



广东汕头超声电子股份有限公司

二〇一一年半年度报告

重要提示：

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、除王铁林独立董事因私未能参会，委托陈国英独立董事行使表决权外，其他董事均出席董事会议。

3、公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

4、本公司负责人李大淳先生、主管会计工作负责人许统广先生及会计机构负责人林琪先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介.....	3
二、主要财务数据与指标.....	4
三、股本变动及主要股东持股情况	5
四、董事、监事、高级管理人员情况	6
五、董事会报告	6
六、重要事项.....	13
七、财务报告.....	19
八、备查文件.....	82

一、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：广东汕头超声电子股份有限公司

公司法定英文名称：GUANGDONG GOWORLD CO., LTD.

2、公司法定代表人：李大淳

3、董事会秘书：陈东屏

电话：0754-83932281-3012

联系地址：广东省汕头市龙湖区龙江路 12 号

证券事务代表：郑创文

电话：0754-83932281-3033

联系地址：广东省汕头市龙湖区龙江路 12 号

证券部联系电话：0754-83931133

传真：0754-83931233

电子信箱：csdz@gd-goworld.com

4、公司注册地址：广东省汕头市龙湖区龙江路 12 号

公司办公地址：广东省汕头市龙湖区龙江路 12 号

邮政编码：515065

公司国际互联网网址为：<http://www.gd-goworld.com>

公司电子信箱：csdz@gd-goworld.com

5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司半年报的网址为：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年报备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：超声电子

股票代码：000823

7、公司首次注册登记日期：1997 年 9 月 5 日

首次注册登记地点：广东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：440000000002374

税务登记号码：440501231131032

二、主要财务数据与指标

1、主要财务数据及指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减（%）
总资产	3,485,417,082.13	3,366,843,679.28	3.52%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,699,771,144.35	1,663,562,875.63	2.18%
股本（股）	440,436,000.00	440,436,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.859	3.777	2.17%
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同 期增减（%）
营业总收入	1,530,008,029.14	1,386,085,240.35	10.38%
营业利润	120,807,337.67	91,907,972.53	31.44%
利润总额	121,937,349.26	94,262,913.98	29.36%
归属于上市公司股东的净利润	79,522,214.88	59,498,795.66	33.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	78,888,594.38	58,059,098.09	35.88%
基本每股收益（元/股）	0.181	0.135	34.07%
稀释每股收益（元/股）	0.181	0.135	34.07%
加权平均净资产收益率（%）	4.71%	3.76%	0.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.67%	3.67%	1.00%
经营活动产生的现金流量净额	33,725,292.19	103,398,463.31	-67.38%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.077	0.235	-67.23%

扣除非经常性损益内容及金额：

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-64,378.49
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策	1,274,448.40

规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,058.32
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-209,215.82
所得税影响额	-91,184.32
少数股东权益影响额	-195,990.95
合 计	633,620.50

三、股本变动及主要股东持股情况

1、报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股东情况介绍

(1) 截至 2011 年 6 月底，公司股东总数为 61350 户。

(2) 前十位股东持股情况：

股东总数		61350			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
汕头超声电子（集团）公司	国有法人	38.97%	171,642,341	152,020,800	85,000,000
中信证券 - 中信 - 中信证券股票精选集合资产管理计划	其他	3.28%	14,453,259	0	0
中国建设银行 - 长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	其他	2.27%	10,004,361	0	0
中国建设银行 - 华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	1.66%	7,331,174	0	0
中国银行 - 泰信优质生活股票型证券投资基金	其他	1.38%	6,081,400	0	0
兴华证券投资基金	其他	0.55%	2,429,878	0	0
王瑞	其他	0.51%	2,250,000	0	0
中国建设银行 - 银河行业优选股票型证券投资基金	其他	0.41%	1,800,000	0	0
中国工商银行 - 诺安价值增长股票证券投资基金	其他	0.29%	1,268,310	0	0
光大证券股份有限公司	其他	0.28%	1,236,928	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有无限售条件股份数量		股份种类
汕头超声电子（集团）公司			19,621,541		人民币普通股
中信证券 - 中信 - 中信证券股票精选集合资产管理计划			14,453,259		人民币普通股
中国建设银行 - 长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金			10,004,361		人民币普通股

中国建设银行 - 华夏盛世精选股票型证券投资基金	7,331,174	人民币普通股
中国银行 - 泰信优质生活股票型证券投资基金	6,081,400	人民币普通股
兴华证券投资基金	2,429,878	人民币普通股
王瑞	2,250,000	人民币普通股
中国建设银行 - 银河行业优选股票型证券投资基金	1,800,000	人民币普通股
中国工商银行 - 诺安价值增长股票证券投资基金	1,268,310	人民币普通股
光大证券股份有限公司	1,236,928	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十位股东中，国有法人股东汕头超声电子（集团）公司与其它股东未存在关联关系。 前十位股东中，中国建设银行 - 华夏盛世精选股票型证券投资基金与兴华证券投资基金系同一基金管理人华夏基金管理有限公司，其他股东相互间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

（3）有限售条件股份可上市交易时间：

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增上市交易股份数量	限售条件
汕头超声电子(集团)公司	152,020,800	2012 年 3 月 20 日	152,020,800	1、获得上市交易流通权后十二个月内不上市交易或者转让。上述期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。 2、汕头超声电子(集团)公司追加承诺：将已于 2008 年 3 月 20 日解除限售上市流通的 19,396,800 股超声电子股份和将于 2009 年 3 月 20 日解除限售上市流通的 152,020,800 股超声电子股份，从解除限售日起自愿继续锁定叁年。

3、报告期内，公司控股股东未发生变化。

四、董事、监事、高级管理人员情况

- 1、报告期内，董事、监事、高级管理人员持有的公司股票未发生变化。
- 2、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的聘任情况未发生变化。

五、董事会报告

1、报告期主要财务数据变动情况及分析

单位：万元

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减 (±%)
总资产	348,541.71	336,684.37	3.52%
归属于上市公司股东的权益	169,977.11	166,356.29	2.18%
项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减 (±%)
营业收入	153,000.80	138,608.52	10.38%
营业利润	12,080.73	9,190.80	31.44%
归属于上市公司股东的净利润	7,952.22	5,949.88	33.65%
现金及现金等价物净增加额	-6,098.51	-1,473.47	-313.89%

上述指标增减变化情况分析

总资产比期初增加 11,857 万元，主要原因是：本期销售增加，应收账款较期初增加 11,020 万元，应收票据较期初增加 5,760 万元，固定资产净值较期初增加 4,346 万元，货币资金较期初减少 9,523 万元。

归属于上市公司股东的权益比期初增加 3,621 万元，主要原因是：本期产生归属于公司上市公司股东的净利润 7,952 万元使未分配利润增加；本期可供出售金融资产公允价值变动增加其他资本公积 73 万元；本期进行 2010 年度利润分配减少了未分配利润 4,404 万元。

营业收入比上年同期增加 14,392 万元，主要是印制板销售收入较去年同期增加 7,650 万元，覆铜板销售收入较去年同期增加 6,854 万元

营业利润比上年同期增加 2,890 万元,主要原因是：由于本期营业收入增加导致销售毛利同比增加 3,141 万元，营业税金及附加增加 681 万元，长期借款本金的减少使财务费用同比减少 667 万元。

归属于上市公司股东的净利润同比增加 2,002 万元，主要是营业利润增加所致。

现金及现金等价物净增加额同比减少净流入 4,625 万元，主要系购买原材

料支付的现金及支付职工及为职工支付的现金比上年同期增加，导致经营活动产生的现金同比减少净流入 6,967 万元；固定资产项目投资比上年同期增加，导致投资活动产生的现金同比减少净流入 7,688 万元；银行借款同比增加致使筹资活动产生的现金同比增加净流入 9,875 万元。

2、报告期内主要经营情况

（1）主营业务构成及经营情况

本公司主要从事印制线路板、液晶显示器、超声电子仪器、超薄及特种覆铜板的研制、生产和销售。上半年，公司荣获工信部颁发的“2011年电子信息百强企业”称号；公司属下汕头超声印制板公司荣获中国印制电路板行业协会颁发的“第二届优秀民族品牌”称号和“第十届（2010）中国印制电路行业百强企业”称号以及工信部和中国电子元件行业协会颁发的“2011年（第24届）中国电子元件百强企业”称号。

报告期内，由于国家对电子产业的鼓励和扶持政策的有效推动，电子行业总体上呈现出良好平稳发展态势。智能手机、车载电子以及平板电脑等电子产品畅销，通讯3G等领域需求旺盛，企业订单饱和。但是，由于美国经济复苏乏力，欧洲的债务危机以及日本地震等带来了一系列经济不确定因素，一定程度上打压了电子元器件行业景气度上升的势头；另外，人民币升值、原材料价格和劳动力成本的上升也给企业生产运营带来较大的挑战。面对复杂多变的经济环境，公司持续加强经营管理，紧抓成本控制，优化产品结构，加快新技术、新产品产业化进程，大力拓展高附加值产品市场，使公司产品综合利润率水平得以较好地提升。上半年，公司实现营业收入153,000.80万元，实现净利润9,917.60万元，同比分别增长10.38%、29.47%。

2011年上半年占营业收入10%以上的各类产品经营情况如下：

单位：万元

产品名称	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(%)
印制线路板	96,158.66	80,294.36	16.50	8.64	8.93	-0.22
液晶显示器	40,595.85	33,025.30	18.65	1.69	-2.70	3.67
覆铜板	31,070.44	25,681.08	17.35	28.30	35.06	-4.13

注：本表数据未抵消内部销售收入

(2) 业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
中国境内	76,291.14	19.97
中国境外(含港澳)	75,926.63	1.92

(3) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(4) 报告期内没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(5) 公司主要控股子公司介绍。

汕头超声印制板(二厂)有限公司是本公司的控股子公司,该公司主要从事高密度多层印制线路板的研制、生产和销售。印制板是装配电子元件的载体以及负责连接电气、承担封装的最重要的元件,它广泛应用于通讯设备、计算机、移动通讯、汽车及高档数字消费电子产品,是电子信息产业重要的基础元器件。该公司注册资本4852万美元,总资产96,274.26万元。上半年,PCB 市场需求平稳,HDI 订单略显不足。对此,公司及时调整市场策略,积极开拓附加值高的3 阶HDI产品市场,增加高多层订单以弥补HDI缺口,并通过持续加强技术提升及品质管控,全方位控制产品成本,深入挖掘产品利润空间,相关措施的实施使公司产品利润率大幅提升,从而获得了较好的收益。上半年,公司实现营业收入41,953.21万元,净利润2,487.54万元,比去年同期分别增长6.48%和增长65.63%。

