |
| 管理费用          | 14,630,246.11  | 18,600,360.54  | -21.34%  |               |
| 财务费用          | 1,139,265.41   | 3,653,530.63   | -68.82%  | 汇兑损失减少        |
| 所得税费用         | -39,955.56     | -124,325.54    | 67.86%   | 递延所得税资产增加     |
| 研发投入          | 9,525,948.84   | 10,978,312.62  | -13.23%  |               |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -21,172,866.37 | 22,943,721.78  | -192.28% | 购买商品支付的现金增加   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 24,980,298.88  | -16,032,333.69 | 255.81%  | 处置固定资产收回的现金增加 |



|               |               |                |         |                 |
|---------------|---------------|----------------|---------|-----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,216,444.16 | -13,839,547.05 | 55.08%  | 取得借款收到的现金增加     |
| 现金及现金等价物净增加额  | 2,132,300.55  | -8,124,857.25  | 126.24% | 除现金收支外,受到汇率变动影响 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

### 3、公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014 年上半年,公司的主营业务虽未能彻底实现盈利,但在年初采取的诸多改进举措已经初显成效,亏损大幅减少,主要进展情况如下:

#### (1) 组织结构调整,实现扁平化管理

面对市场环境的急剧变化,快速反应和迅速决策成为企业保持竞争优势的重要保障。公司以“完善内控、提高效率”为原则,于年初对内部组织结构进行优化调整,缩减管理层级,扩宽管理幅度,构建了扁平化的组织管理架构,加速了信息的内部传递,使公司“一点接入、全程服务”客户理念得到更彻底的贯彻落实,有利于复杂问题的解决及管理效率的提升。

#### (2) 严格管控成本,降低产品单耗

公司通过严格的过程管理,密切监控生产流程中各项成本消耗,浪费点一旦被识别,立刻采取改进措施,降低单位产品能耗。在采购过程中,以直接与供应商合作为原则,减少中间代理,同时加强替代厂商的开发,做到“多途径、少环节”,来降低采购成本。在生产的工程设计环节,采取大排版方式和订购特殊尺寸材料,优化设计,提升板材利用率。在生产制造环节,通过工艺布局优化和设备改造,有效提高设备稼动率和生产效率。

#### (3) 积极引进人才,提升技术水平

公司在锻炼自身内功的同时,积极引进人才,加速技术实力提升。一方面,借助政府招商引资政策,聘请国外航空航天印制电路板方面的专家,担任技术培训顾问,定期对公司在制造航空航天印制电路板方面存在的技术难点、生产工艺进行培训讲解,增强了公司在这一产品领域的技术实力。另一方面,聘请业内资深人士,攻克产品升级过程中在工艺布局、设备改造、技术研发等环节存在的瓶颈,为高附加值产品订单的导入提供了强劲的技术支撑。

#### (4) 调整订单分配,提升量产能力

公司一方面根据一、二工厂不同的生产能力配备及工艺水平,调整现有订单的分配;另一方面逐步导入大批量订单。通过以上努力,有效提升了产能利用率,改善了二工厂“大马拉小车”的局面,锻炼了公司整体批量生产的能力及各部门协同能力,同时为公司的主营业务收入提供了稳定的来源。

### 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 | 252,985,299.15 | 246,510,841.51 | 2.56% | 4.77%       | 2.33%       | 2.33%      |
| 分产品      |                |                |       |             |             |            |



|       |                |                |         |         |        |       |
|-------|----------------|----------------|---------|---------|--------|-------|
| 印制电路板 | 242,343,047.14 | 246,510,841.51 | -1.72%  | 3.45%   | 3.34%  | 0.25% |
| 其他    | 10,642,252.01  | 0.00           | 100.00% | 104.10% | 0.00%  | 0.00% |
| 分地区   |                |                |         |         |        |       |
| 境内    | 122,395,647.73 | 114,760,036.18 | 6.24%   | -3.20%  | -7.90% | 4.78% |
| 境外    | 130,589,651.42 | 131,750,805.33 | -0.89%  | 13.53%  | 13.28% | 0.22% |

## 四、核心竞争力分析

### 1、稳定的客户资源

由于 PCB 产品质量的优劣将会直接影响下游电子设备的性能，因此在经历过客户为期一至两年的考察期后，一旦建立合作关系，将不会轻易变更。公司经过多年在 PCB 市场的开拓与积淀，赢得了各行业印制电路板需求客户的高度认可，特别是在汽车电子、工控等领域，已与国内外多家企业建立了长期稳定的战略双赢合作关系。同时，公司不断加强老客户潜在需求的挖掘与新客户需求的开发及导入，提升产品市场占有率。

### 2、可靠的品质保证

稳定可靠的质量是企业的立足之本。公司推行过程控制精细化、品质管理规范化、管理指标数字化等多项举措，持续提升产品合格率。在采购、生产、销售各个环节进行严格的质量控制，在实践中积累了丰富的经验，通过了 ISO9001、ISO/TS16949、ROHS、AS9100 等质量认证。

### 3、雄厚的技术实力

随着下游电子产品向“轻、薄、短、小”方向发展与进步，更多的功能被集成到更小的电路板产品中，驱使 PCB 生产制造企业的技术水平不断提升。经过多年的发展，生产工艺不断提升，技术实力不断增强，公司目前已具备 PCB 全流程制作能力，并在层压、钻孔、表面处理等专项领域不断突破，加工产品的孔径、线宽、线距、层数等关键技术指标位居国内同行业上游水平。同时，公司持续关注技术人员的培养与发展，鼓励工艺革新与技术突破，并给予专项奖励，充分激发了技术人员的创新潜力，并保证了公司技术实力的稳步提升。

### 4、独特的区位优势

公司位于北方经济中心天津市，拥有多重区位优势。首先，公司作为北方屈指可数的 PCB 生产企业，可以快速满足部分北方客户的需求；其次，在京津冀一体化进程中，天津市将会承接部分北京的外溢功能——科技成果转化及高端制造业转移，为公司提供了更广阔的市场空间；再者，滨海新区作为国家大力打造的航空航天产业基地，为公司产品拓展航空航天应用领域提供了便利条件。

## 五、投资状况分析

### 1、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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 | 771,456.03 | -1,428.91  | 0.00       | -146,885.91 | -146,885.91 |
| 中环飞朗(天津)科技有限公司 | 参股公司 | 电子元器件 | 印制电路板及相关原材料的科研开发、设计、委托加工、技术咨询、售后服务、进出口业务、批发业务。 | 1300000 | 589,465.56 | 245,858.73 | 466,362.95 | -373,905.84 | -373,905.84 |

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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 | 1,562    | 10,334         | 34.45% |        |
| 合计   | 30,000 | 1,562    | 10,334         | --     | --     |

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

|                                |  |   |      |
|--------------------------------|--|---|------|
| 2014 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元） | 800  | 至 | 1400 |
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）  | -3,548.19  |   |      |
| 业绩变动的原因说明                      | <p>公司积极采取优化组织机构、强化人才竞争、加大市场开拓力度、严格管控成本等措施，并已取得初步成效。在专注主营业务发展的同时，注重增强固定资产流动性，在 2014 年上半年转让了部分土地使用权及房屋建筑物，有效增加了现金流。综上所述，预计 2014 年 1-9 月与上年同期相比，将实现扭亏为盈。上述经营业绩的预计是公司财务部门初步测算的结果，具体财务数据将在公司 2014 年第三季度报告中详细披露，敬请广大投资者注意投资风险。</p> |   |      |

## 七、公司报告期利润分配实施情况

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

□ 适用 √ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所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，不断完善法人治理结构，建立健全内控制度，加强信息披露管理，积极开展投资者关系管理，不断提升公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际情况基本符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

#### 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，规范股东大会的召集、召开及表决程序，保障股东依法享有的召集权、提名权、提案权及表决权，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，不存在任何损害股东权益的情形。

#### 2、关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会及内部机构能够独立运作。公司的控股股东严格按照《公司法》、《证券法》、《深交所股票上市规则》、《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等有关规定和要求，依法行使其权利，未发生超越股东大会、董事会及监事会等决策机构直接或间接干预公司决策与经营的行为，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。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会董事的提名及选举严格遵循《公司法》、《深交所股票上市规则》、《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，对于两名以上董事的选聘以累积投票方式进行，并开通网络投票，便于投资者充分行使表决权。董事会严格按照《公司法》、《股票上市规则》、《深交所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定，召集、召开会议，依法行使职权，各位董事均能准时出席或授权委托出席会议，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。同时董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会，促进公司规范运作、健康持续发展。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会监事的提名及选举严格遵循《公司法》、《深交所股票上市规则》、《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事能够勤勉尽责地履行职责，本着对全体股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。



## 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立绩效评价考核体系，并签署了年度目标责任书，使经营者收入与公司的经营业绩挂钩，奖惩分明。同时为了提高公司的工作效率，激发员工的积极性，公司已建立并不断完善内部绩效考核方案，以吸引人才，保持员工队伍的稳定性。

## 6、关于利益相关者

公司一贯关注社会责任、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，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、健康地发展。

## 7、关于信息披露与透明度

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》、《深交所股票上市规则》、《信息披露管理制度》以及其它有关法律法规及规范性文件要求，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。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，并指定《证券时报》和巨潮资讯网为信息披露媒体，确保信息披露的公平性与透明度。

## 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。



## 2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方           | 被出售资产                        | 出售日        | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响   |
|----------------|------------------------------|------------|----------|----------------------------|--|
| 天津中环电子信息集团有限公司 | 位于天津市河北区海门路3号增1号的土地使用权及房屋建筑物 | 2014.06.27 | 3,154.68 | -60.86                     | 本次资产转让事项有利于增强公司固定资产的流动性，增加现金流，使公司2014年上半年利润总额增加2669.83万元。本次交易符合公开、公平、公正的原则，交易价格以评估价格为基准确定，不存在损害本公司和全体股东利益的情形，未对公司管理层的稳定性、独立性造成影响，主营业务不会因此而对关联方形成依赖。同时，为保证公司现有生产经营的平稳过渡，在上述房地产权完成权属转移登记手续后，公司与天津中环电子信息集团有限公司签订《工业厂房租赁协议》，租赁价格以第三方中介机构确认的公允价格为准，未对公司业务连续性产生不利影响。 |

(续)

| 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则  | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)   | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期        | 披露索引  |
|--------------------------|---|---------|--|-----------------|-----------------|-------------|---|
| 189.89%                  | 本次资产转让符合公开、公平、公正的原则，交易价格以第三方中介机构的评估价格为基准并经天津市国资管理部门备案后确定。 | 是       | 截至报告期末，天津中环电子信息集团有限公司持有公司股份62,314,645股，持股比例为25.35%。依据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3条相关规定，天津中环电子信息集团有限公司为公司关联法人。 | 是               | 是               | 2014年07月01日 | 公告编号：2014-029；公告名称：天津普林电路股份有限公司关于转让土地使用权及房屋建筑物暨关联交易进展公告；公告披露网站名称：巨潮资讯网。 |

## 3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用



## 2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联方            | 关联关系  | 关联交易类型 | 关联交易内容                       | 关联交易定价原则  |
|----------------|---|--------|------------------------------|---|
| 天津中环电子信息集团有限公司 | 截至报告期末,天津中环电子信息集团有限公司持有公司股份62,314,645股,持股比例为25.35%。依据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3条相关规定,天津中环电子信息集团有限公司为公司关联法人 | 出售资产   | 转让天津市河北区海门路3号增1号的土地使用权及房屋建筑物 | 本次资产转让符合公开、公平、公正的原则,交易价格以第三方中介机构的评估价格为基准并经天津市国资管理部门备案后确定。 |

(续)

| 转让资产的账面价值(万元)             | 转让资产的评估价值(万元)(如有) | 市场公允价值(万元)(如有) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式                                    | 交易损益(万元) | 披露日期        | 披露索引  |
|---------------------------|-------------------|----------------|----------|---|----------|-------------|---|
| 131.76                    | 3,154.68          | 3,154.68       | 3,154.68 | 电汇  | 2,669.83 | 2014年07月01日 | 公告编号:2014-029;公告名称:天津普林电路股份有限公司关于转让土地使用权及房屋建筑物暨关联交易进展公告;公告披露网站名称:巨潮资讯网。 |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有) |                   |                |          | 转让价格与评估价值一致,但与账面价值存在差异,主要原因为:土地使用权及房屋建筑物增值。 |          |             |   |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况         |                   |                |          | 上述资产转让事项使公司2014年上半年利润总额增加2669.83万元。         |          |             |   |

## 3、共同对外投资的重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用



公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**4、其他重大交易**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

**九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项**

适用  不适用

| 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   | 天津津融投资服务集团有限公司 | 避免同行业竞争承诺 |      |      | 正在履行中 |
| 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 | 避免同行业竞争承诺 |      |      | 正在履行中 |
| 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（如有） | 不适用            |           |      |      |       |

**十、聘任、解聘会计师事务所情况**

半年度财务报告是否已经审计



是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。



## 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      |
| 一、有限售条件股份  |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 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    |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 245,849,768 | 100.00% |             |    |       |    |    | 245,849,768 | 100.00% |
| 1、人民币普通股   | 245,849,768 | 100.00% |             |    |       |    |    | 245,849,768 | 100.00% |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 4、其他       |             |         |             |    |       |    |    |             |         |
| 三、股份总数     | 245,849,768 | 100.00% |             |    |       |    |    | 245,849,768 | 100.00% |

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用



二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                      | 14,409   |        | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 | 0          |              |            |    |
|----------------------------------|--|--------|-------------------|------------|--------------|------------|----|
| 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 | 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 |    |
| 张广全                              | 境内自然人  | 1.29%  | 3,178,141         | 3,178,141  | 0            | 3,178,141  |    |
| 傅兴华                              | 境内自然人  | 0.98%  | 2,400,588         | 2,400,588  | 0            | 2,400,588  |    |
| 天津经发投资有限公司                       | 国有法人   | 0.71%  | 1,746,486         | 0          | 0            | 1,746,486  |    |
| 陈丽华                              | 境内自然人  | 0.68%  | 1,681,300         | -393,840   | 0            | 1,681,300  |    |
| 高雯雯                              | 境内自然人  | 0.68%  | 1,677,450         | 0          | 0            | 1,677,450  |    |
| 李建秋                              | 境内自然人  | 0.61%  | 1,508,600         | -195,921   | 0            | 1,508,600  |    |
| 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  |    |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有） | 不适用  |        |                   |            |              |            |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 | <p>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，其实际控制人为天津市国资委。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《上市公司收购管理办法》规定的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        |            |              |            |    |
| 张广全                              | 3,178,141  | 人民币普通股 | 3,178,141         |            |              |            |    |
| 傅兴华                              | 2,400,588  | 人民币普通股 | 2,400,588         |            |              |            |    |
| 天津经发投资有限公司                       | 1,746,486  | 人民币普通股 | 1,746,486         |            |              |            |    |
| 陈丽华                              | 1,681,300  | 人民币普通股 | 1,681,300         |            |              |            |    |
| 高雯雯                              | 1,677,450  | 人民币普通股 | 1,677,450         |            |              |            |    |
| 李建秋                              | 1,508,600  | 人民币普通股 | 1,508,600         |            |              |            |    |
| 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         |            |              |            |    |



|   |   |
|---|---|
| <p>前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明</p> | <p>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，其实际控制人为天津市国资委。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《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系不详。</p> |
| <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）</p>                           | <p>不适用</p>  |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名无限售条件股东中，股东李建秋在报告期内进行约定购回交易所涉股份数量为 1,000,000 股，占公司总股本的 0.41%。截止报告期末，股东李建秋持股数量为 1,508,600 股，持股比例为 0.61%。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务  | 类型  | 日期               | 原因     |
|-----|--------|-----|------------------|--------|
| 严光亮 | 常务副总经理 | 聘任  | 2014 年 01 月 15 日 |        |
| 周宏斌 | 董事     | 被选举 | 2014 年 05 月 30 日 |        |
| 王颖  | 监事会召集人 | 被选举 | 2014 年 05 月 30 日 |        |
| 刘增  | 职工监事   | 被选举 | 2014 年 05 月 30 日 |        |
| 曲德福 | 董事长    | 被选举 | 2014 年 06 月 17 日 |        |
| 严光亮 | 副董事长   | 被选举 | 2014 年 06 月 17 日 |        |
| 王忠全 | 董事     | 被选举 | 2014 年 06 月 17 日 |        |
| 苏铭  | 财务总监   | 解聘  | 2014 年 03 月 14 日 | 个人原因   |
| 靳宝新 | 董事     | 离任  | 2014 年 04 月 09 日 | 工作原因   |
| 由华东 | 董事长    | 离任  | 2014 年 05 月 30 日 | 工作原因   |
| 赖杰  | 副董事长   | 离任  | 2014 年 05 月 30 日 | 年龄原因   |
| 王宝  | 董事     | 离任  | 2014 年 05 月 30 日 | 工作原因   |
| 高岳  | 监事会召集人 | 离任  | 2014 年 05 月 30 日 | 年龄原因   |
| 尚秀良 | 职工监事   | 离任  | 2014 年 05 月 30 日 | 身体健康原因 |
| 王鑫  | 副总经理   | 解聘  | 2014 年 05 月 30 日 | 个人原因   |



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：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        | 67,960,202.50  | 56,726,284.65  |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 10,266,585.82  | 11,256,630.50  |
| 应收账款        | 176,840,440.62 | 147,924,757.94 |
| 预付款项        | 1,092,989.48   | 785,448.78     |
| 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       | 452,377.09     | 863,750.55     |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 110,795,425.25 | 121,386,403.63 |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 1,160,422.19   | 208,952.43     |
| 流动资产合计      | 368,568,442.95 | 339,152,228.48 |
| 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      | 3,098,343.49   | 3,247,905.83   |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 316,203,484.80 | 343,276,134.84 |
| 在建工程        | 109,908,580.33 | 93,955,250.35  |
| 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        | 10,964,296.21  | 11,805,964.40  |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      | 75,478.09      | 76,491.25      |
| 递延所得税资产     | 1,993,433.82   | 1,953,478.26   |
| 其他非流动资产     | 764,451.00     | 11,205,335.60  |
| 非流动资产合计     | 443,008,067.74 | 465,520,560.53 |
| 资产总计        | 811,576,510.69 | 804,672,789.01 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        | 50,700,486.52  | 53,732,051.63  |
| 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        | 11,684,006.72  | 2,630,115.46   |
| 应付账款        | 116,652,786.97 | 133,536,671.99 |
| 预收款项        | 9,652.11       | 9,641.88       |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 10,908,176.54  | 10,224,914.54  |
| 应交税费        | 740,561.18     | 1,651,479.57   |
| 应付利息        | 205,484.22     | 136,006.69     |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 21,508,090.49  | 14,389,673.54  |
| 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      | 5,138,512.23   | 7,963,010.69   |
| 流动负债合计      | 217,547,756.98 | 224,273,565.99 |
| 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              | 743,779.27     | 510,823.17     |
| 递延所得税负债           |                |                |
| 其他非流动负债           | 18,252,122.27  | 18,915,631.55  |
| 非流动负债合计           | 18,995,901.54  | 19,426,454.72  |
| 负债合计              | 236,543,658.52 | 243,700,020.71 |
| 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              | 21,918,223.42  | 20,497,526.44  |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 4,994,705.22   | -7,703,436.03  |
| 外币报表折算差额          |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 575,033,423.73 | 560,914,585.50 |
| 少数股东权益            | -571.56        | 58,182.80      |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 575,032,852.17 | 560,972,768.30 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 811,576,510.69 | 804,672,789.01 |

法定代表人：曲德福

主管会计工作负责人：王忠全

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        | 67,951,030.07  | 56,715,131.43  |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 10,266,585.82  | 11,256,630.50  |
| 应收账款        | 177,187,020.61 | 148,140,176.95 |
| 预付款项        | 1,087,989.48   | 780,448.78     |
| 应收利息        |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 452,377.09     | 863,750.55     |
| 存货          | 110,704,809.69 | 121,295,788.07 |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 1,160,422.19   | 208,952.43     |
| 流动资产合计      | 368,810,234.95 | 339,260,878.71 |
| 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        | 4,598,343.49   | 4,747,905.83   |
| 投资性房地产        |                |                |
| 固定资产          | 316,158,107.11 | 343,217,013.01 |
| 在建工程          | 109,908,580.33 | 93,955,250.35  |
| 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          | 10,964,296.21  | 11,805,964.40  |
| 开发支出          |                |                |
| 商誉            |                |                |
| 长期待摊费用        | 75,478.09      | 76,491.25      |
| 递延所得税资产       | 1,979,047.06   | 1,939,091.50   |
| 其他非流动资产       | 764,451.00     | 11,205,335.60  |
| 非流动资产合计       | 444,448,303.29 | 466,947,051.94 |
| 资产总计          | 813,258,538.24 | 806,207,930.65 |
| 流动负债：         |                |                |
| 短期借款          | 50,700,486.52  | 53,732,051.63  |
| 交易性金融负债       |                |                |
| 应付票据          | 11,684,006.72  | 2,630,115.46   |
| 应付账款          | 116,823,864.32 | 133,707,749.34 |
| 预收款项          | 4,977.11       | 4,966.88       |
| 应付职工薪酬        | 10,908,176.54  | 10,224,914.54  |
| 应交税费          | 740,561.18     | 1,651,479.57   |
| 应付利息          | 205,484.22     | 136,006.69     |
| 应付股利          |                |                |
| 其他应付款         | 21,528,090.49  | 14,409,673.54  |
| 一年内到期的非流动负债   |                |                |
| 其他流动负债        | 5,138,512.23   | 7,963,010.69   |
| 流动负债合计        | 217,734,159.33 | 224,459,968.34 |
| 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          | 743,779.27     | 510,823.17     |
| 递延所得税负债       |                |                |
| 其他非流动负债       | 18,252,122.27  | 18,915,631.55  |
| 非流动负债合计       | 18,995,901.54  | 19,426,454.72  |
| 负债合计          | 236,730,060.87 | 243,886,423.06 |
| 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              | 21,918,223.42  | 20,497,526.44  |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 6,489,758.86   | -6,296,513.94  |
| 外币报表折算差额          |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 576,528,477.37 | 562,321,507.59 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 813,258,538.24 | 806,207,930.65 |