汕头超声印制板公司是本公司的控股子公司，该公司主要从事双面及多层印制线路板的研制、生产和销售。该公司注册资本 2250 万美元，总资产 60,490.30 万元。上半年，公司坚持以高多层、高可靠性、特殊性、小批量、多品种为产品发展策略，不断挖掘内部产能、强化生产线柔性管理、加强技术提升及品质管控、提升客户服务水平，公司综合竞争力进一步增强。然而原材料价格和劳动力成本上涨等因素仍一定程度上影响了公司产品毛利率水平，致使公司净利润有所下滑。上半年，公司实现营业收入 44,693.68 万元，净利润 2,379.05 万元，比去年同期分别增长 6.15% 和 -26.04%

汕头超声显示器（二厂）有限公司是本公司的控股子公司，公司注册资本 1640 万美元，总资产 63,551.52 万元。该公司主要从事单色、彩色 STN 型液晶显示器及模块、TFT、TP、CTP 型液晶显示器模块的研制、生产和销售。液晶显示器是根据液晶具有流体的流动性又具有晶体的某些光学特性研制出来的一种平板显示器，是电子信息产业重要基础元器件，它广泛应用于计算机、通讯设备、电子视听设备、办公自动化、家电产品、数码电子产品等领域。电容式触摸屏（CTP）则是利用人体电流感应原理工作的，运用手指触控技术在显示屏幕进行轻触拖拽、图片缩放、翻页、滑动等人性化的输入、输出操作，具有多点触控灵敏、透光率高、耐冲击与耐刮擦能力强、使用寿命长等优异性能的新型触控产品，主要应用于高档智能手机和 3G 移动设备领域。上半年，虽然由于日本地震、人民币升值、原材料价格上涨、劳动力成本上升等不利因素的影响而使行业复苏之路变得曲折而复杂，但是，在国家智能电网、家电下乡、移动互联网络覆盖等产业振兴相关扶持政策的推动下，中小尺寸 LCD 行业依然出现需求旺盛的局面，行业继续呈现出良好的发展态势；特别是伴随苹果产品而出现的新技术、新应用和新商业模式，进一步提升了平板显示产业的价值并为之

创造了新的发展机会。对此，公司紧紧把握国家的产业政策和产业新的发展方向，集中内部资源，积极研发新产品，并紧跟市场步伐，大力推进品牌客户和高端客户的开拓，提升通讯、数码、汽车、电子标签、工控等领域市场份额，保持了良好的客户忠诚度和品牌影响力。目前，全球知名通讯制造商 Vtech、全球著名电子支付解决方案公司 VeriFone、世界电子巨头松下、全球知名工控仪表制造商西门子以及国内著名企业中兴、联想、海信、天宇等已成为公司的重要客户，为公司的盈利带来重要支撑；与此同时，公司紧跟电容触摸屏（CTP）在 3G、移动互联网的市场应用大趋势，充分发挥本公司在电容触摸屏方面产品结构齐全、实用新型专利多、纵向资源整合能力强、研发团队稳定和持续创新能力强等优势，积极拓展 CTP 在智能手机和平板电脑的市场应用，在同行及品牌客户中树立了良好的口碑，在国内众多 CTP 厂家中取得了先发优势，CTP 业务将成为公司未来重要的经济增长点。上半年，公司取得了较好的经营业绩，实现营业收入 34,009.23 万元，净利润 2,556.92 万元，比去年同期分别增长 2.03% 和 42.02%。

汕头超声显示器有限公司是本公司的控股子公司，该公司主要从事 TN 和部分 STN 液晶显示器及模块的研制生产和销售。该公司注册资本 1110 万美元，总资产 19,285.88 万元。上半年，公司产品主要应用于仪器仪表市场领域等，公司在大力开拓市场的同时持续加强成本控制、优化产品工艺流程，在提高生产效率方面取得良好成效。但是由于仪器仪表市场产品价格降幅较大，对公司盈利造成较大影响。上半年，公司实现营业收入 6,586.62 万元，净利润 124.78 万元，比去年同期分别减少 -0.02% 和 -33.17%。

（6）经营中存在的问题与困难及应对措施

由于美国经济复苏乏力，欧洲的债务危机以及日本地震等带来了一系列经

济不确定因素，一定程度上打压了电子元器件行业景气度上升的势头，此外，人民币升值、原材料价格和劳动力成本的不断攀升以及能源电力的缺乏，也给企业经营造成一定影响。

针对上述情况，公司积极采取措施应对。主要措施有：一是持续优化产品结构，提升高附加值的产品比重，提升企业竞争力；二是持续关注市场汇率波动情况，加快外汇货款的结算回笼，灵活使用金融工具，规避由于汇率变动造成的损失；三是加强原材料库存管理，持续跟踪原材料价格变动，灵活调整库存；四是通过产品售价调整方式转嫁成本，缓解原材料价格、劳动力成本上升带来的经营压力；五是强化能源节约措施，加强与供电能源部门的沟通、联络，争取获得支持，保证公司正常生产。

3、报告期内没有募集资金及延续到本期使用的募集资金投资的项目。

4、报告期内重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

环保型高性能覆铜板生产技术改造项目原计划使用投资 11900 万元，至报告期末，实际完成投资 11673 万元，项目已竣工验收，并于 2011 年 4 月正式投产。至报告期末新增销售收入 5791.18 万元、利润总额 414.42 万元。

电容式触摸屏技改项目计划投资 8996 万元，至报告期末，实际已投入 7160 万元，项目已基本完工，并将于 2011 年 7 月正式投产。

5、报告期经营成果与期初计划的比较。

公司在 2010 年度报告中提出 2011 年度销售收入 33.28 亿元，成本 27.19 亿元，费用 3.91 亿元的经营计划。报告期内，公司实现销售收入 15.30 亿元、成本 12.34 亿元、费用 1.68 亿元，分别完成全年计划的 45.97%、45.38%、42.97%。

六、重要事项

1、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》等法律、法规及《公司章程》的要求，切实加强公司内部控制制度完善，充分发挥公司董事会各委员会的作用，不断提高公司整体治理水平。在此期间，公司修订了《公司董事会战略委员会实施细则》、《公司信息披露管理制度》、《公司重大信息内部报告制度》和《公司内幕信息及知情人管理制度》，进一步完善了公司内部管理制度。

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

2、公司2010年利润分配方案的执行情况

公司 2010 年利润分配方案经 2011 年 4 月 8 日召开的 2010 年度股东大会审议通过后，公司于 2011 年 4 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》刊登 2010 年度分红派息实施公告。2010 年利润分配方案为：每 10 股派送现金 1.00 元（含税），股权登记日为 2011 年 4 月 25 日，除息日为 2011 年 4 月 26 日。前述利润分配方案已经执行完毕。

3、报告期内，公司无重大诉讼仲裁事项。

4、报告期内，公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及持有非上市公司等投资情况：

持有其他上市公司股权

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	21,795,739.00	0.03%	79,260,436.52	0.00	858,416.28	可供出售金融资产	原始认购及配股

600057	ST 夏新	499,173.08	0.00%	499,173.08	0.00	0.00	可供出售金融资产	债权折股
合计		22,294,912.08	-	79,759,609.60	0.00	858,416.28	-	-

注：截止2011年6月30日，公司持有交通银行股份有限公司A股股权14,306,938股、夏新电子A股股权134,548股。

持有非上市公司股权

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有权益变动	会计核算科目	股份来源
汕头航空股份有限公司	5,000,000	5,270,000	1.82%	0.00	0.00	0.00	长期股权投资	原始认购

5、报告期内，公司无重大资产收购出售或处置事项。

6、报告期内关联交易情况

本报告期内无重大关联交易。

2011年1 - 6月日常关联交易表：

金额单位：万元

类别	关联人	交易内容	2011年预计总金额	2011年上半年总金额	定价依据	占同类交易的比例	结算方式	对公司利润的影响
接受关联人提供的劳务	汕头超声电子(集团)公司	接受综合服务	24	24	双方协定	100%	支票或汇票	对公司利润总额没有重大影响
向关联方销售产品	汕头超声电路板有限公司	销售覆铜板	130	17.57	市场价格	0.06%	支票或汇票	对公司利润总额没有重大影响
向关联方销售产品	汕头高威电子有限公司	销售印制板	20	5.85	市场价格	0.01%	支票或汇票	对公司利润总额没有重大影响
向关联方购买产品	汕头超声电路板有限公司	购买印制板	100	17.71	市场价格	100%	支票或汇票	对公司利润总额没有重大影响

7、公司重大合同情况

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

报告期内发生或持续到报告期末的担保情况如下：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0.00

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
汕头超声印制板（二厂）有限公司	2010.3.13公告编号2010-003	11,000.00	2010.10.21	3,000.00	信用担保	2010.10.22 - 2011.10.21	否	否
汕头超声印制板（二厂）有限公司	2010.3.13公告编号2010-003	0.00	2010.11.19	2,000.00	信用担保	2010.11.19 - 2011.11.18	否	否
汕头超声印制板（二厂）有限公司	2010.3.13公告编号2010-003	0.00	2011.5.4	5,000.00	信用担保	2011.5.4 - 2013.5.3	否	否
四川超声印制板有限公司	2010.8.28公告编号2010-021	300.00	2010.11.10	100.00	信用担保	2010.11.10 - 2011.11.9	否	否
四川超声印制板有限公司	2010.8.28公告编号2010-021	0.00	2011.3.8	180.00	信用担保	2011.3.8 - 2012.3.7	否	否
汕头超声印制板有限公司	2010.3.13公告编号2010-003	11,200.00	2010.11.19	3,000.00	信用担保	2010.11.23 - 2011.11.21	否	否
汕头超声印制板有限公司	2010.3.13公告编号2010-003	0.00	2011.6.2	3,000.00	信用担保	2011.6.2-2013.6.1	否	否
汕头超声显示器有限公司	2010.3.13公告编号2010-003	3,000.00	2010.12.9	2,000.00	信用担保	2010.12.9 - 2013.12.8	否	否
汕头超声印制板（二厂）有限公司	2010.10.22公告编号2010-024	5,000.00	2010.12.9	5,000.00	信用担保	2010.12.9 - 2011.12.8	否	否
汕头超声显示器（二厂）有限公司	2010.3.13公告编号2010-003	4,000.00	2010.12.13	2,600.00	信用担保	2010.12.13 - 2013.12.1	否	否
汕头超声印制板有限公司	2011.4.26公告编号2011-013	9,600.00	2011.5.23	5,000.00	信用担保	2011.5.23 - 2012.5.23	否	否
汕头超声印制板有限公司	2011.4.26公告编号2011-013	0.00	2011.6.21	4,600.00	信用担保	2011.6.21 - 2012.6.21	否	否
汕头超声显示器（二厂）有限公司	2011.3.19公告编号2011-004	6,000.00	2011.6.29	3,000.00	信用担保	2011.6.29 - 2012.6.29	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		19600.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		20,780.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		19600.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		38,480.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		19600.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		20,780.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		19600.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		38,480.00		
实际担保总额（即A4+B4）占公司净资产的比例				22.64%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财。