法定代表人：曲德福

主管会计工作负责人：王忠全

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               | 253,006,693.35 | 241,461,313.51 |
| 其中：营业收入               | 253,006,693.35 | 241,461,313.51 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 267,983,726.02 | 269,850,765.11 |
| 其中：营业成本               | 246,515,446.57 | 240,900,446.45 |
| 利息支出                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |
| 退保金                   |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 营业税金及附加               | 1,416,763.26   | 1,291,426.87   |
| 销售费用                  | 3,932,275.33   | 3,895,982.19   |
| 管理费用                  | 14,630,246.11  | 18,600,360.54  |
| 财务费用                  | 1,139,265.41   | 3,653,530.63   |
| 资产减值损失                | 349,729.34     | 1,509,018.43   |
| 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）       | -149,562.34    |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | -15,126,595.01 | -28,389,451.60 |
| 加：营业外收入               | 29,382,687.42  | 1,331,622.31   |
| 减：营业外支出               | 235,964.10     | 2,000.00       |



|                     |               |                |
|---------------------|---------------|----------------|
| 其中：非流动资产处置损失        |               |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 14,020,128.31 | -27,059,829.29 |
| 减：所得税费用             | -39,955.56    | -124,325.54    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 14,060,083.87 | -26,935,503.75 |
| 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       | 14,118,838.23 | -26,877,873.91 |
| 少数股东损益              | -58,754.36    | -57,629.84     |
| 六、每股收益：             | --            | --             |
| （一）基本每股收益           | 0.06          | -0.11          |
| （二）稀释每股收益           | 0.06          | -0.11          |
| 七、其他综合收益            |               |                |
| 八、综合收益总额            | 14,060,083.87 | -26,935,503.75 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 14,118,838.23 | -26,877,873.91 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -58,754.36    | -57,629.84     |

法定代表人：曲德福

主管会计工作负责人：王忠全

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                | 253,006,693.35 | 241,295,159.71 |
| 减：营业成本                | 246,515,446.57 | 240,765,928.31 |
| 营业税金及附加               | 1,416,763.26   | 1,288,673.53   |
| 销售费用                  | 3,932,275.33   | 3,895,982.19   |
| 管理费用                  | 14,614,972.99  | 18,389,729.03  |
| 财务费用                  | 1,138,813.60   | 3,653,199.34   |
| 资产减值损失                | 218,568.36     | 1,516,343.81   |
| 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）       | -149,562.34    |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     | -14,979,709.10 | -28,214,696.50 |
| 加：营业外收入               | 29,382,687.42  | 1,300,941.82   |
| 减：营业外支出               | 235,964.10     | 2,000.00       |
| 其中：非流动资产处置损失          |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 14,167,014.22  | -26,915,754.68 |
| 减：所得税费用               | -39,955.56     | -124,325.54    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 14,206,969.78  | -26,791,429.14 |
| 五、每股收益：               | --             | --             |
| （一）基本每股收益             | 0.06           | -0.11          |
| （二）稀释每股收益             | 0.06           | -0.11          |
| 六、其他综合收益              |                |                |
| 七、综合收益总额              | 14,206,969.78  | -26,791,429.14 |



法定代表人：曲德福

主管会计工作负责人：王忠全

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            | 212,970,966.23 | 199,746,233.11 |
| 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                   | 6,935,349.33   | 9,799,218.65   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,307,128.44   | 347,308.98     |
| 经营活动现金流入小计                | 222,213,444.00 | 209,892,760.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 169,821,793.13 | 116,239,911.85 |
| 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           | 60,481,553.08  | 53,698,969.59  |
| 支付的各项税费                   | 4,858,987.97   | 3,711,987.81   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 8,223,976.19   | 13,298,169.71  |
| 经营活动现金流出小计                | 243,386,310.37 | 186,949,038.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -21,172,866.37 | 22,943,721.78  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 26,698,271.24  | 0.00           |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 26,698,271.24  | 0.00           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,717,972.36   | 15,512,333.69  |
| 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          | 1,717,972.36  | 16,032,333.69  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 24,980,298.88 | -16,032,333.69 |
| 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           | 70,679,887.92 | 61,309,357.71  |
| 发行债券收到的现金           |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |               |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 70,679,887.92 | 61,309,357.71  |
| 偿还债务支付的现金           | 75,439,707.92 | 74,136,083.01  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 1,456,624.16  | 1,012,821.75   |
| 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          | 76,896,332.08 | 75,148,904.76  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -6,216,444.16 | -13,839,547.05 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 4,541,312.20  | -1,196,698.29  |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 2,132,300.55  | -8,124,857.25  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 53,546,628.69 | 27,888,981.58  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 55,678,929.24 | 19,764,124.33  |

法定代表人：曲德福

主管会计工作负责人：王忠全

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            | 212,970,966.23 | 199,546,233.11 |
| 收到的税费返还                   | 6,935,349.33   | 9,793,491.36   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,303,803.73   | 316,917.27     |
| 经营活动现金流入小计                | 222,210,119.29 | 209,656,641.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 169,821,793.13 | 116,239,063.85 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 60,481,553.08  | 53,580,215.04  |
| 支付的各项税费                   | 4,858,987.97   | 3,711,292.06   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 8,218,670.69   | 13,158,719.13  |
| 经营活动现金流出小计                | 243,381,004.87 | 186,689,290.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -21,170,885.58 | 22,967,351.66  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 26,698,271.24  |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |



|                         |               |                |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金          |               |                |
| 投资活动现金流入小计              | 26,698,271.24 |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,717,972.36  | 15,512,333.69  |
| 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              | 1,717,972.36  | 16,032,333.69  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 24,980,298.88 | -16,032,333.69 |
| 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               | 70,679,887.92 | 61,309,357.71  |
| 发行债券收到的现金               |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |               |                |
| 筹资活动现金流入小计              | 70,679,887.92 | 61,309,357.71  |
| 偿还债务支付的现金               | 75,439,707.92 | 74,136,083.01  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 1,456,624.16  | 1,012,821.75   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |               |                |
| 筹资活动现金流出小计              | 76,896,332.08 | 75,148,904.76  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -6,216,444.16 | -13,839,547.05 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 4,541,312.20  | -1,196,698.29  |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 2,134,281.34  | -8,101,227.37  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 53,535,475.47 | 27,784,367.26  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 55,669,756.81 | 19,683,139.89  |

法定代表人：曲德福

主管会计工作负责人：王忠全

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 |        | -7,703,436.03 |    | 58,182.80  | 560,972,768.30 |
| 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 |        | -7,703,436.03 |    | 58,182.80  | 560,972,768.30 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                |       |      | 1,420,696.98  |        | 12,698,141.25 |    | -58,754.36 | 14,060,083.87  |



|                   |                |                |  |  |               |               |  |            |                |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|---------------|--|------------|----------------|
| (一) 净利润           |                |                |  |  |               | 14,118,838.23 |  | -58,754.36 | 14,060,083.87  |
| (二) 其他综合收益        |                |                |  |  |               |               |  |            |                |
| 上述(一)和(二)小计       |                |                |  |  |               | 14,118,838.23 |  | -58,754.36 | 14,060,083.87  |
| (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          |                |                |  |  | 1,420,696.98  | -1,420,696.98 |  |            |                |
| 1. 提取盈余公积         |                |                |  |  | 1,420,696.98  | -1,420,696.98 |  |            |                |
| 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 |  |  | 21,918,223.42 | 4,994,705.22  |  | -571.56    | 575,032,852.17 |

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 | 302,270,727.09 |       |      | 20,497,526.44 |        | 40,568,039.86  |    | 227,126.94  | 609,413,188.33 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整    |                |                |       |      |               |        |                |    |             |                |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |    |             |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |    |             |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |    |             |                |
| 二、本年年初余额              | 245,849,768.00 | 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 |

法定代表人：曲德福

主管会计工作负责人：王忠全

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        |
| 一、上年年末余额               | 245,849,768.00 | 302,270,727.09 |       |      | 20,497,526.44 |        | -6,296,513.94 | 562,321,507.59 |
| 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 |        | -6,296,513.94 | 562,321,507.59 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) |                |                |       |      | 1,420,696.98  |        | 12,786,272.80 | 14,206,969.78  |
| (一) 净利润                |                |                |       |      |               |        | 14,206,969.78 | 14,206,969.78  |



|                   |                |                |  |  |               |  |               |                |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| (二) 其他综合收益        |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 上述(一)和(二)小计       |                |                |  |  |               |  | 14,206,969.78 | 14,206,969.78  |
| (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          |                |                |  |  | 1,420,696.98  |  | -1,420,696.98 |                |
| 1. 提取盈余公积         |                |                |  |  | 1,420,696.98  |  | -1,420,696.98 |                |
| 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 |  |  | 21,918,223.42 |  | 6,489,758.86  | 576,528,477.37 |

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              | 245,849,768.00 | 302,270,727.09 |       |      | 20,497,526.44 |        | 41,721,545.73  | 610,339,567.26 |
| 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 |        | 41,721,545.73  | 610,339,567.26 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                |       |      |               |        | -48,018,059.67 | -48,018,059.67 |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |               |        | -48,018,059.67 | -48,018,059.67 |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | -48,018,059.67 | -48,018,059.67 |
| (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          | 245,849,768.00 | 302,270,727.09 |  |  | 20,497,526.44 |  | -6,296,513.94 | 562,321,507.59 |

法定代表人：曲德福

主管会计工作负责人：王忠全

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《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

公司于2014年06月20日换取新的营业执照。

截至2014年06月30日，本公司累计发行股本总数245,849,768.00股。

住所：天津空港经济区航海路53号



法定代表人：曲德福

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人民币

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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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08月26日决议批准报出。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本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。

### 2、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2014年6月30日的财务状况及2014年中期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。

### 3、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。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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



是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

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

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

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，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“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。

## 6、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) 合并财务报表的编制方法

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“长期股权投资”或“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”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。

## 7、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。

## 8、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。

## 9、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、计量及终止确认

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。

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。

**(6) 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。

**(7) 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。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本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。

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

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 100 万元人民币以上  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 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) 按组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的



√ 适用 □ 不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 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%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 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，应收关联方款项，与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法   | 有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备   |

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

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

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

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



#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本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

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“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。

## 13、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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



两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

其中，预计净残值是指假定固定资产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。

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率    | 年折旧率       |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 5-20    | 10.00% | 4.5-18.00  |
| 机器设备   | 5-10    | 10.00% | 9.00-18.00 |
| 电子设备   | 5       | 10.00% | 18.00      |
| 运输设备   | 5       | 10.00% | 18.00      |

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (5) 其他说明

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

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

本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。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化



条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

## (2) 借款费用资本化期间

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

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 16、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本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本附注“非流动非金融资产减值”。

## 17、长期待摊费用

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

## 18、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本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。

## 19、预计负债

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。

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。

### (1) 预计负债的确认标准

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。

### (2) 预计负债的计量方法

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。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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。

### (2) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

## 21、政府补助

### (1) 类型

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。



## (2) 会计处理方法

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

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

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

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 所得税

#### 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 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。

#### ③ 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。

### (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。

### 23、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）。

### 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

公司本报告期无会计政策、会计估计变更。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

公司本报告期无会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

公司本报告期无会计估计变更。



## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

公司本报告期无会计差错更正。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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) 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。