8、报告期内，公司没有发生控股股东及其关联方占用上市公司资金情况。

9、独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见。

根据证监发[2003]56 号文的精神，我们本着实事求是的态度，认真审查核实相关事项，情况如下：

公司不存在控股股东及其关联方占用公司资金情况。

公司对外担保均为控股子公司担保，截止 2011 年 6 月末，未到期的对外担保金额总计 38,480 万元，占公司经审计的 2010 年末归属于上市公司股东的净资产比例 23.13%。

公司严格按照证监会文件及《上市规则》的有关规定，没有为控股股东及其下属公司、本公司持股 50%以下的其它关联方、任何法人单位和个人提供担保。

公司对外担保严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定，认真履行信息披露义务，按规定如实向注册会计师提供全部对外担保事项情况。

到目前为止，公司对外担保事项未受到证券监管部门的批评和处罚。

我们认为，公司对外担保全部为下属控股子公司担保，是公司业务发展的需要，担保事项均履行了相关决策程序，不存在对公司股东特别是中小股东利益的损害。

10、控股股东承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	汕头超声电子(集团)公司	超声集团将在自2006年起的3年（即2006年度、2007年度、2008年度）的年度董事会中，通过委派到超声电子的董事提出现金分红比例不低于当年实现可分配利润的50%的利润分配预案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。	已履行完毕
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	汕头超声电子(集团)公司	汕头超声电子(集团)公司于 2008 年 10 月 7 日及 8 日通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价的方式增持本公司股份 482041 股，并承诺在增持期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。	已履行完毕
重大资产重组时所作承诺	-	-	-
发行时所作承诺	-	-	-
其他承诺（含追加承诺）	汕头超声电子(集团)公司	汕头超声电子(集团)公司追加承诺：将已于 2008 年 3 月 20 日解除限售上市流通的 19,396,800 股超声电子股份和将于 2009 年 3 月 20 日解除限售上市流通的 152,020,800 股超声电子股份，从解除限售日起自愿继续锁定叁年。	正在履行承诺

11、报告期内，公司及董事、监事和高级管理人员未有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

12、报告期内公司接受调研情况。

公司在接待调研时，按照《深交所上市公司公平信息披露指引》的要求，严格遵循公平信息的披露原则，没有实行差别对待、选择性、提前向特定对象披露、透露非公开重大信息的情况。

报告期内公司接待调研、沟通基本情况表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 1 月 7 日	公司	实地调研	兴业证券股份有限公司行业分析师刘亮、雒雅梅；中国国际金融有限公司研究部副总经理曾令波、高级经理秦岭。	公司发展情况
2011 年 1 月 18 日	公司	实地调研	财富证券有限责任公司电子行业研究员欧阳仕华。	公司发展情况
2011 年 3 月 25 日	公司	实地调研	中信证券股份有限公司资产管理高级副总裁杨喆、副总裁张晓亮；长城基金管理有限公司研究员李振兴。	公司发展情况
2011 年 4 月 26 日	公司	实地调研	招商证券股份有限公司重庆营业部总经理卿先飞。	公司发展情况
2011 年 5 月 3 日	公司	实地调研	华泰联合证券有限责任公司研究员李欣。	公司发展情况

2011 年 5 月 13 日	公司	实地调研	银河证券基金管理有限公司研究员李林森；安信证券股份有限公司行业分析师冯令天。	公司发展情况
2011 年 05 月 18 日	公司	实地调研	江苏瑞华投资发展有限公司战略投资部项目经理夏嵘、证券研究部研究员柳小波。	公司发展情况
2011 年 5 月 24 日	公司	实地调研	兴业证券股份有限公司研究员刘亮、秦媛媛；泰信基金管理有限公司投资副总监、基金经理刘强；国联安基金管理有限公司研究元胡恺敏。	公司发展情况
2011 年 6 月 7 日	公司	实地调研	中国建银投资证券有限责任公司行业研究员李超；国都证券有限责任公司资产管理部投资经理熊哲。	公司发展情况
2011 年 6 月 28 日	公司	实地调研	新华资产管理股份有限公司研究部分析师林建臻；建信基金管理公司研究员李涛。	公司发展情况
2011 年 1 月 1 日-6 月 30 日	公司	电话沟通	个人投资者	公司生产经营情况

13、本报告期内，所有公告均发布在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网上（<http://www.cninfo.com.cn>），具体如下：

日期	公告编号	内容	版面
2011.3.19	2011-001	公司第五届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》第 B027、B028 版 《证券时报》第 B34、B35 版
2011.3.19	2011-002	公司第五届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》第 B027、B028 版 《证券时报》第 B34、B35 版
2011.3.19	2011-003	公司2010年年度报告及摘要	《中国证券报》第 B027、B028 版 《证券时报》第 B34、B35 版
2011.3.19	2011-004	公司为下属控股子公司提供担保公告	《中国证券报》第 B027、B028 版 《证券时报》第 B34、B35 版
2011.3.19	2011-005	公司 2010 年度内部控制自我评价报告	《中国证券报》第 B027、B028 版 《证券时报》第 B34、B35 版
2011.3.19	2011-006	公司 2010 年度独立董事述职报告	《中国证券报》第 B027、B028 版 《证券时报》第 B34、B35 版
2011.3.19	2011-007	公司关于召开公司 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》第 B027、B028 版 《证券时报》第 B34、B35 版
2011.4.9	2011-008	公司 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 B010 版 《证券时报》第 B64 版
2011.4.13	2011-009	公司关于 2011 年第一季度业绩预增公告	《中国证券报》第 B003 版 《证券时报》第 D47 版
2011-4.19	2011-010	公司 2010 年度分红派息实施公告	《中国证券报》第 A24 版 《证券时报》第 A16 版
2011.4.26	2011-011	公司五届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》第 B027 版 《证券时报》第 D142 版
2011.4.26	2011-012	公司2011年第一季度报告	《中国证券报》第 B027 版 《证券时报》第 D142 版
2011.4.26	2011-013	公司为下属控股子公司提供担保公告	《中国证券报》第 B027 版 《证券时报》第 D142 版

2011.4.26	2011-014	公司关于公共邮箱变更公告	《中国证券报》第 B027 版 《证券时报》第 D142 版
2011.5.6	2011-015	公司第五届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》第 B009 版 《证券时报》第 C8 版
2011.5.6	2011-016	公司关于召开公司 2011 年度第一次临时股东大会通知	《中国证券报》第 B009 版 《证券时报》第 C8 版
2011.5.28	2011-017	公司关于非公开发行股票方案获得国有资产监督管理机构批复的公告	《中国证券报》第 B012 版 《证券时报》第 B19 版
2011.6.1	2011-018	公司关于召开公司 2011 年度第一次临时股东大会的通知的提示性公告	《中国证券报》第 B004 版 《证券时报》第 D22 版
2011.6.9	2011-019	公司 2011 年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》第 A24 版 《证券时报》第 D14 版

七、财务报告（未经审计）

1、会计报表

资 产 负 债 表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	合 并 数		母 公 司	
		2011-6-30	2010-12-31	2011-6-30	2010-12-31
流动资产：					
货币资金	五.1	410,084,148.64	505,319,058.08	245,755,875.36	240,708,168.16
交易性金融资产					
应收票据	五.2	216,505,942.73	158,909,952.88	22,624,121.87	24,225,901.91
应收帐款	五.3	813,393,299.91	703,196,335.37	251,272,958.46	202,257,317.52
预付帐款	五.4	46,670,526.43	40,635,598.97	4,477,236.89	5,302,662.62
应收利息					
应收股利					
其它应收款	五.5	23,291,934.57	27,750,177.68	338,776,557.79	328,255,389.26
存货	五.6	431,175,708.18	436,534,063.28	66,629,902.46	72,669,443.73
一年内到期的非流动资					
其它流动资产					
流 动 资 产 合 计		1,941,121,560.46	1,872,345,186.26	929,536,652.83	873,418,883.20
非流动资产：					
可供出售金融资产	五.7	79,759,609.60	78,901,193.32	79,260,436.52	78,402,020.24
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五.8			652,754,948.48	652,754,948.48
投资性房地产					
固定资产	五.9	1,304,630,106.05	1,261,173,530.93	316,270,344.54	296,865,479.13
在建工程	五.10	61,539,697.95	53,332,791.80	1,881,628.41	25,658,243.27
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	五.11	59,717,830.30	60,540,827.88	59,222,263.59	60,020,540.15
开发支出	五.11	161,390.00	136,000.00		
商誉					
长期待摊费用	五.12	17,163,748.10	19,091,009.42	12,558,361.18	14,279,150.50
递延所得税资产	五.13	21,323,139.67	21,323,139.67	2,251,522.06	2,251,522.06
其他非流动资产					
非流动资产合计		1,544,295,521.67	1,494,498,493.02	1,124,199,504.78	1,130,231,903.83
资 产 总 计		3,485,417,082.13	3,366,843,679.28	2,053,736,157.61	2,003,650,787.03

资 产 负 债 表 (续)

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合 并 数		母 公 司	
		2011-6-30	2010-12-31	2011-6-30	2010-12-31
流动负债：					
短期借款	五.16	338,338,541.57	342,882,497.59	16,088,957.50	18,183,107.50
交易性金融负债					
应付票据	五.17	102,928,647.06	95,001,845.74		
应付账款	五.18	501,583,610.92	494,903,279.21	105,335,954.81	119,835,697.84
预收账款	五.19	10,156,257.10	8,238,141.00	4,175,971.91	2,287,206.50
应付职工薪酬	五.20	75,745,022.19	62,573,475.59	5,764,214.65	10,861,661.09
应交税费	五.21	6,746,218.96	29,905,201.22	8,175,095.66	11,719,363.35
应付利息	五.22	9,247,312.49	4,335,926.06	9,208,333.33	4,090,206.84
应付股利	五.23	7,989,233.24	104,713.12		
其他应付款	五.24	9,504,638.35	7,398,293.83	2,489,145.19	1,056,005.12
一年内到期的非流动负债	五.25	9,308,250.00	13,907,670.00	9,308,250.00	13,907,670.00
其他流动负债	五.26	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计		1,371,547,731.88	1,359,251,043.36	460,545,923.05	481,940,918.24
非流动负债：					
长期借款	五.27	127,090,904.00	47,363,632.00	1,090,904.00	1,363,632.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	五.13	7,360,072.28	7,231,309.84	7,360,072.28	7,231,309.84
其他非流动负债	五.28	15,008,383.67	13,490,832.07	3,000,000.00	2,100,000.00
非流动负债合计		149,459,359.95	68,085,773.91	11,450,976.28	10,694,941.84
负 债 合 计		1,521,007,091.83	1,427,336,817.27	471,996,899.33	492,635,860.08
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	五.29	440,436,000.00	440,436,000.00	440,436,000.00	440,436,000.00
资本公积	五.30	812,829,246.68	812,099,592.84	812,829,246.68	812,099,592.84
减：库存股					
盈余公积	五.31	89,854,748.82	89,854,748.82	89,854,748.82	89,854,748.82
未分配利润	五.32	356,651,148.85	321,172,533.97	238,619,262.78	168,624,585.29
归属于母公司所有者权益合计		1,699,771,144.35	1,663,562,875.63	1,581,739,258.28	1,511,014,926.95
少数股东权益		264,638,845.95	275,943,986.38		
所有者权益（或股东权益）合计		1,964,409,990.30	1,939,506,862.01	1,581,739,258.28	1,511,014,926.95
负债和所有者（或股东）权益合计		3,485,417,082.13	3,366,843,679.28	2,053,736,157.61	2,003,650,787.03