#### (5) 递延所得税资产

在很有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。

#### (6) 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。

#### (7) 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。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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



## 2、税收优惠及批文

### (1) 增值税

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

### (2) 企业所得税

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

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地                  | 业务性质   | 注册资本    | 经营范围   |
|----------------|-------|----------------------|--------|---------|--|
| 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 | 2500000 | 在集成电路、计算机软硬件、仪器仪表、电气机械、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） |

(续)

| 期末实际投资额      | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例   | 表决权比例  | 是否合并报表 | 少数股东权益  | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|---------------------|--------|--------|--------|---------|----------------------|---|
| 1,500,000.00 |                     | 60.00% | 60.00% | 是      | -571.56 |                      |   |

### 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数  |     |       | 期初数  |     |       |
|----|------|-----|-------|------|-----|-------|
|    | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |



|         |            |        |               |              |        |               |
|---------|------------|--------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 现金:     | --         | --     | 284,902.70    | --           | --     | 46,930.23     |
| 人民币     | --         | --     | 254,499.58    | --           | --     | 16,589.33     |
| -美元     | 2,038.00   | 6.1528 | 12,539.41     | 2,038.00     | 6.0969 | 12,425.48     |
| -欧元     | 2,128.00   | 8.3946 | 17,863.71     | 2,128.00     | 8.4189 | 17,915.42     |
| 银行存款:   | --         | --     | 55,394,026.54 | --           | --     | 53,499,698.46 |
| 人民币     | --         | --     | 51,463,039.37 | --           | --     | 44,345,046.55 |
| -美元     | 568,935.24 | 6.1528 | 3,500,544.74  | 1,100,804.97 | 6.0969 | 6,711,497.82  |
| -欧元     | 51,276.11  | 8.3946 | 430,442.43    | 290,198.73   | 8.4189 | 2,443,154.09  |
| 其他货币资金: | --         | --     | 12,281,273.26 | --           | --     | 3,179,655.96  |
| 人民币     | --         | --     | 11,818,958.02 | --           | --     | 2,765,066.76  |
| -美元     | 75,139.00  | 6.1528 | 462,315.24    | 68,000.00    | 6.0969 | 414,589.20    |
| 合计      | --         | --     | 67,960,202.50 | --           | --     | 56,726,284.65 |

注：其他货币资金 12,281,273.26 元，为本公司向银行申请开具的信用证保证金 597,266.54 元及银行承兑汇票保证金 11,684,006.72 元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 10,266,585.82 | 11,256,630.50 |
| 合计     | 10,266,585.82 | 11,256,630.50 |

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期        | 到期日         | 金额            | 备注 |
|------|-------------|-------------|---------------|----|
| 第一名  | 2014年06月26日 | 2014年12月26日 | 3,546,865.20  |    |
| 第二名  | 2014年04月22日 | 2014年09月25日 | 1,936,267.17  |    |
| 第三名  | 2014年01月27日 | 2014年07月24日 | 1,724,646.45  |    |
| 第四名  | 2014年06月10日 | 2014年12月10日 | 1,719,321.20  |    |
| 第五名  | 2014年02月25日 | 2014年07月25日 | 1,431,778.76  |    |
| 合计   | --          | --          | 10,358,878.78 | -- |

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数  |      | 期初数  |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|    |      |      |      |      |



|                   | 金额             | 比例(%)   | 金额           | 比例(%) | 金额             | 比例(%)   | 金额           | 比例(%) |
|-------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------|--------------|-------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款    |                |         |              |       |                |         |              |       |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 180,319,915.67 | 100.00% | 3,479,475.05 | 1.93% | 150,377,737.85 | 100.00% | 2,452,979.91 | 1.63% |
| 组合小计              | 180,319,915.67 | 100.00% | 3,479,475.05 | 1.93% | 150,377,737.85 | 100.00% | 2,452,979.91 | 1.63% |
| 合计                | 180,319,915.67 | --      | 3,479,475.05 | --    | 150,377,737.85 | --      | 2,452,979.91 | --    |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        |              | 期初数            |        |              |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备         | 账面余额           |        | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例     |              | 金额             | 比例     |              |
| 1 年以内   |                |        |              |                |        |              |
| 其中：     | --             | --     | --           | --             | --     | --           |
| 1 年以内   | 176,660,350.72 | 97.97% | 881,875.42   | 147,314,879.94 | 97.97% | 736,574.41   |
| 1 年以内小计 | 176,660,350.72 | 97.97% | 881,875.42   | 147,314,879.94 | 97.97% | 736,574.41   |
| 1 至 2 年 | 738,948.39     | 0.41%  | 147,789.68   | 419,641.52     | 0.28%  | 83,928.30    |
| 2 至 3 年 | 941,613.22     | 0.52%  | 470,806.61   | 2,021,478.39   | 1.34%  | 1,010,739.20 |
| 3 年以上   | 1,979,003.34   | 1.10%  | 1,979,003.34 | 621,738.00     | 0.41%  | 621,738.00   |
| 合计      | 180,319,915.67 | --     | 3,479,475.05 | 150,377,737.85 | --     | 2,452,979.91 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|------|---------------|
| 第一名  | 非关联方   | 27,642,741.79 | 一年以内 | 15.33%        |
| 第二名  | 非关联方   | 17,598,343.41 | 一年以内 | 9.76%         |
| 第三名  | 非关联方   | 10,222,986.19 | 一年以内 | 5.67%         |
| 第四名  | 非关联方   | 8,155,591.00  | 一年以内 | 4.52%         |
| 第五名  | 非关联方   | 7,751,134.86  | 一年以内 | 4.30%         |
| 合计   | --     | 71,370,797.25 | --   | 39.58%        |



(3) 应收关联方账款情况

单位：元

| 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 | 285,266.56 | 0.16%      |
| 合计             | --      | 285,266.56 | 0.16%      |

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类                  | 期末数        |         |            |        | 期初数          |         |            |        |
|---------------------|------------|---------|------------|--------|--------------|---------|------------|--------|
|                     | 账面余额       |         | 坏账准备       |        | 账面余额         |         | 坏账准备       |        |
|                     | 金额         | 比例(%)   | 金额         | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)   | 金额         | 比例(%)  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款     |            |         |            |        |              |         |            |        |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款 | 948,964.84 | 100.00% | 496,587.75 | 52.30% | 1,362,405.51 | 100.00% | 498,654.96 | 36.60% |
| 组合小计                | 948,964.84 | 100.00% | 496,587.75 | 52.30% | 1,362,405.51 | 100.00% | 498,654.96 | 36.60% |
| 合计                  | 948,964.84 | --      | 496,587.75 | --     | 1,362,405.51 | --      | 498,654.96 | --     |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数        |        |            | 期初数          |        |            |
|---------|------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|         | 账面余额       |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|         | 金额         | 比例     |            | 金额           | 比例     |            |
| 1 年以内   |            |        |            |              |        |            |
| 其中：     |            |        |            |              |        |            |
| 1 年以内   | 454,650.34 | 47.91% | 2,273.25   | 868,091.01   | 63.72% | 4,340.46   |
| 1 年以内小计 | 454,650.34 | 47.91% | 2,273.25   | 868,091.01   | 63.72% | 4,340.46   |
| 3 年以上   | 494,314.50 | 52.09% | 494,314.50 | 494,314.50   | 36.28% | 494,314.50 |
| 合计      | 948,964.84 | --     | 496,587.75 | 1,362,405.51 | --     | 498,654.96 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用



## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额         | 年限   | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|------------|------|----------------|
| 第一名  | 非关联方   | 276,717.02 | 一年以内 | 29.16%         |
| 第二名  | 非关联方   | 254,626.00 | 一年以内 | 26.83%         |
| 第三名  | 非关联方   | 150,000.00 | 一年以内 | 15.81%         |
| 第四名  | 非关联方   | 122,300.00 | 一年以内 | 12.89%         |
| 第五名  | 非关联方   | 57,600.00  | 三年以上 | 6.07%          |
| 合计   | --     | 861,243.02 | --   | 90.76%         |

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末数          |        | 期初数        |        |
|------|--------------|--------|------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 比例(%)  |
| 1年以内 | 465,567.94   | 42.57% | 538,662.62 | 68.58% |
| 1至2年 | 400,000.00   | 36.57% | 27,399.43  | 3.49%  |
| 2至3年 | 5,000.00     | 0.46%  |            |        |
| 3年以上 | 222,421.54   | 20.40% | 219,386.73 | 27.93% |
| 合计   | 1,092,989.48 | --     | 785,448.78 | --     |

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额         | 时间    | 未结算原因 |
|------|--------|------------|-------|-------|
| 第一名  | 关联方    | 400,000.00 | 2013年 | 预付电费  |
| 第二名  | 非关联方   | 152,964.76 | 2014年 | 预付设备款 |
| 第三名  | 非关联方   | 79,200.00  | 2014年 | 预付材料款 |
| 第四名  | 非关联方   | 73,351.77  | 2014年 | 预付保险费 |
| 第五名  | 非关联方   | 73,000.00  | 2014年 | 预付汽油款 |
| 合计   | --     | 778,516.53 | --    | --    |

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目  | 期末数           |              |               | 期初数           |              |               |
|-----|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|     | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料 | 19,248,404.59 |              | 19,248,404.59 | 23,717,568.54 |              | 23,717,568.54 |
| 在产品 | 1,827,637.15  | 1,827,637.15 |               | 2,177,262.60  | 2,177,262.60 |               |



|      |                |              |                |                |              |                |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 库存商品 | 78,364,592.70  | 2,025,112.14 | 76,339,480.56  | 85,012,588.40  | 2,350,185.28 | 82,662,403.12  |
| 周转材料 | 15,207,540.10  |              | 15,207,540.10  | 15,006,431.97  |              | 15,006,431.97  |
| 合计   | 114,648,174.54 | 3,852,749.29 | 110,795,425.25 | 125,913,851.51 | 4,527,447.88 | 121,386,403.63 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额       | 本期计提额        | 本期减少 |              | 期末账面余额       |
|------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|
|      |              |              | 转回   | 转销           |              |
| 在产品  | 2,177,262.60 | 1,827,637.15 |      | 2,177,262.60 | 1,827,637.15 |
| 库存商品 | 2,350,185.28 | 2,025,112.14 |      | 2,350,185.28 | 2,025,112.14 |
| 合计   | 4,527,447.88 | 3,852,749.29 |      | 4,527,447.88 | 3,852,749.29 |

(3) 存货跌价准备情况

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

7、其他流动资产

单位：元

| 项目         | 期末数          | 期初数        |
|------------|--------------|------------|
| 待摊费用-模具    | 115,122.87   | 160,101.40 |
| 待摊费用-车辆保险  | 19,037.18    | 45,376.17  |
| 待摊费用-软件维护费 | 87,181.41    | 3,474.86   |
| 待摊费用-设备保养费 | 939,080.73   |            |
| 合计         | 1,160,422.19 | 208,952.43 |