利 润 表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	合 并 数		母 公 司	
		2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入	五.33	1,530,008,029.14	1,386,085,240.35	344,753,174.09	272,719,656.90
减：营业成本	五.33	1,233,893,219.56	1,121,389,516.84	277,123,222.39	210,273,899.35
营业税金及附加	五.34	7,296,290.82	486,976.67	889,707.93	441,419.43
销售费用		39,470,118.23	38,263,489.45	7,871,562.45	6,680,737.61
管理费用		112,008,823.71	112,074,552.74	32,758,047.44	36,399,649.23
财务费用	五.35	16,532,239.15	23,206,813.72	-554,370.24	7,905,355.53
资产减值损失					
加：公允价值变动收益（损失以“-”号					
投资收益（损失以“-”填列			1,244,081.60	92,876,813.60	77,070,113.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收					
二、营业利润		120,807,337.67	91,907,972.53	119,541,817.72	88,088,709.59
加：营业外收入	五.37	1,464,932.07	2,537,104.03	347,805.93	651,896.63
减：营业外支出	五.38	334,920.48	182,162.58	50,000.00	127,112.65
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额		121,937,349.26	94,262,913.98	119,839,623.65	88,613,493.57
减：所得税费用	五.39	22,761,336.95	17,662,852.92	5,801,346.16	3,187,651.46
四、净利润		99,176,012.31	76,600,061.06	114,038,277.49	85,425,842.11
其中：归属母公司所有者的利润		79,522,214.88	59,498,795.66		
少数股东损益		19,653,797.43	17,101,265.40		
五、每股收益	五.40				
（一）基本每股收益		0.181	0.135		
（二）稀释每股收益		0.181	0.135		
六、其他综合收益	五.41	729,653.84	-32,924,309.04	729,653.84	-32,924,309.04
七、综合收益总额		99,905,666.15	43,675,752.02	114,767,931.33	52,501,533.07
其中：归属于母公司所					
有者的综合收益总额		80,251,868.72	26,574,486.62	114,767,931.33	52,501,533.07
归属于少数股东的综合收					
益总额		19,653,797.43	17,101,265.40		

现 金 流 量 表

2011 年度 1-6 月

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附 注	合并数		母公司	
		本期数	上期数	本期数	上期数
一 经营活动产生的现金流量：					
销售商品提供劳务收到的现金		1,192,973,096.90	1,085,773,650.59	253,705,227.65	182,758,405.07
收到的税费返还		52,333,716.39	13,806,835.94		
收到的其他与经营活动有关的现金	五.42	8,714,878.16	8,941,063.46	66,139,667.42	2,305,414.29
现金流入小计		1,254,021,691.45	1,108,521,549.99	319,844,895.07	185,063,819.36
购买商品 接受劳务支付的现金		952,215,826.97	810,856,273.21	231,684,686.60	147,526,337.42
支付给职工以及为职工支付的现金		152,522,254.90	114,948,936.40	23,579,679.99	16,153,007.08
支付的各项税费		71,841,439.06	49,001,110.09	23,413,234.14	12,113,569.37
支付的其他与经营活动有关的现金	五.42	43,716,878.33	30,316,766.98	72,071,913.60	10,767,130.91
现金流出小计		1,220,296,399.26	1,005,123,086.68	350,749,514.33	186,560,044.78
经营活动产生的现金流量净额		33,725,292.19	103,398,463.31	-30,904,619.26	-1,496,225.42
二 投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金					
取得投资收益所收到的现金			1,244,081.60	63,506,241.15	77,070,113.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		22,119.66			
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金					
现金流入小计		22,119.66	1,244,081.60	63,506,241.15	77,070,113.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		129,475,498.47	45,423,449.43	6,504,524.24	23,813,190.96
投资所支付的现金			8,397,549.00		8,397,549.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					20,000,000.00
支付的其他与投资有关的现金					
现金流出小计		129,475,498.47	53,820,998.43	6,504,524.24	52,210,739.96
投资活动产生的现金流量净额		-129,453,378.81	-52,576,916.83	57,001,716.91	24,859,373.88
三 筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
借款所收到的现金		230,800,000.00	149,526,175.83		
收到的其他与筹资活动有关的现金	五.42	36,855,711.11	11,154,734.95	60,453,905.65	9,361,178.79
现金流入小计		267,655,711.11	160,680,910.78	60,453,905.65	9,361,178.79
偿还债务所支付的现金		160,516,104.02	159,217,868.60	6,966,298.00	44,782,540.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		71,616,906.98	29,423,848.08	44,245,686.11	1,246,833.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		23,074,417.74	20,762,704.93		
支付的其他与筹资活动有关的现金	五.42	41,061,548.77	35,216,740.54	30,000,000.00	
现金流出小计		273,194,559.77	223,858,457.22	81,211,984.11	46,029,373.61
筹资活动产生的现金流量净额		-5,538,848.66	-63,177,546.44	-20,758,078.46	-36,668,194.82
四 汇率变动对现金的影响		-827,125.79	-2,378,694.53	-291,311.99	-66,976.65
五 现金及现金等价物净增加额		-102,094,061.07	-14,734,694.49	5,047,707.20	-13,372,023.01
加：期初现金及现金等价物余额		423,280,367.99	340,371,765.39	240,708,168.16	214,430,134.26
六 期末现金及现金等价物余额		321,186,306.92	325,637,070.90	245,755,875.36	201,058,111.25

合并所有者权益变动表（一）

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

2011 年半年度

金额单位：人民币元

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	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	440,436,000.00	812,099,592.84	89,854,748.82	321,172,533.97	275,943,986.38	1,939,506,862.01
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	440,436,000.00	812,099,592.84	89,854,748.82	321,172,533.97	275,943,986.38	1,939,506,862.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		729,653.84		35,478,614.88	-11,305,140.43	24,903,128.29
（一）净利润				79,522,214.88	19,653,797.43	99,176,012.31
（二）其他综合收益		729,653.84				729,653.84
1、可供出售金融资产公允价值变动净额		729,653.84				729,653.84
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、其他						
上述（一）和（二）小计		729,653.84		79,522,214.88	19,653,797.43	99,905,666.15
（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				-44,043,600.00	-30,958,937.86	-75,002,537.86
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				-44,043,600.00	-30,958,937.86	-75,002,537.86
4、其他						
（五）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、本期期末余额	440,436,000.00	812,829,246.68	89,854,748.82	356,651,148.85	264,638,845.95	1,964,409,990.30

合并所有者权益变动表（二）

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

2011 年半年度

金额单位：人民币元

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	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	440,436,000.00	851,469,177.45	78,959,251.62	189,022,465.60	256,750,811.16	1,816,637,705.83
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	440,436,000.00	851,469,177.45	78,959,251.62	189,022,465.60	256,750,811.16	1,816,637,705.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-39,369,584.61	10,895,497.20	132,150,068.37	19,193,175.22	122,869,156.18
（一）净利润				159,556,999.13	37,163,639.29	196,720,638.42
（二）其他综合收益		-39,369,584.61				-39,369,584.61
1、可供出售金融资产公允价值变动净额		-39,369,584.61				-39,369,584.61
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、其他						
上述（一）和（二）小计		-39,369,584.61		159,556,999.13	37,163,639.29	157,351,053.81
（三）所有者投入和减少资本					7,304,880.00	7,304,880.00
1、所有者投入资本					7,304,880.00	7,304,880.00
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配			10,895,497.20	-27,406,930.76	-25,275,344.07	-41,786,777.63
1、提取盈余公积			10,895,497.20	-10,895,497.20		
2、提取一般风险准备						
3、对所有者（或股东）的分配					-25,275,344.07	-25,275,344.07
4、其他				-16,511,433.56		-16,511,433.56
（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						
四、本期期末余额	440,436,000.00	812,099,592.84	89,854,748.82	321,172,533.97	275,943,986.38	1,939,506,862.01

母公司股东权益变动表（一）

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

2011 年半年度

金额单位：人民币元

项 目	本期金额					
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	440,436,000.00	812,099,592.84	89,854,748.82	168,624,585.29		1,511,014,926.95
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	440,436,000.00	812,099,592.84	89,854,748.82	168,624,585.29		1,511,014,926.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		729,653.84		69,994,677.49		70,724,331.33
（一）净利润				114,038,277.49		114,038,277.49
（二）其他综合收益		729,653.84				729,653.84
1、可供出售金融资产公允价值变动净额		729,653.84				729,653.84
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、其他						
上述（一）和（二）小计		729,653.84		114,038,277.49		114,767,931.33
（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				-44,043,600.00		-44,043,600.00
1、提取盈余公积						
2、提取一般风险准备						
3、对所有者（或股东）的分配				-44,043,600.00		-44,043,600.00
4、其他						
（五）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、本期期末余额	440,436,000.00	812,829,246.68	89,854,748.82	238,619,262.78		1,581,739,258.28

母公司股东权益变动表（二）

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

2011 年半年度

金额单位：人民币元

项 目	上年金额					所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					
	实收资本 （或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	440,436,000.00	851,469,177.45	78,959,251.62	70,565,110.52		1,441,429,539.59
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	440,436,000.00	851,469,177.45	78,959,251.62	70,565,110.52		1,441,429,539.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-39,369,584.61	10,895,497.20	98,059,474.77		69,585,387.36
（一）净利润				108,954,971.97		108,954,971.97
（二）其他综合收益		-39,369,584.61				-39,369,584.61
1、可供出售金融资产公允价值变动净额		-39,369,584.61				-39,369,584.61
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、其他						
上述（一）和（二）小计		-39,369,584.61		108,954,971.97		69,585,387.36
（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			10,895,497.20	-10,895,497.20		
1、提取盈余公积			10,895,497.20	-10,895,497.20		
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、赢余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、本期期末余额	440,436,000.00	812,099,592.84	89,854,748.82	168,624,585.29		1,511,014,926.95

2、会计报表附注

一、公司基本情况

广东汕头超声电子股份有限公司（下称“公司”）是经广东省人民政府粤府函[1997]123号文批准，由汕头超声电子（集团）公司独家发起，并向社会公开发行股票，募集设立的股份有限公司，成立于1997年9月5日。经广东省工商行政管理局核准登记，注册地：广东省汕头市龙湖区龙江路12号，企业法人营业执照注册号为：440000000002374。

公司1997年8月经中国证监会批准发行社会公众股6,500万股，发行后总股本为20,500万股。1998年9月公司股东大会通过1998年中期分配方案，按10:3的比例派送红股及用资本公积按10:3的比例转增股本，分配后公司总股本增至32,800万股。经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]147号文批准，公司2000年向社会公众股股东配售3,120万股普通股，公司总股本增至35,920万股。

2007年3月公司股东大会通过2006年度利润分配方案，按每10股送0.8股的比例派送红股2,873.60万股，分配后公司总股本增至38,793.60万股。

经中国证券监督管理委员会2007年10月25日《关于核准广东汕头超声电子股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]376号）批准，公司2007年12月非公开发行股票5,250万股普通股，公司总股本增至44,043.60万股。

公司属电子元器件行业，经营范围为制造、加工、销售超声电子仪器、仪器仪表、电子元器件、电子材料、家用电器、通讯产品（不含通信终端）、电子计算机，超声电子仪器的技术服务，经营公司及下属控股企业自产产品的出口业务、生产所需机械设备、零配件及原辅材料的进口业务。

公司母公司为汕头超声电子（集团）公司，汕头超声电子（集团）公司为全民所有制企业，主管机关为汕头市国有资产监督管理委员会。

公司的财务报告报出必须经公司董事会批准。2011年半年度财务报告批准报出日为2011年8月11日。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为前提、以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2011年6月30日的财务状况、2011年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核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差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的年初账面余额进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

公司对发生的外币业务，采用业务发生当月 1 日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生当月 1 日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2. 外币财务报表折算

公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月 1 日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生当月 1 日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十）可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：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。

（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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

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。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。

公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积 - 其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1）为了近期内回购而承担的金融负债；2）公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3）不作为有效套期工具的衍生工具。

公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（5）其他金融负债

公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号 - 或有事项》确定的金额，和按《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两者中的较高者进行后续计量。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

（1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

（2）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A．从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B．根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C．有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，分别下列情况处理：

（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

（2）未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并

相应确认有关负债。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。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。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与公司及其子公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

（十）应收款项

公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将 1000 万以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

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

2. 对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

本公司将存在减值迹象的应收账款，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

3. 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	风险特征					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
合并范围内应收款项	0	0	0	0	0	0
销售货款	5%	10%	15%	25%	50%	100%
其他	5%	10%	15%	25%	50%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括在途物资、原材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品、委托加工材料等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠

地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税

费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

（十四）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（十六）无形资产与开发支出

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。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

（1）土地使用权：按规定的有效使用年限平均摊销；

（2）其他：从使用之日起按 10 年平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置或产品期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：开办

费、房屋装修费及生产场地改造费、预付经营租入固定资产的租金、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，其摊销方法如下：

- 1、开办费先在长期待摊费用中归集,待企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。
- 2、房屋装修费及生产场地改造费按 5 年平均摊销。
- 3、预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
- 4、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（十八）收入

1. 收入的确认原则

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量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完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入的确认方法：

(1) 对于一般的产品销售，在商品已经发出或已按约定进行验收检验，相关收入已经收到或取得了收款依据，与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时确认销售收入的实现。

(2) 对附带安装和（或）检测条件的商品销售，待安装和（或）检测完毕时确认收入的实现。

如果安装和（或）检测比较简单，在商品发出时确认收入。

(3) 单独提供检测劳务的，在劳务已经提供，相关收入已经收到或取得了收款依据，与劳务相关的成本能够可靠地计量时确认收入的实现。

(4) 单独提供安装劳务的，于期末根据完工进度确认收入。

(十九) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），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；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损

益。

（二十一）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

三、税项

（一）公司适用的主要税种及税率

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

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

（二）公司享受的税收优惠及批文

1、公司取得编号为GR200844001004号高新技术企业证书，享受2008年度—2010年度高新技术企业所得税优惠政策，目前正进行高新技术企业资格复审，上半年会计核算暂按24%计算所得税费用。

2、公司控股子公司汕头超声印制板公司取得编号为GR201044000139号高新技术企业证书，享受2010年度-2012年度高新技术企业所得税优惠政策，本年度企业所得税实际税率为15%。

3、公司控股子公司汕头超声印制板（二厂）有限公司取得编号为GR200844001024号高新技术企业证书，享受2008年度-2010年度高新技术企业所得税优惠政策，目前正进行高新技术企业资格复审，上半年会计核算暂按24%计算所得税费用。

4、公司控股子公司汕头超声显示器有限公司系在经济特区设立的外商投资企业，本年度所得税按应纳税所得额的24%税率计缴。

5、公司控股子公司汕头超声显示器（二厂）有限公司取得编号为GR200944000425号高新技术企业证书，享受2009年度-2011年度高新技术企业所得税优惠政策，本年度企业所得税实际税率为15%。

6、公司控股子公司深圳市华丰电器器件制造有限公司取得编号为GR201044200208号高新技术企业证书，享受2010年度-2012年度高新技术企业所得税优惠政策，本年度企业所得税实际税率为15%。

四、企业合并及合并财务报表

（一）截至 2011 年 6 月 30 日止公司的子公司基本情况

1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法定代表人	主要经营范围
(1)四川超声印制板有限公司	控股子公司	江油市	制造业	2,650 万元	莫少山	生产、销售单、双面、多层印制电路板系列产品。销售印制电路板原、辅材料
2)汕头超声印制板(二厂)有限公司	控股子公司	汕头市	制造业	4,852 万美元	莫少山	生产高密度印制线路板
(3)汕头超声显示器(二厂)有限公司	控股子公司	汕头市	制造业	1,640 万美元	李大淳	生产各类液晶显示器及模块

子公司名称（全称）	持股比例		表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
(1)四川超声印制板有限公司	62%	— —	62%	1,647 万元	— —	是
2)汕头超声印制板(二厂)有限公司	75%	— —	75%	28,700 万元	— —	是
(3)汕头超声显示器(二厂)有限公司	75%	— —	75%	8,471 万元	— —	是

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
(1)四川超声印制板有限公司	有限公司	70897258-5	12,084,692.35	— —	— —
(2)汕头超声印制板(二厂)有限公司	中外合资	72875106-9	114,706,825.75	— —	— —
(3)汕头超声显示器(二厂)有限公司	中外合资	75106061-0	42,376,939.96	— —	— —

2、同一控制下的企业合并取得的子公司

公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
(1)汕头超声印制板公司	控股子公司	汕头市	制造业	2,250 万美元	莫少山	双面及多层印制板
(2)汕头超声显示器有限公司	控股子公司	汕头市	制造业	1,110 万美元	李大淳	液晶显示器及其电子产品的制造、装配

子公司名称（全称）	持股比例		表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
(1)汕头超声印制板公司	75%	— —	75%	11,909 万元	— —	是
(2)汕头超声显示器有限公司	75%	— —	75%	5,529 万元	— —	是

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
(1)汕头超声印制板公司	中外合资	61753312-2	65,758,117.50	— —	— —
(2)汕头超声显示器有限公司	中外合资	61752552-8	22,695,061.40	— —	— —

3、非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
(1)深圳市华丰电器器件制造有限公司	控股子公司	深圳市	制造业	5,000 万元	莫少山	生产经营自产印制电路板及配套件、电子产品所需的包装塑料胶制品及附配的塑胶制品、专用标准件、专用五金制品；经营进出口业务（按深贸进准字第2001J0485号《资格证书》的规定经营）

子公司名称 （全称）	持股比例		表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
(1)深圳市华丰电器器件制造有限公司	70%	— —	70%	2,000 万元	— —	是

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	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中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期初所有者权益中所享有份额后的余额
(1)深圳市华丰电器器件制造有限公司	有限公司	61886103X	7,017,208.99	— —	— —

（二）公司报告期内合并范围未发生变更

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位除特别说明外，均指人民币元）

1、货币资金

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	330,983.92	1.0000	330,983.92	204,217.02	1.0000	204,217.02
美元	186.00	6.4716	1,509.97	2,189.21	6.6227	14,498.48
港元	5,214.80	0.8316	4,431.79	3,433.27	0.8509	4,623.33
日元	— —	0.0802	— —	— —	0.0813	— —
欧元	3.36	9.3612	29.59	3.36	8.8065	29.59
现金小计			336,955.27			223,368.42
二、银行存款						
人民币	305,946,387.54	1.0000	305,946,387.54	336,102,993.36	1.0000	336,102,993.36
美元	1,428,55.30	6.4716	9,241,919.40	6,782,668.02	6.6227	44,919,575.50

港元	3,344.81	0.8316	2,779.72	3,605,077.78	0.8509	3,067,668.84
日元	196.00	0.0802	15.70	178.00	0.0813	14.47
欧元	1.12	9.3612	10.48	699,489.91	8.8065	6,160,057.89
银行存款小计			315,191,112.84			390,250,310.06
三、其他货币资金						
人民币	88,256,830.68	1.0000	88,256,830.68	107,243,281.47	1.0000	107,243,281.47
美元	973,752.74	6.4716	6,299,249.85	987,939.70	6.6227	6,542,828.25
港元	— —	0.8316	— —	1,146,000.00	0.8509	975,165.78
日元	— —	0.0802	— —	1,035,000.00	0.0813	84,104.10
欧元	— —	9.3612	— —	— —	8.8065	— —
其他货币资金小计			94,556,080.53			114,845,379.60
合 计			410,084,148.64			505,319,058.08

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 公司不存在冻结、或有潜在收回风险的款项, 货币资金中所有权受限的款项金额为 88,897,841.72 元, 详见本附注五、16。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	216,505,942.73	158,909,952.88
商业承兑汇票	— —	— —
合 计	216,505,942.73	158,909,952.88

(2) 期末已质押的应收票据金额最大的前五项明细列示如下:

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
中兴通讯股份有限公司	2011.2.23	2011.7.15	25,885,624.04	开立银行承兑汇票的需要质押于银行
中兴通讯股份有限公司	2011.5.16	2011.10.25	13,615,983.57	开立银行承兑汇票的需要质押于银行
中兴通讯股份有限公司	2011.3.23	2011.8.25	8,432,216.50	开立银行承兑汇票的需要质押于银行
中兴通讯股份有限公司	2011.4.19	2011.9.26	5,552,692.56	开立银行承兑汇票的需要质押于银行
深圳市中兴移动通信有限公司	2011.4.29	2011.7.27	4,556,504.80	开立银行承兑汇票的需要质押于银行
合 计			58,043,021.47	

(3) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
中兴通讯股份有限公司	2011.1.18	2011.7.15	8,000,000.00	
中兴通讯股份有限公司	2011.1.18	2011.7.15	8,000,000.00	
中兴通讯股份有限公司	2011.4.18	2011.10.17	8,000,000.00	
中兴通讯股份有限公司	2011.3.17	2011.9.15	6,000,000.00	
中兴通讯股份有限公司	2011.3.17	2011.9.15	6,000,000.00	
合 计			36,000,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	— —		— —		— —
按组合计提坏账准备的应收账款	— —	— —	— —	— —	— —
列入合并范围的应收款项	— —		— —		— —
销售货款及其他	871,361,440.20	99.23	57,968,140.29	6.65	813,393,299.91
组合小计	871,361,440.20	99.23	57,968,140.29	6.65	813,393,299.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,741,037.05	0.77	6,741,037.05	100	— —
合 计	878,102,477.25		64,709,177.34	7.37	813,393,299.91