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位              | 核算方法 | 投资成本       | 期初余额         | 增减变动        | 期末余额         | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------------|------|------------|--------------|-------------|--------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 中环飞朗(天津)科技有限公司     | 权益法  | 520,000.00 | 247,905.83   | -149,562.34 | 98,343.49    | 40.00%     | 40.00%      |                        |      |          |        |
| 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 | 6.00%      | 6.00%       |                        |      |          |        |
| 合计                 | --   | 520,000.00 | 3,247,905.83 | -149,562.34 | 3,098,343.49 | --         | --          | --                     |      |          |        |



9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加       |               | 本期减少         | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计：    | 718,822,976.85 | 393,829.47 |               | 8,040,004.36 | 711,176,801.96 |
| 其中：房屋及建筑物    | 132,063,084.52 | 128,350.00 |               | 8,040,004.36 | 124,151,430.16 |
| 机器设备         | 567,949,212.84 | 233,035.03 |               |              | 568,182,247.87 |
| 运输工具         | 6,462,066.10   |            |               |              | 6,462,066.10   |
| 电子设备         | 12,348,613.39  | 32,444.44  |               |              | 12,381,057.83  |
| --           | 期初账面余额         | 本期新增       | 本期计提          | 本期减少         | 本期期末余额         |
| 二、累计折旧合计：    | 374,560,170.75 |            | 26,662,479.07 | 7,236,003.92 | 393,986,645.90 |
| 其中：房屋及建筑物    | 51,476,366.30  |            | 4,673,163.34  | 7,236,003.92 | 48,913,525.72  |
| 机器设备         | 306,890,117.70 |            | 21,726,874.04 |              | 328,616,991.74 |
| 运输工具         | 5,801,675.44   |            | 14,184.62     |              | 5,815,860.06   |
| 电子设备         | 10,392,011.31  |            | 248,257.07    |              | 10,640,268.38  |
| --           | 期初账面余额         |            | --            |              | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 344,262,806.10 |            | --            |              | 317,190,156.06 |
| 其中：房屋及建筑物    | 80,586,718.22  |            | --            |              | 75,237,904.44  |
| 机器设备         | 261,059,095.14 |            | --            |              | 239,565,256.13 |
| 运输工具         | 660,390.66     |            | --            |              | 646,206.04     |
| 电子设备         | 1,956,602.08   |            | --            |              | 1,740,789.45   |
| 四、减值准备合计     | 986,671.26     |            | --            |              | 986,671.26     |
| 机器设备         | 986,671.26     |            | --            |              | 986,671.26     |
| 电子设备         |                |            | --            |              |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 343,276,134.84 |            | --            |              | 316,203,484.80 |
| 其中：房屋及建筑物    | 80,586,718.22  |            | --            |              | 75,237,904.44  |
| 机器设备         | 260,072,423.88 |            | --            |              | 238,578,584.87 |
| 运输工具         | 660,390.66     |            | --            |              | 646,206.04     |
| 电子设备         | 1,956,602.08   |            | --            |              | 1,740,789.45   |

本期折旧额 26,662,479.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 155,188.45 元。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目     | 期末数            |      |                | 期初数           |      |               |
|--------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 一厂维修工程 | 100,000.00     |      | 100,000.00     |               |      |               |
| 一厂设备采购 | 2,940,336.28   |      | 2,940,336.28   | 2,920,464.48  |      | 2,920,464.48  |
| 二厂设备采购 | 3,532,538.94   |      | 3,532,538.94   | 3,314,577.58  |      | 3,314,577.58  |
| 三厂建设工程 | 103,335,705.11 |      | 103,335,705.11 | 87,720,208.29 |      | 87,720,208.29 |



|    |                |  |                |               |  |               |
|----|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|
| 合计 | 109,908,580.33 |  | 109,908,580.33 | 93,955,250.35 |  | 93,955,250.35 |
|----|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称   | 预算数            | 期初数           | 本期增加          | 转入固定资产     | 其他减少 | 工程投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 | 期末数            |
|--------|----------------|---------------|---------------|------------|------|-----------|------|-----------|--------------|----------|------|----------------|
| 一厂维修工程 |                |               | 100,000.00    |            |      |           |      |           |              |          | 自有资金 | 100,000.00     |
| 一厂设备采购 |                | 2,920,464.48  | 19,871.80     |            |      |           |      |           |              |          | 自有资金 | 2,940,336.28   |
| 二厂设备采购 |                | 3,314,577.58  | 373,149.81    | 155,188.45 |      |           |      |           |              |          | 自有资金 | 3,532,538.94   |
| 三厂建设工程 | 300,000,000.00 | 87,720,208.29 | 15,615,496.82 |            |      | 34.45%    |      |           |              |          | 自有资金 | 103,335,705.11 |
| 合计     | 300,000,000.00 | 93,955,250.35 | 16,108,518.43 | 155,188.45 |      | --        | --   |           |              | --       | --   | 109,908,580.33 |

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额        | 本期增加        | 本期减少       | 期末账面余额        |
|--------------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 一、账面原值合计     | 17,163,197.11 |             | 603,095.61 | 16,560,101.50 |
| 办公软件         | 4,779,248.00  |             |            | 4,779,248.00  |
| 土地使用权        | 12,383,949.11 |             | 603,095.61 | 11,780,853.50 |
| 二、累计摊销合计     | 5,357,232.71  | 330,168.71  | 91,596.13  | 5,595,805.29  |
| 办公软件         | 3,620,977.68  | 205,972.60  |            | 3,826,950.28  |
| 土地使用权        | 1,736,255.03  | 124,196.11  | 91,596.13  | 1,768,855.01  |
| 三、无形资产账面净值合计 | 11,805,964.40 | -330,168.71 | 511,499.48 | 10,964,296.21 |
| 办公软件         | 1,158,270.32  | -205,972.60 |            | 952,297.72    |
| 土地使用权        | 10,647,694.08 | -124,196.11 | 511,499.48 | 10,011,998.49 |
| 四、减值准备合计     | 0.00          |             |            | 0.00          |
| 办公软件         | 0.00          |             |            | 0.00          |
| 土地使用权        | 0.00          |             |            | 0.00          |
| 无形资产账面价值合计   | 11,805,964.40 | -330,168.71 | 511,499.48 | 10,964,296.21 |
| 办公软件         | 1,158,270.32  | -205,972.60 |            | 952,297.72    |
| 土地使用权        | 10,647,694.08 | -124,196.11 | 511,499.48 | 10,011,998.49 |

本期摊销额 330,168.71 元。

12、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|---------------|------|------|------|------|--------|
|               |      |      |      |      |        |



| 事项             |           |  |  |           |           |
|----------------|-----------|--|--|-----------|-----------|
| 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 |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“非流动非金融资产减值”。

### 13、长期待摊费用

单位：元

| 项目       | 期初数       | 本期增加额 | 本期摊销额    | 其他减少额 | 期末数       | 其他减少的原因 |
|----------|-----------|-------|----------|-------|-----------|---------|
| 北京办事处车位费 | 76,491.25 |       | 1,013.16 |       | 75,478.09 |         |
| 合计       | 76,491.25 |       | 1,013.16 |       | 75,478.09 | --      |

### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目        | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产：  |              |              |
| 资产减值准备    | 1,258,113.38 | 1,229,423.14 |
| 固定资产加速折旧  | 16,817.84    | 34,719.54    |
| 递延收益      | 24,068.32    | 29,844.72    |
| 工会经费      | 581,579.93   | 581,579.93   |
| 预计负债      | 111,566.89   | 76,623.47    |
| 存货内部未实现利润 | 1,287.46     | 1,287.46     |
| 小计        | 1,993,433.82 | 1,953,478.26 |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末数            | 期初数            |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 313,784.32     | 182,623.34     |
| 可抵扣亏损    | 138,776,818.22 | 152,940,547.40 |
| 合计       | 139,090,602.54 | 153,123,170.74 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末数            | 期初数            | 备注       |
|--------|----------------|----------------|----------|
| 2015 年 | 367,205.99     | 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  | 53,827,548.63  | 本公司可抵扣亏损 |
| 合计     | 138,776,818.22 | 152,940,547.40 | --       |

#### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目



单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 1,993,433.82       |                      | 1,953,478.26       |                      |

## 15、资产减值准备明细

单位：元

| 项目         | 期初账面余额       | 本期增加         | 本期减少 |              | 期末账面余额       |
|------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|
|            |              |              | 转回   | 转销           |              |
| 一、坏账准备     | 2,951,634.87 | 1,024,427.93 |      |              | 3,976,062.80 |
| 二、存货跌价准备   | 4,527,447.88 | 3,852,749.29 |      | 4,527,447.88 | 3,852,749.29 |
| 三、固定资产减值准备 | 986,671.26   |              |      |              | 986,671.26   |
| 四、商誉减值准备   | 87,328.65    |              |      |              | 87,328.65    |
| 合计         | 8,553,082.66 | 4,877,177.22 |      | 4,527,447.88 | 8,902,812.00 |

## 16、其他非流动资产

单位：元

| 项目            | 期末数        | 期初数           |
|---------------|------------|---------------|
| 预付工程款-三厂建设工程  | 400,000.00 | 10,840,884.60 |
| 预付设备款-设备改造    | 301,235.00 | 301,235.00    |
| 预付设备款-热风整平机设备 | 43,200.00  | 43,200.00     |
| 预付设备款-马达设备    | 1,516.00   | 1,516.00      |
| 预付设备款-空调机组维修  | 18,500.00  | 18,500.00     |
| 合计            | 764,451.00 | 11,205,335.60 |

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 50,700,486.52 | 53,732,051.63 |
| 合计   | 50,700,486.52 | 53,732,051.63 |

## 18、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数          |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 11,684,006.72 | 2,630,115.46 |
| 合计     | 11,684,006.72 | 2,630,115.46 |



## 19、应付账款

## (1) 应付账款情况

单位：元

| 项目    | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 设备工程款 | 3,685,356.01   | 7,342,474.86   |
| 货款    | 112,967,430.96 | 126,194,197.13 |
| 合计    | 116,652,786.97 | 133,536,671.99 |

## (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

| 债权人名称 | 金额           | 未偿还的原因      | 报表日后是否归还 |
|-------|--------------|-------------|----------|
| 第一名   | 384,000.00   | 工程款尚未结算     | 否        |
| 第二名   | 351,000.00   | 设备款尚未结算     | 否        |
| 第三名   | 345,043.00   | 采购的材料存在质量问题 | 否        |
| 第四名   | 174,000.00   | 采购的材料存在质量问题 | 否        |
| 第五名   | 92,000.00    | 采购的材料存在质量问题 | 否        |
| 合计    | 1,346,043.00 | --          | --       |

## 20、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数      | 期初数      |
|----|----------|----------|
| 货款 | 9,652.11 | 9,641.88 |
| 合计 | 9,652.11 | 9,641.88 |

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 21、应付职工薪酬

单位：元

| 项目            | 期初账面余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额       |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,347,715.00 | 45,349,273.37 | 44,666,011.37 | 7,030,977.00 |
| 二、职工福利费       |              | 3,229,230.38  | 3,229,230.38  |              |
| 三、社会保险费       |              | 9,231,139.80  | 9,231,139.80  |              |
| 其中：1.医疗保险费    |              | 2,430,738.20  | 2,430,738.20  |              |
| 2.养老保险费       |              | 5,741,674.62  | 5,741,674.62  |              |
| 3.失业保险费       |              | 418,547.32    | 418,547.32    |              |
| 4.工伤保险费       |              | 256,022.11    | 256,022.11    |              |
| 5.生育保险费       |              | 167,418.83    | 167,418.83    |              |



|             |               |               |               |               |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 6. 门诊大额医疗   |               | 216,738.72    | 216,738.72    |               |
| 四、住房公积金     |               | 2,946,669.00  | 2,946,669.00  |               |
| 六、其他        | 3,877,199.54  |               |               | 3,877,199.54  |
| 工会经费和职工教育经费 | 3,877,199.54  |               |               | 3,877,199.54  |
| 合计          | 10,224,914.54 | 60,756,312.55 | 60,073,050.55 | 10,908,176.54 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

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

## 22、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数        | 期初数          |
|---------|------------|--------------|
| 增值税     | 227,512.32 | 533,120.82   |
| 企业所得税   | 0.01       | 0.01         |
| 个人所得税   | 98,218.54  | 43,708.01    |
| 城市维护建设税 | 223,370.17 | 578,658.09   |
| 教育费附加   | 95,730.07  | 247,996.31   |
| 地方教育费附加 | 63,820.05  | 165,330.88   |
| 防洪费     | 31,910.02  | 82,665.45    |
| 合计      | 740,561.18 | 1,651,479.57 |

## 23、应付利息

单位：元

| 项目       | 期末数        | 期初数        |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 205,484.22 | 136,006.69 |
| 合计       | 205,484.22 | 136,006.69 |

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 往来款     | 19,546,571.86 | 14,129,583.54 |
| 物资回收预收款 | 1,961,518.63  | 260,090.00    |
| 合计      | 21,508,090.49 | 14,389,673.54 |

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 债权人名称 | 金额        | 未偿还的原因   | 报表日后是否归还 |
|-------|-----------|----------|----------|
| 第一名   | 65,369.00 | 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    | 84,145.12 | --       | --       |



## (3) 金额较大的其他应付款说明内容

| 债权人名称 | 年末数           | 性质或内容       |
|-------|---------------|-------------|
| 第一名   | 13,522,038.27 | 待付工程款       |
| 第二名   | 3,434,028.84  | 转让土地及房产待缴费用 |
| 第三名   | 1,830,452.45  | 物资回收预收款     |
| 第四名   | 1,100,000.00  | 物资回收保证金     |
| 第五名   | 500,000.00    | 物资回收保证金     |
| 合计    | 20,386,519.56 |             |

## 25、预计负债

单位：元

| 项目       | 期初数        | 本期增加       | 本期减少 | 期末数        |
|----------|------------|------------|------|------------|
| 待执行的亏损合同 | 510,823.17 | 232,956.10 |      | 743,779.27 |
| 合计       | 510,823.17 | 232,956.10 |      | 743,779.27 |

## 26、其他流动负债

单位：元

| 项目      | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 餐费      | 466,700.00   | 1,876,486.00 |
| 咨询费     | 1,520,634.35 | 1,520,634.35 |
| 残保金     | 1,255,224.96 | 1,255,224.96 |
| 运费      | 800,000.00   | 943,353.82   |
| 保洁费     | 90,734.75    | 908,745.70   |
| 蒸汽费、煤气费 | 418,296.16   | 737,528.76   |
| 保安费     | 62,671.80    | 161,151.00   |
| 财产保险    |              | 91,889.59    |
| 公寓费     | 223,200.00   | 74,400.00    |
| 维修费     |              | 62,888.89    |
| 水费      | 11,832.00    | 24,174.00    |
| 班车费     | 101,900.00   |              |
| 其他      | 187,318.21   | 306,533.62   |
| 合计      | 5,138,512.23 | 7,963,010.69 |

## 27、其他非流动负债

单位：元

| 项目                | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------------------|--------------|--------------|
| 企业技术创新重点项目资金      | 36,397.37    | 52,049.57    |
| 节水办给节水设备补助        | 124,058.07   | 146,915.19   |
| 扩大内需中央预算内基建支出预算拨款 | 5,850,000.14 | 6,350,000.12 |
| 工业技改和园区建设专项资金     | 975,000.00   | 1,050,000.00 |



|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 电子信息产业振兴和技术改造项目 | 7,100,000.00  | 7,100,000.00  |
| 滨海新区节能专项资金      | 366,666.69    | 416,666.67    |
| 太阳能专项鼓励资金       | 800,000.00    | 800,000.00    |
| 工业技术改造财政贴息      | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |
| 合计              | 18,252,122.27 | 18,915,631.55 |

其他非流动负债说明  
涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目              | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|---------------|----------|-------------|------|---------------|-------------|
| 企业技术创新重点项目资金      | 52,049.57     |          | 15,652.20   |      | 36,397.37     | 与资产相关       |
| 节水办给节水设备补助        | 146,915.19    |          | 22,857.12   |      | 124,058.07    | 与资产相关       |
| 扩大内需中央预算内基建支出预算拨款 | 6,350,000.12  |          | 499,999.98  |      | 5,850,000.14  | 与资产相关       |
| 工业技改和园区建设专项资金     | 1,050,000.00  |          | 75,000.00   |      | 975,000.00    | 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        | 416,666.67    |          | 49,999.98   |      | 366,666.69    | 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       |
| 合计                | 18,915,631.55 |          | 663,509.28  |      | 18,252,122.27 | --          |

## 28、股本

单位：元

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

## 29、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 301,370,727.09 |      |      | 301,370,727.09 |
| 其他资本公积     | 900,000.00     |      |      | 900,000.00     |
| 合计         | 302,270,727.09 |      |      | 302,270,727.09 |

## 30、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初数           | 本期增加         | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 20,497,526.44 | 1,420,696.98 |      | 21,918,223.42 |
| 合计     | 20,497,526.44 | 1,420,696.98 |      | 21,918,223.42 |



### 31、未分配利润

单位：元

| 项目                | 金额            | 提取或分配比例 |
|-------------------|---------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润       | -7,703,436.03 | --      |
| 调整后年初未分配利润        | -7,703,436.03 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 14,118,838.23 | --      |
| 减：提取法定盈余公积        | 1,420,696.98  | 10.00%  |
| 期末未分配利润           | 4,994,705.22  | --      |

调整年初未分配利润明细：

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

### 32、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 252,985,299.15 | 241,461,313.51 |
| 其他业务收入 | 21,394.20      | 0.00           |
| 营业成本   | 246,515,446.57 | 240,900,446.45 |

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称     | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 电子元器件制造业 | 252,985,299.15 | 246,510,841.51 | 241,461,313.51 | 240,900,446.45 |
| 合计       | 252,985,299.15 | 246,510,841.51 | 241,461,313.51 | 240,900,446.45 |

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称  | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 印制电路板 | 242,343,047.14 | 246,510,841.51 | 236,247,156.91 | 240,900,446.45 |
| 其他    | 10,642,252.01  |                | 5,214,156.60   | 0.00           |
| 合计    | 252,985,299.15 | 246,510,841.51 | 241,461,313.51 | 240,900,446.45 |

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元



| 地区名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 境内   | 122,395,647.73 | 114,760,036.18 | 126,436,773.54 | 124,597,425.58 |
| 境外   | 130,589,651.42 | 131,750,805.33 | 115,024,539.97 | 116,303,020.87 |
| 合计   | 252,985,299.15 | 246,510,841.51 | 241,461,313.51 | 240,900,446.45 |

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名  | 45,471,928.23  | 17.97%          |
| 第二名  | 22,469,082.28  | 8.88%           |
| 第三名  | 16,084,249.24  | 6.36%           |
| 第四名  | 14,535,094.44  | 5.74%           |
| 第五名  | 12,966,765.59  | 5.13%           |
| 合计   | 111,527,119.78 | 44.08%          |

## 33、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|------|
| 城市维护建设税 | 826,193.55   | 753,208.80   |      |
| 教育费附加   | 590,138.28   | 538,006.28   |      |
| 河道管理费   | 431.43       | 211.79       |      |
| 合计      | 1,416,763.26 | 1,291,426.87 | --   |

## 34、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 托运费   | 3,394,350.57 | 3,006,992.65 |
| 快件费   | 238,610.85   | 284,596.28   |
| 销售办公费 | 12,635.34    | 187,847.23   |
| 差旅费   | 85,283.52    | 133,850.64   |
| 业务招待费 | 90,577.08    | 100,688.83   |
| 代理费   | 61,397.77    | 57,548.99    |
| 办事处   | 30,576.49    | 53,511.02    |
| 快递费   | 12,864.46    | 64,370.95    |
| 交通费   | 5,979.25     | 6,575.60     |
| 合计    | 3,932,275.33 | 3,895,982.19 |

## 35、管理费用

单位：元



| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资     | 8,243,140.37  | 7,995,746.70  |
| 咨询费    | 381,622.63    |               |
| 研发费用   | 1,802,409.33  | 2,232,056.69  |
| 税金     | 891,425.35    | 925,767.01    |
| 物业管理费  | 959,001.90    | 829,088.53    |
| 交通费    | 565,729.20    | 574,798.70    |
| 差旅费    | 29,247.08     | 560,112.65    |
| 车辆费用   | 186,458.98    | 364,755.19    |
| 无形资产摊销 | 333,643.57    | 389,560.46    |
| 农民工管理费 | 275,800.00    |               |
| 其他     | 961,767.70    | 4,728,474.61  |
| 合计     | 14,630,246.11 | 18,600,360.54 |

### 36、财务费用

单位：元

| 项目              | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------|--------------|--------------|
| 利息支出            | 1,524,532.57 | 1,713,383.81 |
| 利息收入（收益以“-”号填列） | -117,422.79  | -223,620.78  |
| 汇兑损益            | -476,221.69  | 1,998,199.74 |
| 其他              | 208,377.32   | 165,567.86   |
| 合计              | 1,139,265.41 | 3,653,530.63 |

### 37、投资收益

#### （1）投资收益明细情况

单位：元

| 项目             | 本期发生额       | 上期发生额 |
|----------------|-------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -149,562.34 |       |
| 合计             | -149,562.34 |       |

#### （2）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位          | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|-------------|-------|--------------|
| 中环飞朗(天津)科技有限公司 | -149,562.34 |       | 被投资单位本期亏损    |
| 合计             | -149,562.34 |       | --           |

### 38、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 1,024,427.93 | 1,316,241.90 |



|          |             |              |
|----------|-------------|--------------|
| 二、存货跌价损失 | -674,698.59 | 192,776.53   |
| 合计       | 349,729.34  | 1,509,018.43 |

### 39、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 26,698,271.24 | 604,987.00   | 26,698,271.24 |
| 政府补助        | 2,676,809.28  | 719,564.79   | 2,676,809.28  |
| 其他          | 7,606.90      | 7,070.52     | 7,606.90      |
| 合计          | 29,382,687.42 | 1,331,622.31 | 29,382,687.42 |