类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	— —		— —		— —
按组合计提坏账准备的应收账款	— —	— —	— —	— —	— —
列入合并范围的应收款项	280,267.50	0.04	— —		280,267.50
销售货款及其他	760,884,208.16	99.08	57,968,140.29	7.62	702,916,067.87
组合小计	761,164,475.66	99.12	57,968,140.29	7.61	703,196,335.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,741,037.05	0.88	6,741,037.05	100	
合 计	767,905,512.71	100	64,709,177.34	8.43	703,196,335.37

其中：外币列示如下：

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	60,527,271.45	6.4716	393,323,654.59	47,817,597.00	6.6227	316,681,599.64
港元	84,026,568.13	0.8316	69,833,781.52	57,927,995.88	0.8509	49,292,669.53
欧元	1,319,042.89	9.3612	12,352,045.24	831,023.04	8.8065	7,318,404.41
合 计			475,509,481.35			373,292,673.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	846,179,008.04	97.11	37,402,526.09	808,776,481.95
1 - 2 年	2,301,913.50	0.26	230,191.35	2,071,722.15
2 - 3 年	2,215,285.55	0.25	332,292.83	1,882,992.72
3 年以上	20,665,233.11	2.37	20,003,130.02	662,103.09
合 计	871,361,440.20	100	57,968,140.29	813,393,299.91

账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	730,734,665.29	96.04	36,536,733.28	694,197,932.01
1 - 2 年	6,365,123.14	0.84	636,512.31	5,728,610.83
2 - 3 年	2,918,509.97	0.38	437,776.50	2,480,733.47
3 年以上	20,865,909.76	2.74	20,357,118.20	508,791.56
合 计	760,884,208.16	100	57,968,140.29	702,916,067.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备	计提比例	理由
夏新电子股份有限公司	6,741,037.05	6,741,037.05	100%	进入破产重整程序，全额计提坏账准备

(2) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
晶远有限公司	本公司客户	114,221,443.37	一年以内	13.01
深圳市中兴康讯电子有限公司	本公司客户	95,620,023.74	一年以内	10.89

汕华发展有限公司	子公司少数股东	95,541,424.87	一年以内	10.88
明科国际有限公司	与子公司少数股东同一控制人	99,339,268.50	一年以内	11.31
广东依顿电子科技股份有限公司	本公司客户	42,457,395.91	一年以内	4.84
合计		447,179,556.39		50.93

(5) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 本报告期公司无终止确认的应收账款情况。

(7) 本报告期公司无以应收账款为标的进行证券化的交易。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	46,419,391.25	99.46	38,770,231.24	95.41
1 至 2 年	56,500.00	0.12	816,298.74	2.01
2 至 3 年	136,000.00	0.29	251,433.53	0.62
3 年以上	58,635.18	0.13	797,635.46	1.96
合计	46,670,526.43	100	40,635,598.97	100.00

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	— —	6.4716	— —	640,896.00	6.6227	4,244,461.94
日元	156,752,500.00	0.0802	12,578,290.86	109,065,000.00	0.0812	8,862,621.90
合计			12,578,290.86			13,107,083.84

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
中华人民共和国海关	业务有关单位	6,581,481.94	14.10	一年以内	付海关保证金
KISCO(H.K.)LTD	设备供应商	5,958,042.75	12.77	一年以内	预付设备款
汕头市龙湖区嘉湖超声机械厂	设备供应商	1,957,200.00	4.19	一年以内	预付设备款
佛山庆丰公司	设备供应商	1,833,343.00	3.93	一年以内	预付设备款
SUMIKIN BUSSAN MATEX CORPORATION	设备供应商	826,904.12	1.77	一年以内	预付设备款
合计		17,156,971.81	36.76		

(3) 期末账龄 1 年以上的预付款项金额为 251,135.18 元, 主要为尚未结算完毕及尚未取得合法单证的款项。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 预付款项余额中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
按组合计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
合并范围内应收款项	— —	— —	— —	— —	— —
其他	35,422,121.62	100	12,130,187.05	34.24	23,291,934.57
组合小计	35,422,121.62	100	12,130,187.05	34.24	23,291,934.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	35,422,121.62	100	12,130,187.05	34.24	23,291,934.57
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
按组合计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
合并范围内应收款项	— —	— —	— —	— —	— —
其他	39,880,364.73	100	12,130,187.05	30.42	27,750,177.68
组合小计	39,880,364.73	100	12,130,187.05	30.42	27,750,177.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
合 计	39,880,364.73	100	12,130,187.05	30.42	27,750,177.68

其中: 外币列示如下:

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	383.50	6.4716	2,480.67	383.50	6.6227	2,539.81
合 计	383.50	6.4716	2,480.67	383.50	6.6227	2,539.81

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	24,178,298.34	68.26	1,416,545.10	22,761,753.24
1 - 2 年	285,930.62	0.81	28,645.24	257,285.38
2 - 3 年	114,945.84	0.32	17,251.35	97,694.49
3 年以上	10,842,946.82	30.61	10,667,745.36	175,201.46
合 计	35,422,121.62	100	12,130,187.05	23,291,934.57

账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	28,740,901.79	72.07	1,437,045.10	27,303,856.69
1 - 2 年	156,452.44	0.39	15,645.24	140,807.20
2 - 3 年	65,009.00	0.16	9,751.35	55,257.65
3 年以上(注)	10,918,001.50	27.38	10,667,745.36	250,256.14
合 计	39,880,364.73	100	12,130,187.05	27,750,177.68

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

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

（2）公司本报告期无转回或收回其他应收款

（3）公司本报告期无实际核销的其他应收款情况

（4）公司本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

（5）年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
汕头市龙湖区国税局	应收出口退税	其他业务单位	11,165,834.31	1 年以内	31.52
汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司	投资款	其他业务单位	9,800,800.00	5 年以上	27.67
汕头市国税局	应收出口退税	其他业务单位	8,657,731.35	1 年以内	24.44
汕头市慈善总会	未取得结算单 据的捐赠款	其他业务单位	1,000,000.00	1 年以内	2.82
汕头市金平区国税局	应收出口退税	其他业务单位	999,591.57	1 年以内	2.82
合 计			31,623,157.23		89.27

(6) 本报告期无终止确认的其他应收款。

(7) 公司本期无以其他应收款为标的进行证券化的交易。

6、存货

(1) 存货分类列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	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	167,464,507.98	5,466,748.18	161,997,759.80	166,086,492.24	5,466,748.18	160,619,744.06
在产品	76,351,969.75	— —	76,351,969.75	69,730,595.35	— —	69,730,595.35
库存商品	189,682,625.94	3,721,841.59	185,960,784.35	106,071,751.97	4,500,616.76	101,571,135.21
发出商品	6,400,302.65	— —	6,400,302.65	104,612,588.66	— —	104,612,588.66
委托加工材料	464,891.63	— —	464,891.63	— —	— —	— —
在途物资	— —	— —	— —	— —	— —	— —
合 计	440,364,297.95	9,188,589.77	431,175,708.18	446,501,428.22	9,967,364.94	436,534,063.28

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,466,748.18	— —	— —	— —	5,466,748.18
在产品	— —	— —	— —	— —	— —
库存商品	4,500,616.76	— —	— —	778,775.17	3,721,841.59
发出商品	— —	— —	— —	— —	— —
委托加工材料	— —	— —	— —	— —	— —
在途物资	— —	— —	— —	— —	— —
合 计	9,967,364.94	— —	— —	778,775.17	9,188,589.77

7、可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	— —	— —
可供出售权益工具（注 1）	79,260,436.52	78,402,020.24
其他（注 2）	499,173.08	499,173.08
合 计	79,759,609.60	78,901,193.32
减：可供出售金融资产减值准备	— —	— —
净 额	79,759,609.60	78,901,193.32

注1：可供出售权益工具系公司所持的交通银行股份有限公司A股股权14,306,938股，自2008年5月16日解除限售，经公司第四届第十七次董事会审议通过，公司将该项资产认定为可供出售金融资产，期末公允价值参照上海证券交易所公布的报告期末最后一个交易日的收盘价确定。

注2：其他可供出售金融资产系公司所持的夏新电子A股股权134,548股成本（3.71元/股）。

8、长期股权投资

（1）长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	期末账面余额
汕头航空投资股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	— —	5,000,000.00
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	— —	5,000,000.00
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值 准备金额	本期现金红利
汕头航空投资股份有限公司	1.82	1.82	5,000,000.00	— —	— —
合计	1.82	1.82	5,000,000.00	— —	— —

9、固定资产及累计折旧

（1）固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、固定资产原值合计	2,404,602,827.93	122,432,976.90	1,634,715.48	2,525,401,089.35
房屋及建筑物	278,781,871.10	3,735,634.36		282,517,505.46
机器设备	1,637,625,508.77	102,283,489.00	1,500,803.09	1,738,408,194.68
运输工具	26,179,554.12	1,950,132.00		28,129,686.12
其他设备	462,015,893.94	14,463,721.54	133,912.39	476,345,703.09
二、累计折旧合计	1,143,429,297.00	78,811,805.82	1,470,119.52	1,220,770,983.30
房屋及建筑物	71,883,094.88	4,252,403.94		76,135,498.82
机器设备	741,475,566.04	52,371,351.79	1,342,942.84	792,503,974.99

运输工具	15,247,994.32	895,720.72		16,143,715.04
其他设备	314,822,641.76	21,292,329.37	127,176.68	335,987,794.45
三、固定资产账面价值合计	1,261,173,530.93	— —	— —	1,304,630,106.05
房屋及建筑物	206,898,776.22	— —	— —	206,382,006.64
机器设备	896,149,942.73	— —	— —	945,904,219.69
运输工具	10,931,559.80	— —	— —	11,985,971.08
其他设备	147,193,252.18	— —	— —	140,357,908.64
四、固定资产减值准备合计	— —	— —	— —	— —
房屋及建筑物	— —	— —	— —	— —
机器设备	— —	— —	— —	— —
运输工具	— —	— —	— —	— —
其他设备	— —	— —	— —	— —
五、固定资产账面价值合计	1,261,173,530.93	— —	— —	1,304,630,106.05
房屋及建筑物	206,898,776.22	— —	— —	206,382,006.64
机器设备	896,149,942.73	— —	— —	945,904,219.69
运输工具	10,931,559.80	— —	— —	11,985,971.08
其他设备	147,193,252.18	— —	— —	140,357,908.64

(2) 公司本报告期折旧额 78,811,805.82 元。

(3) 公司本报告期由在建工程转入固定资产原价为 109,789,083.72 元。

(4) 公司本报告期没有暂时闲置的固定资产。

(5) 公司本报告期没有通过融资租赁租入的固定资产。

(6) 公司本报告期经营租赁租出的固定资产类别列示如下：

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
运输工具	485,400.00	461,130.00	24,270.00

(7) 公司本年末未持有待售的固定资产。

10、在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
环保型高性能覆铜板生产技术改造项目	— —	— —	— —	25,215,658.27	— —	25,215,658.27
临时仓库	1,059,815.84	— —	1,059,815.84	442,585.00	— —	442,585.00
印刷板二厂环保设施工程	— —	— —	— —	3,225,096.78	— —	3,225,096.78

电容式触摸屏技改项目	6,737,660.23	— —	6,737,660.23	1,463,290.77	— —	1,463,290.77
多层板项目新生产线	623,931.62	— —	623,931.62	1,147,181.81	— —	1,147,181.81
在安装设备	53,103,290.26	— —	53,103,290.26	21,446,147.17	— —	21,446,147.17
其他零星工程	15,000.00	— —	15,000.00	392,832.00	— —	392,832.00
合计	61,539,697.95	— —	61,539,697.95	53,332,791.80	— —	53,332,791.80

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额 (万元)	资金来源	期初账面余额		本期增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
环保型高性能覆铜板生产技术改造项目	2500	自有资金	25,215,658.27	— —	2,704,072.30	— —
深圳华丰多层板项目新生产线		自有资金	1,147,181.81	— —		— —
待安装设备		自有资金	21,446,147.17	— —	64,353,782.83	— —
印制板二厂环保设施工程		自有资金	3,225,096.78	— —	— —	— —
电容式触摸屏技改项目		自有资金及借款	1,463,290.77	— —	50,698,735.90	1,224,526.67
合计			52,497,374.80		117,756,591.03	1,224,526.67

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末账面余额		工程 进度	工程投入 占预算 比例
	金额	其中： 本年转固	金额	其中： 利息资本化		
环保型高性能覆铜板生产技术改造项目	27,919,730.57	27,919,730.57	— —	— —		
深圳华丰多层板项目新生产线	523,250.19	523,250.19	623,931.62	— —		
待安装设备	32,696,639.74	32,696,639.74	53,103,290.26	— —		
印制板二厂环保设施工程	3,225,096.78	3,225,096.78	— —	— —		
电容式触摸屏技改项目	45,424,366.44	45,424,366.44	6,737,660.23	1,224,526.67		
合计	109,789,083.72	109,789,083.72	60,464,882.11	1,224,526.67		

11、无形资产与开发支出

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、无形资产原价合计	74,155,788.29	3,945.00	— —	74,159,733.29
土地使用权（共 7 项）	69,416,145.90	— —	— —	69,416,145.90
软件（共 6 项）	2,122,647.39	— —	— —	2,122,647.39
商标使用权	2,530,600.00	— —	— —	2,530,600.00
各类专利权（共 21 项）	86,395.00	3,945.00	— —	90,340.00

二、无形资产累计摊销额合计	13,614,960.41	826,942.58	—	14,441,902.99
土地使用权（共 7 项）	9,786,544.41	729,287.42	—	10,515,831.83
软件（共 6 项）	1,290,837.14	97,655.16	—	1,388,492.30
商标使用权	2,530,600.00	—	—	2,530,600.00
各类专利权（共 21 项）	6,978.86	—	—	6,978.86
三、无形资产账面净值合计	60,540,827.88	3,945.00	826,942.58	59,717,830.30
土地使用权（共 7 项）	59,629,601.49	—	729,287.42	58,900,314.07
软件（共 6 项）	831,810.25	—	97,655.16	734,155.09
商标使用权	—	—	—	—
各类专利权（共 21 项）	79,416.14	3,945.00	—	83,361.14
四、无形资产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
土地使用权（共 7 项）	—	—	—	—
软件（共 6 项）	—	—	—	—
商标使用权	—	—	—	—
各类专利权（共 21 项）	—	—	—	—
五、无形资产账面价值合计	60,540,827.88	3,945.00	826,942.58	59,717,830.30
土地使用权（共 7 项）	59,629,601.49	—	729,287.42	58,900,314.07
软件（共 6 项）	831,810.25	—	97,655.16	734,155.09
商标使用权	—	—	—	—
各类专利权（共 21 项）	79,416.14	3,945.00	—	83,361.14

本期无形资产摊销额 826,942.58 元。

（2）公司开发项目支出

项 目	期 初 账面余额	本 年 增加额	本年减少额		期 末 账面余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
汕头超声印制板公司共 13 项研发项目	—	9,910,771.61	9,910,771.61	—	—
汕头超声印制板二厂有限公司共 12 项研发项目	—	10,528,672.12	10,528,672.12	—	—
汕头超声显示器有限公司共 4 项研发项目	45,500.00	1,431,433.88	1,412,598.88	3,945.00	60,390.00
汕头超声显示器（二厂）有限公司共 11 项研发项目	90,500.00	4,393,517.74	4,383,017.74	—	101,000.00
广东汕头超声电子股份有限公司仪器分公司共 22 项研发项目	—	1,790,204.47	1,790,204.47	—	—
广东汕头超声电子股份有限公司覆铜板厂共 8 项研发项目	—	10,063,874.99	10,063,874.99	—	—
合 计	136,000.00	38,118,474.81	38,089,139.81	3,945.00	161,390.00

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 0.007%。

12、长期待摊费用

项 目	原始发生额	期初账面余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末账面余额	其他减少的原因
工程款—厂房维修(华星建筑)	191,574.74	63,848.38		19,157.46		44,690.92	
工程款—厂房维修(南华建筑)	263,277.59	105,311.06		26,327.76		78,983.30	
原材料仓库及室外堆场	3,911,071.91	3,174,297.00	21,100.00	396,787.12		2,798,609.88	
印制板二厂车场	1,041,386.31	833,109.07		104,138.62		728,970.45	
显示器二厂污水池	375,787.64	300,630.12		37,578.76		263,051.36	
显示器二厂活动车棚	983,032.20	786,425.76		98,303.22		688,122.54	
摩托车停车场	261,664.78	257,303.70		26,166.48		231,137.22	
办公楼装修	9,704,386.54	8,927,384.85	37,008.00	1,115,923.12		7,848,469.73	
金蝶财务软件	178,000.00	173,055.56		29,666.64		143,388.92	
办公楼改造装修	4,469,643.92	4,469,643.92		131,320.14		4,338,323.78	
合 计	21,379,825.63	19,091,009.42	58,108.00	1,985,369.32		17,163,748.10	

13、递延所得税资产/递延所得税负债

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	91,806,729.33	16,073,220.28	91,806,729.33	16,073,220.28
固定资产累计折旧	21,963,960.46	4,634,229.42	21,963,960.46	4,634,229.42
可抵扣亏损		615,689.97		615,689.97
合 计	113,770,689.79	21,323,139.67	113,770,689.79	21,323,139.67

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	49,067,148.53	7,360,072.28	48,208,732.24	7,231,309.84
合 计	49,067,148.53	7,360,072.28	48,208,732.24	7,231,309.84

14、资产减值准备

项 目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	76,839,364.39	——	——	——	76,839,364.39
存货跌价准备	9,967,364.94	——	——	778,775.17	9,188,589.77
长期股权投资减值准备	5,000,000.00	——	——	——	5,000,000.00
合 计	91,806,729.33	——	——	778,775.17	91,027,954.16

15、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产列示如下：

所有权受到限制的资产类别	原值	期初账面净值	本年变动额	期末账面净值	资产受限制的原因
一、用于担保的资产					
土地	28,113,329.14	24,699,959.74	-303,629.00	24,396,330.74	贷款抵押物
房产	77,737,908.27	63,005,692.65	-3,580,626.76	59,425,065.89	贷款抵押物
其他货币资金	-	82,038,690.09	6,859,151.63	88,897,841.72	开具银行承兑汇票保证金及子公司办理中国银行汇利达业务的保证金（到期后将直接用于偿还相应的借款）
应收票据	-	71,061,313.74	-10,898,292.27	60,163,021.47	因开立银承汇票或借款的需要质押于银行
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
土地	32,700,320.00	8,085,184.84	-103,656.24	7,981,528.60	贷款已还，未解押
房产	69,906,557.01	29,537,621.42	-854,669.19	28,682,952.23	贷款已还，未解押
设备	322,900,656.61	123,747,356.00	-10,417,116.27	113,330,239.73	贷款已还，未解押
合计		402,175,818.48	-19,298,838.10	382,876,980.38	

16、短期借款

（1）短期借款分类：

借款条件	期末数	期初数	备注
质押借款	56,538,541.57	92,882,497.59	
抵押借款	23,000,000.00	23,000,000.00	
保证借款	258,800,000.00	227,000,000.00	
信用借款	——	——	
合计	338,338,541.57	342,882,497.59	

（2）期末保证借款 25,880 万元中：

公司为下属控股子公司短期借款合计25,880万元提供信用担保，其中3,000万元由公司为控股子公司汕头超声印制板公司提供信用担保；10,000万元由公司为控股子公司汕头超声印制板（二厂）有限公司提供信用担保；3,000万元由公司为控股子公司汕头超声显示器（二厂）有限公司提供信用担保；9,600万元由公司及其控股子公司汕头超声印制板（二厂）有限公司为另一控股子公司汕头超声印制板公司提供信用担保；280万元由公司为控股子公司四川超声印制板有限公司提供信用担保。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司无已到期未偿还的短期借款。

17、应付票据

种类	期末数	期初数	备注
银行承兑汇票	102,928,647.06	95,001,845.74	
商业承兑汇票	— —	— —	
合计	102,928,647.06	95,001,845.74	

下一会计期间将到期的应付票据金额为 102,928,647.06 元。

18、应付账款

期末数	期初数
501,583,610.92	494,903,279.21

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 账龄超过一年的应付账款为 449,575.60 元, 账龄超过一年的应付账款在资产负债表日后无偿还。

(2) 余额中外币列示如下:

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	22,975,507.16	6.4716	148,640,577.26	25,003,876.19	6.6227	165,593,170.87
港元	667.07	0.8316	567.63	667.07	0.85093	567.63
日元	1,677,000.00	0.0802	134,567.51	— —	— —	— —
合计			148,775,699.14			165,593,738.50

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

19、预收账款

期末账面余额	期初账面余额
10,156,257.10	8,238,141.00

其中: 外币列示如下:

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	224,906.36	6.4716	1,454,806.79	277,131.09	6.6227	1,835,356.07
港元	15,107.45	0.8316	12,555.50	24,107.45	0.85093	20,513.75
合计			1,467,362.29			1,855,869.82

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 账龄超过一年的预收账款金额为 385,421.82 元, 账龄超过一年的预收账款在资产负债表日后无结转。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 预收账款余额中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