非流动资产处置利得26,698,271.24元，为公司转让位于天津市河北区海门路3号增1号的土地使用权及房屋建筑物的收益。

#### (2) 政府补助明细

单位：元

| 补助项目                         | 本期发生额        | 上期发生额      | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|------------------------------|--------------|------------|-------------|------------|
| 节水办给购置节水设备补贴摊销               | 22,857.12    | 22,857.12  | 与资产相关       | 是          |
| 企业技术创新重点项目资金摊销               | 15,652.20    | 15,652.20  | 与资产相关       | 是          |
| 专利资助                         |              | 20,000.00  | 与收益相关       | 是          |
| 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 | 499,999.98   | 499,999.98 | 与资产相关       | 是          |
| 科委科技创新专项资金                   |              | 20,000.00  | 与收益相关       | 是          |
| 新区经信委节能专项资金                  | 49,999.98    |            | 与资产相关       | 是          |
| 工业技改和园区建设专项资金                | 75,000.00    | 75,000.00  | 与资产相关       | 是          |
| 支持中小企业发展和管理资金                | 2,000,000.00 |            | 与收益相关       | 是          |
| 学历职称培训补贴                     | 13,300.00    |            | 与收益相关       | 是          |
| 上海市科学技术委员会补贴款                |              | 30,000.00  | 与收益相关       | 是          |
| 税控机维护年费                      |              | 407.00     | 与收益相关       | 是          |
| 个调税手续费返还                     |              | 273.49     | 与收益相关       | 是          |
| 出口信用保险补贴资金和各类融资贴息资金          |              | 35,375.00  | 与收益相关       | 是          |
| 合计                           | 2,676,809.28 | 719,564.79 | --          | --         |

### 40、营业外支出

单位：元

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|----------|---------------|
| 对外捐赠      | 2,000.00   | 2,000.00 | 2,000.00      |
| 城市排水设施补偿款 | 1,008.00   |          | 1,008.00      |
| 待执行亏损合同   | 232,956.10 |          | 232,956.10    |



|    |            |          |            |
|----|------------|----------|------------|
| 合计 | 235,964.10 | 2,000.00 | 235,964.10 |
|----|------------|----------|------------|

#### 41、所得税费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额       |
|---------|------------|-------------|
| 递延所得税调整 | -39,955.56 | -124,325.54 |
| 合计      | -39,955.56 | -124,325.54 |

#### 42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

| 报告期利润                   | 本期发生额  |        | 上期发生额 |        |
|-------------------------|--------|--------|-------|--------|
|                         | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |       | 基本每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.06   | 0.06   | -0.11 | -0.11  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.06  | -0.06  | -0.11 | -0.11  |

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

| 项目                      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润          | 14,118,838.23  | -26,877,873.91 |
| 其中：归属于持续经营的净利润          | 14,118,838.23  | -26,877,873.91 |
| 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 | -15,027,885.09 | -28,207,496.22 |
| 其中：归属于持续经营的净利润          | -15,027,885.09 | -28,207,496.22 |
| 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            | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------|----------------|----------------|
| 年初发行在外的普通股股数  | 245,849,768.00 | 245,849,768.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 |                |                |
| 减：本期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、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 金额           |
|-------|--------------|
| 往来款   | 168,800.04   |
| 利息收入  | 117,421.50   |
| 赔款    | 7,606.90     |
| 政府补助款 | 2,013,300.00 |
| 合计    | 2,307,128.44 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 金额           |
|-------|--------------|
| 交际应酬费 | 90,577.08    |
| 差旅费   | 114,530.60   |
| 托运费   | 3,394,350.57 |
| 办公费   | 12,635.34    |
| 港杂费   | 176,244.28   |
| 交通费   | 571,708.45   |
| 排污费   | 585,963.60   |
| 物业服务费 | 959,001.90   |
| 模具    | 88,311.87    |
| 捐赠    | 2,000.00     |
| 保险    | 112,689.13   |
| 咨询顾问费 | 381,622.63   |
| 手续费   | 74,158.41    |
| 房租    | 1,316,400.00 |
| 其他    | 343,782.33   |
| 合计    | 8,223,976.19 |

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                    | 本期金额          | 上期金额           |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     | --            | --             |
| 净利润                     | 14,060,083.87 | -26,935,503.75 |
| 加：资产减值准备                | 349,729.34    | 1,509,018.43   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 19,426,475.15 | 28,116,864.13  |
| 无形资产摊销                  | 841,668.19    | 382,610.78     |



|                                  |                |               |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 长期待摊费用摊销                         | 1,013.16       | 61,013.16     |
| 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） | -26,698,271.24 |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -1,283,516.19  | 2,763,312.43  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 149,562.34     |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -39,955.56     | -124,325.54   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 11,265,676.97  | 5,867,912.52  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -29,797,702.93 | -9,484,203.95 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -9,447,629.47  | 20,741,455.35 |
| 其他                               |                | 45,568.22     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -21,172,866.37 | 22,943,721.78 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --            |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --             | --            |
| 现金的期末余额                          | 55,678,929.24  | 19,505,658.57 |
| 减：现金的期初余额                        | 53,546,628.69  | 27,630,515.82 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 2,132,300.55   | -8,124,857.25 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末数           | 期初数           |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 55,678,929.24 | 53,546,628.69 |
| 其中：库存现金        | 284,902.70    | 46,930.23     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 55,394,026.54 | 53,499,698.46 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 55,678,929.24 | 53,546,628.69 |

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称          | 关联关系 | 企业类型         | 注册地              | 法定代表人 | 业务性质  | 注册资本             | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方       | 组织机构代码     |
|----------------|------|--------------|------------------|-------|---|------------------|-----------------|------------------|----------------|------------|
| 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 | 张旭光   | 对授权范围内的国有资产依法进行经营管理；资产经营管理（金融资产经营管理除外）；电子信息及仪表产品的研发、生产、制造、加工、销售、维修等；系统工程服务；对电子信息及相关产业投资；进出口业务；企业管理及咨询服务等。（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） | 2,047,580,000.00 | 25.35%          | 25.35%           | 天津中环电子信息集团有限公司 | 10306902-7 |



2、本企业的子公司情况

| 子公司全称          | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地                        | 法定代表人 | 业务性质  | 注册资本         | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|----------------|-------|------|----------------------------|-------|---|--------------|---------|----------|------------|
| 优拓通信科技(上海)有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 上海市黄浦区北京东路 666 号 B 区 807 室 | 唐艳玲   | 在集成电路、计算机软硬件、仪器仪表、电气机械、通讯、网络、移动通讯终端、PCB 板、电子领域的技术研究、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证的,凭许可证件经营) | 2,500,000.00 | 60%     | 60%      | 55426920-4 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称        | 企业类型         | 注册地 | 法定代表人                  | 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(%) | 关联关系 | 组织机构代码     |
|----------------|--------------|-----|------------------------|--|--------------|------------|-------------------|------|------------|
| 一、合营企业         |              |     |                        |  |              |            |                   |      |            |
| 二、联营企业         |              |     |                        |  |              |            |                   |      |            |
| 中环飞朗(天津)科技有限公司 | 有限责任公司(中外合资) | 天津  | BRADLEY COLLIER BOURNE | 印制电路板及相关原材料的科研开发、设计、委托加工、技术咨询、售后服务、进出口业务、批发业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 1,300,000.00 | 40.00%     | 40.00%            | 是    | 06985686-X |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 与本公司关系   | 组织机构代码     |
|---------------|--|------------|
| 天津融投资服务集团有限公司 | 本公司股东  | 07313603-X |
| 天津市印刷电路板厂     | 公司控股股东-天津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中环电子信息集团有限公司控制。 | 10347103-2 |

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

出售商品、提供劳务情况表

单位: 元

| 关联方            | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额      |               | 上期发生额 |               |
|----------------|--------|---------------|------------|---------------|-------|---------------|
|                |        |               | 金额         | 占同类交易金额的比例(%) | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) |
| 中环飞朗(天津)科技有限公司 | 销售商品   | 市场价格          | 270,214.35 | 0.11%         |       |               |



## (2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称     | 承租方名称        | 租赁资产种类 | 租赁起始日       | 租赁终止日       | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|-----------|--------------|--------|-------------|-------------|---------|------------|
| 天津市印刷电路板厂 | 天津普林电路股份有限公司 | 房屋建筑物  | 1996年04月12日 | 2022年06月05日 | 合同      | 870,000.00 |

## (3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方            | 关联交易类型  | 关联交易内容                       | 关联交易定价原则  | 本期发生额      |               | 上期发生额 |               |
|----------------|---------|------------------------------|---|------------|---------------|-------|---------------|
|                |         |                              |   | 金额         | 占同类交易金额的比例(%) | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) |
| 天津中环电子信息集团有限公司 | 关联方资产转让 | 位于天津市河北区海门路3号增1号的土地使用权及房屋建筑物 | 本次资产转让符合公开、公平、公正的原则，交易价格以第三方中介机构的评估价格为基准，经天津市人民政府国有资产监督管理委员会等有关部门核准后确定。 | 31,546,800 | 100%          |       |               |

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方            | 期末         |          | 期初         |        |
|------|----------------|------------|----------|------------|--------|
|      |                | 账面余额       | 坏账准备     | 账面余额       | 坏账准备   |
| 应收账款 | 中环飞朗(天津)科技有限公司 | 285,266.56 | 1,426.33 | 96,453.79  | 482.27 |
| 预付款项 | 天津市印刷电路板厂      | 400,000.00 |          | 400,000.00 |        |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方                | 期末金额         | 期初金额 |
|-------|--------------------|--------------|------|
| 其他应付款 | 中能(天津)环保再生资源利用有限公司 | 2,330,452.45 |      |

## 九、或有事项

## 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无



## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

| 种类             | 期末数            |         |              |       | 期初数            |         |              |       |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------|--------------|-------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面余额           |         | 坏账准备         |       |
|                | 金额             | 比例      | 金额           | 比例    | 金额             | 比例      | 金额           | 比例    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |                |         |              |       |                |         |              |       |
|                | 180,352,711.34 | 100.00% | 3,165,690.73 | 1.76% | 150,410,533.52 | 100.00% | 2,270,356.57 | 1.51% |
| 组合小计           | 180,352,711.34 | 100.00% | 3,165,690.73 | 1.76% | 150,410,533.52 | 100.00% | 2,270,356.57 | 1.51% |
| 合计             | 180,352,711.34 | --      | 3,165,690.73 | --    | 150,410,533.52 | --      | 2,270,356.57 | --    |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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



|         | 账面余额           |        | 坏账准备         | 账面余额           |        | 坏账准备         |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|         | 金额             | 比例     |              | 金额             | 比例     |              |
| 1 年以内   |                |        |              |                |        |              |
| 其中:     | --             | --     | --           | --             | --     | --           |
|         | 176,660,350.72 | 97.95% | 881,875.42   | 147,120,879.94 | 97.81% | 735,604.41   |
| 1 年以内小计 | 176,660,350.72 | 97.95% | 881,875.42   | 147,120,879.94 | 97.81% | 735,604.41   |
| 1 至 2 年 | 738,948.39     | 0.41%  | 147,789.68   | 392,497.24     | 0.26%  | 75,174.70    |
| 2 至 3 年 | 1,018,410.07   | 0.56%  | 201,023.46   | 2,275,418.34   | 1.52%  | 837,839.46   |
| 3 年以上   | 1,935,002.17   | 1.07%  | 1,935,002.17 | 621,738.00     | 0.41%  | 621,738.00   |
| 合计      | 180,352,711.34 | --     | 3,165,690.73 | 150,410,533.52 | --     | 2,270,356.57 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|-------|---------------|
| 第一名  | 非关联方   | 27,642,741.79 | 1 年以内 | 15.33%        |
| 第二名  | 非关联方   | 17,598,343.41 | 1 年以内 | 9.76%         |
| 第三名  | 非关联方   | 10,222,986.19 | 1 年以内 | 5.67%         |
| 第四名  | 非关联方   | 8,155,591.00  | 1 年以内 | 4.52%         |
| 第五名  | 非关联方   | 7,751,134.86  | 1 年以内 | 4.30%         |
| 合计   | --     | 71,370,797.25 | --    | 39.58%        |

### (3) 应收关联方账款情况

单位：元

| 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 | 285,266.56 | 0.16%      |
| 合计             | --      | 285,266.56 | 0.16%      |

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数  |       |      |       | 期初数  |       |      |       |
|----|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
|    | 账面余额 |       | 坏账准备 |       | 账面余额 |       | 坏账准备 |       |
|    | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) |
|    |      |       |      |       |      |       |      |       |



|                        |            |         |            |        |              |         |            |        |
|------------------------|------------|---------|------------|--------|--------------|---------|------------|--------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收款        |            |         |            |        |              |         |            |        |
| 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 948,964.84 | 100.00% | 496,587.75 | 52.33% | 1,362,405.51 | 100.00% | 498,654.96 | 36.60% |
| 组合小计                   | 948,964.84 | 100.00% | 496,587.75 | 52.33% | 1,362,405.51 | 100.00% | 498,654.96 | 36.60% |
| 合计                     | 948,964.84 | --      | 496,587.75 | --     | 1,362,405.51 | --      | 498,654.96 | --     |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位: 元

| 账龄      | 期末数        |        |            | 期初数          |        |            |
|---------|------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|         | 账面余额       |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|         | 金额         | 比例     |            | 金额           | 比例     |            |
| 1 年以内   |            |        |            |              |        |            |
| 其中:     | --         | --     | --         | --           | --     | --         |
|         | 454,650.34 | 47.91% | 2,273.25   | 868,091.01   | 63.72% | 4,340.46   |
| 1 年以内小计 | 454,650.34 | 47.91% | 2,273.25   | 868,091.01   | 63.72% | 4,340.46   |
| 3 年以上   | 494,314.50 | 52.09% | 494,314.50 | 494,314.50   | 36.28% | 494,314.50 |
| 合计      | 948,964.84 | --     | 496,587.75 | 1,362,405.51 | --     | 498,654.96 |

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额         | 年限   | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|------------|------|----------------|
| 第一名  | 非关联方   | 276,717.02 | 一年以内 | 29.16%         |
| 第二名  | 非关联方   | 254,626.00 | 一年以内 | 26.83%         |
| 第三名  | 非关联方   | 150,000.00 | 一年以内 | 15.81%         |
| 第四名  | 非关联方   | 122,300.00 | 一年以内 | 12.89%         |
| 第五名  | 非关联方   | 57,600.00  | 三年以上 | 6.07%          |
| 合计   | --     | 861,243.02 | --   | 90.76%         |

## 3、长期股权投资

单位: 元



| 被投资单位              | 核算方法 | 投资成本         | 期初余额         | 增减变动        | 期末余额         | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------------|------|--------------|--------------|-------------|--------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 优拓通信科技(上海)有限公司     | 成本法  | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 0.00        | 1,500,000.00 | 60.00%        | 60.00%         |                        |      |          |        |
| 中环飞朗(天津)科技有限公司     | 权益法  | 520,000.00   | 247,905.83   | -149,562.34 | 98,343.49    | 40.00%        | 40.00%         |                        |      |          |        |
| 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 | 6.00%         | 6.00%          |                        |      |          |        |
| 合计                 | --   | 2,020,000.00 | 4,747,905.83 | -149,562.34 | 4,598,343.49 | --            | --             | --                     |      |          |        |

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 252,985,299.15 | 241,295,159.71 |
| 其他业务收入 | 21,394.20      |                |
| 合计     | 253,006,693.35 | 241,295,159.71 |
| 营业成本   | 246,515,446.57 | 240,765,928.31 |

##### (2) 主营业务(分行业)

单位：元

| 行业名称     | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 电子元器件制造业 | 252,985,299.15 | 246,510,841.51 | 241,295,159.71 | 240,765,928.31 |
| 合计       | 252,985,299.15 | 246,510,841.51 | 241,295,159.71 | 240,765,928.31 |

##### (3) 主营业务(分产品)

单位：元

| 产品名称  | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 印制电路板 | 242,343,047.14 | 246,510,841.51 | 236,081,003.11 | 240,765,928.31 |
| 其他    | 10,642,252.01  | 0.00           | 5,214,156.60   | 0.00           |
| 合计    | 252,985,299.15 | 246,510,841.51 | 241,295,159.71 | 240,765,928.31 |



## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 境内   | 122,395,647.73 | 114,760,036.18 | 126,270,619.74 | 124,462,907.44 |
| 境外   | 130,589,651.42 | 131,750,805.33 | 115,024,539.97 | 116,303,020.87 |
| 合计   | 252,985,299.15 | 246,510,841.51 | 241,295,159.71 | 240,765,928.31 |

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名  | 45,471,928.23  | 17.97%          |
| 第二名  | 22,469,082.28  | 8.88%           |
| 第三名  | 16,084,249.24  | 6.36%           |
| 第四名  | 14,535,094.44  | 5.74%           |
| 第五名  | 12,966,765.59  | 5.13%           |
| 合计   | 111,527,119.78 | 44.08%          |

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

| 项目             | 本期发生额       | 上期发生额 |
|----------------|-------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -149,562.34 |       |
| 合计             | -149,562.34 |       |

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位          | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|-------------|-------|--------------|
| 中环飞朗(天津)科技有限公司 | -149,562.34 |       | 被投资单位本期亏损    |
| 合计             | -149,562.34 |       | --           |

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                    | 本期金额          | 上期金额           |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     | --            | --             |
| 净利润                     | 14,206,969.78 | -26,791,429.14 |
| 加：资产减值准备                | 218,568.36    | 1,516,343.81   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 19,412,731.01 | 28,103,119.99  |



|                                  |                |               |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 无形资产摊销                           | 841,668.19     | 382,610.78    |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,013.16       | 61,013.16     |
| 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） | -26,698,271.24 |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -1,283,516.19  | 2,763,312.43  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 149,562.34     |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -39,955.56     | -124,325.54   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 11,265,676.97  | 5,751,604.86  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -29,797,702.93 | -9,495,257.75 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -9,447,629.47  | 20,800,359.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -21,170,885.58 | 22,967,351.66 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --            |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --             | --            |
| 现金的期末余额                          | 55,669,756.81  | 19,424,674.13 |
| 减：现金的期初余额                        | 53,535,475.47  | 27,525,901.50 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 2,134,281.34   | -8,101,227.37 |

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 26,698,271.24 |    |
| 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） | 2,676,809.28  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -228,357.20   |    |
| 合计  | 29,146,723.32 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

#### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

|                 | 归属于上市公司股东的净利润 |                | 归属于上市公司股东的净资产  |                |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 本期数           | 上期数            | 期末数            | 期初数            |
| 按中国会计准则         | 14,118,838.23 | -26,877,873.91 | 575,033,423.73 | 560,914,585.50 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 |               |                |                |                |

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

单位：元



|                 | 归属于上市公司股东的净利润 |                | 归属于上市公司股东的净资产  |                |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 本期数           | 上期数            | 期末数            | 期初数            |
| 按中国会计准则         | 14,118,838.23 | -26,877,873.91 | 575,033,423.73 | 560,914,585.50 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 |               |                |                |                |

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.49%             | 0.06   | 0.06   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.73%            | -0.06  | -0.06  |

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 预付款项2014年6月30日期末余额为1,092,989.48元，较报告期初增加39.15%，其主要原因是：预付设备款及材料款增加。

(2) 其他应收款 2014 年 6 月 30 日期末余额为452,377.09 元，较报告期初减少 47.63%，其主要原因是：业务结算增加。

(3) 其他流动资产 2014 年 6 月 30 日期末余额为 1,160,422.19 元，较报告期初增加 455.35%，其主要原因是：设备保养费用增加。

(4) 其他非流动资产 2014 年 6 月 30 日期末余额为 764,451.00 元，较报告期初减少 93.18%，其主要原因是：三厂工程预付工程款转入在建工程。

(5) 应付票据 2014 年 6 月 30 日期末余额为 11,684,006.72 元，较报告期初增加 344.24%，其主要原因是：票据结算增加所致。

(6) 应交税金 2014 年 6 月 30 日期末余额为 740,561.18 元，较报告期初减少 55.16%，其主要原因是：本期应交增值税及相应附加税费减少。

(7) 应付利息 2014 年 6 月 30 日期末余额为 205,484.22 元，较报告期初增加 51.08%，其主要原因是：本期融资成本增加。

(8) 其他应付款 2014 年 6 月 30 日期末余额为 21,508,090.49 元，较报告期初增加 49.47%，其主要原因是：转让土地及房产待缴费用及收取的保证金增加。

(9) 其他流动负债2014年6月30日期末余额为5,138,512.23元，较报告期初减少35.47%，其主要原因是：尚未支付业务减少。

(10) 预计负债2014年6月30日期末余额为743,779.27元，较报告期初增加45.60%，其主要原因是：亏损合同增加。

(11) 财务费用2014年1-6月发生额为1,139,265.41元，较上年同期减少68.82%，其主要原因是：汇兑损失减少。

(12) 资产减值损失 2014 年 1-6 月发生额为 349,729.34 元，较上年同期减少 76.82%，其主要原因是：存货跌价损失减少。

(13) 投资收益 2014 年 1-6 月发生额为-149,562.34，上年同期为 0.00，其主要原因是：新增按权益法核算的长期股权投资。



(14) 营业外收入 2014 年 1-6 月发生额为 29,382,687.42 元, 较上年同期增加 2106.53%, 其主要原因是: 处置固定资产收回的现金增加。

(15) 营业外支出 2014 年 1-6 月发生额为 235,964.10 元, 较上年同期增加 11698.21%, 其主要原因是: 待执行亏损合同增加。

(16) 所得税费用 2014 年 1-6 月发生额为-39,955.56 元, 较上年同期增加 67.86%, 其主要原因是: 递延所得税资产增加。

(17) 经营活动产生的现金流量净额 2014 年 1-6 月发生额为-21,172,866.37 元, 较上年同期减少 192.28%, 其主要原因是: 购买商品支付的现金增加。

(18) 投资活动产生的现金流量净额 2014 年 1-6 月发生额为 24,980,298.88 元, 较上年同期增加 255.81%, 其主要原因是: 处置固定资产收回的现金增加。

(19) 筹资活动产生的现金流量净额 2014 年 1-6 月发生额为-6,216,444.16 元, 较上年同期增加 55.08%, 其主要原因是: 取得借款收到的现金增加。



## 第十节 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、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的2014年半年度报告文件原件。

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：曲德福

二〇一四年八月二十六日