20、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、工资(含奖金、津贴和补贴)	16,597,132.24	142,637,205.20	124,525,126.40	34,709,211.04
二、职工福利费	33,878,273.46	783,700.04	5,679,218.13	28,982,755.37
三、社会保险费	26,908.50	19,574,482.42	19,376,545.22	224,845.70
其中：医疗保险费	— —	4,044,792.83	4,037,724.21	7,068.62
基本养老保险费	26,908.50	12,755,480.70	12,572,342.17	210,047.03
年金缴费	— —	1,131,795.84	1,006,271.16	— —
失业保险费	— —	1,006,271.16	1,000,304.02	5,967.14
工伤保险费	— —	276,136.11	274,774.74	1,361.37
生育保险费	— —	360,005.79	359,604.25	401.54
四、住房公积金	41,000.00	1,026,329.10	1,025,145.10	42,184.00
五、工会经费和职工教育经费	11,438,950.39	2,161,385.07	1,897,109.38	11,703,226.08
六、非货币性福利	— —	3,223,642.22	3,223,642.22	— —
七、因解除劳动关系给予的补偿	— —	— —	— —	— —
八、辞退福利	— —	84,855.00	84,855.00	— —
九、其他	591,211.00	488,000.00	996,411.00	82,800.00
合 计	62,573,475.59	169,979,599.05	156,808,052.45	75,745,022.19

(1) 公司职工工资均为次月发放，无属于拖欠性质的款项。

(2) 职工福利费的余额系部分控股子公司(中外合资企业)按照税后利润的 10%提取的职工奖励及福利基金的结余数。

21、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-17,761,293.79	-13,026,048.28
营业税	334,816.12	640,170.27
消费税	— —	— —
城建税	299,945.88	585,799.59
企业所得税	21,253,191.50	23,641,619.44
个人所得税	1,860,573.97	16,439,799.48
房产税	453,999.54	981,047.86
土地使用税	-87,486.30	188,553.46
印花税	22,137.85	28,115.33
教育费附加	207,998.12	272,610.06
堤围防护费	158,117.95	149,315.90
共济基金	4,218.12	4,218.12
代扣税金	— —	-0.01
合 计	6,746,218.96	29,905,201.22

(1) 应交税费2011年6月30日比2010年12月31日账面余额减少77.44%，主要系本期上交个人所得税

及待抵扣的增值税进项增加所致。

22、应付利息

项目	期末数	期初数
长期借款利息	— —	52,169.40
企业债券利息	9,208,333.33	4,080,000.00
短期借款利息	38,979.16	203,756.66
合计	9,247,312.49	4,335,926.06

(1) 应付利息2011年6月30日比2010年12月31日账面余额增加113.27%，主要系计提短期融资券应付利息所致。

23、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
香港明骏有限公司	— —	— —	汇出利润的手续没办妥
香港朗杰国际有限公司	7,989,233.24	104,713.12	汇出利润的手续没办妥
合计	7,989,233.24	104,713.12	

1) 应付股利 2011 年 6 月 30 日比 2010 年 12 月 31 日账面余额增加 7529.64%，系因为子公司应付外方股东股利汇出的手续尚未办妥。

24、其他应付款

期末数	期初数
9,504,638.35	7,398,293.83

(1) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	期末账面余额	性质或内容
水电费	3,405,530.49	计提未支付的水电费
四川艺精技术开发总公司	1,200,000.00	往来款
再投资退税款	603,550.85	外方再投资退税款
上海佰晟化工设备有限公司	775,200.00	工程款
扬程实业有限公司	774,279.45	工程款
再投资退税款	603,550.85	外方再投资退税款
合 计	6,758,560.79	

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额其他应付款的金额为 2,365,435.11 元，其中金额较大的其他应付款情况如下：

项目	期末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
汕头财政局	348,709.40	劳保费	手续未齐全

再投资退税款	603,550.85	退税款	手续未齐全
四川艺精技术开发总公司	1,200,000.00	往来款	往来款
食堂押金	50,000.00	押金	未满足约定条件
合计	2,202,260.25		

账龄超过一年的其他应付款在资产负债表日后无偿还。

(3) 余额中外币列示如下：

外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	119,700.00	6.4716	774,279.45	— —		— —
合计			774,279.45	— —		— —

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应付款余额中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	9,308,250.00	13,907,670.00
1 年内到期的应付债券	— —	— —
1 年内到期的长期应付款	— —	— —
合计	9,308,250.00	13,907,670.00

(2) 1 年内到期的长期借款

A、1 年内到期的长期借款明细如下：

项 目	期末数	期初数
质押借款	— —	— —
抵押借款	9,308,250.00	13,907,670.00
保证借款	— —	— —
信用借款	— —	— —
合计	9,308,250.00	13,907,670.00

B、一年内到期的长期借款期末账面余额 140 万美元 (折合人民币 9,308,250.00 元) 由公司控股股东汕头超声电子(集团)公司为公司提供信用担保，同时以公司拥有的汕头市万吉工业区超声电子工业园 362-00-013 号部分土地使用权及工业园内八栋厂房建筑物作为抵押物。

26、其他流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	300,000,000.00	300,000,000.00

公司于 2009 年 2 月 24 日召开的 2009 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行规模不超过 6 亿元人民币短期融资券的议案》，该事项获中国银行间市场交易商协会中市协注[2009]CP71 号《接受注册通知书》文件许可，核定本公司发行短期融资券注册金额为 6 亿元，注册额度有效期为 2 年，在注册有效期内分期发行，由中国光大银行股份有限公司担任主承销。

公司第一期短期融资券已于 2010 年 9 月 1 日到期兑付。第二期短期融资券于 2010 年 8 月 10 日发行，发行总额 3 亿元人民币，期限为 365 天，单位面值为 100 元人民币，采用面值发行，票面年利率 3.40%。第二期短期融资券到期日 2011 年 8 月 10 日。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末数	期初数
质押借款	— —	— —
抵押借款	— —	— —
保证借款	126,000,000.00	46,000,000.00
信用借款	1,090,904.00	1,363,632.00
合计	127,090,904.00	47,363,632.00

(2) 年末账面余额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率
汕头市财政局	2000.3.20	2015.3.20	人民币	2.5500%
中国银行汕头分行	2010.12.13	2012.12.9	人民币	5.32%
中国银行汕头分行	2010.12.10	2013.12.9	人民币	5.04%
中国银行汕头分行	2011.6.2	2013.6.1	人民币	5.76%
中国银行汕头分行	2011.5.4	2013.5.3	人民币	5.76%
合计				

(续上表)

贷款单位	期末数		期初数	
	外币金额(美元)	人民币金额	外币金额(美元)	人民币金额
汕头市财政局	— —	1,090,904.00	— —	1,363,632.00
中国银行汕头分行	— —	26,000,000.00	— —	26,000,000.00

中国银行汕头分行	— —	20,000,000.00	— —	20,000,000.00
中国银行汕头分行	— —	30,000,000.00	— —	— —
中国银行汕头分行	— —	50,000,000.00	— —	— —
合计	— —	127,090,904.00	— —	47,363,632.00

(3) 长期借款年末账面余额说明：

信用借款109.09万元为国债转贷资金。根据汕头市财政局汕市财基[1998]012号文《关于印发 汕头市国债转贷资金管理办法 的通知》规定，国债资金的转贷期限为15年（含宽限期4年），年利率按国家规定为2.55%，转贷资金从财政部拨款之日起开始计息。

保证借款12,600万元，其中2,600万元由公司为控股子公司汕头超声显示器(二厂)有限公司提供信用担保，2,000万元由公司为控股子公司汕头超声显示器有限公司提供信用担保，3,000万元由公司为控股子公司汕头超声印制板公司提供信用担保，5,000万元由公司为控股子公司汕头超声印制板(二厂)有限公司提供信用担保。

(4) 长期借款 2011 年 6 月 30 日比 2010 年 12 月 31 日账面余额增加 168.33%, 主要为系本期新增长期借款所致。

28、其他非流动负债

(1) 其他非流动负债分类列示如下：

项 目	期末数	期初数
递延收益	15,008,383.67	13,490,832.07

(2) 递延收益年末账面余额明细如下：

项 目	拨款金额	年初账面余额	年末账面余额	拨款单位
一、与收益相关的政府补助				
GT-2B 型彩色成像超声钢轨探伤车	100,000.00	100,000.00	— —	广东省科学技术厅、广东省财政厅
CTS-1008 型数字超声探伤仪	200,000.00	200,000.00	— —	汕头市科学技术局
广东省建设现代产业体系技术创新滚动项目	1,200,000.00	— —	1,200,000.00	汕头市财政局
高密度互连印制板(HDI)用覆铜板及半固化片研发及产业化项目	650,000.00	650,000.00	650,000.00	国家信息产业部
高性能触控平板显示器生产技术改造项目	300,000.00	300,000.00	300,000.00	汕头市财政局
高频覆铜板及半固化片研发及产业化项目	300,000.00	300,000.00	300,000.00	汕头市财政局
环保项目工程款	1,260,000.00	— —	1,260,000.00	深圳市人居环境委员会
无卤覆铜板及半固化片开发	200,000.00	200,000.00	200,000.00	国家信息产业部
电容式多指触控模组研制及产业化	500,000.00	500,000.00	— —	广东省经济贸易委员会
小 计	3,100,000.00	2,250,000.00	3,910,000.00	
二、与资产相关的政府补助				
高密度互连印制板(HDI)用覆铜板及半固化片研发及产业化项目	350,000.00	350,000.00	350,000.00	国家信息产业部

电容式触摸屏研发及产业化	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	国家信息产业部
MPCB 研发项目	1,000,000.00	604,166.67	604,166.67	国家信息产业部
HDI 项目开发及产业化电子发展基金	3,000,000.00	2,250,000.00	2,250,000.00	广东省科学技术厅
高密度互连(HDI)印制电路板产业升级技术改造项目	3,000,000.00	2,093,750.00	2,093,750.00	广东省经济贸易委员会
触摸屏 LENS 光学对位自动贴附系统研制	150,000.00	150,000.00	150,000.00	汕头市科学技术局
高品质 STN、TFT-LCD 显示模组生产技术改造项目	5,000,000.00	2,792,915.40	2,650,467.40	广东省经济贸易委员会
小 计	15,500,000.00	11,240,832.07	11,098,383.67	
合 计	18,600,000.00	13,490,832.07	15,008,383.67	

29、股本

股份类别	期初数		本期增减					期末数	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份	152,136,654.00	34.54%	——	——	——	——	——	152,136,654.00	34.54%
1. 国家持股	0.00	0.00%	——	——	——	——	——	0.00	0.00%
2. 国有法人持股	152,020,800.00	34.52%	——	——	——	——	——	152,020,800.00	34.52%
3. 其他内资持股	115,854.00	0.02%	——	——	——	——	——	115,854.00	0.02%
其中：境内非国有法人持股	0.00	0.00%	——	——	——	——	——	0.00	0.00%
境内自然人持股	115,854.00	0.04%	——	——	——	——	——	115,854.00	0.04%
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	152,136,654.00	34.54%	——	——	——	——	——	152,136,654.00	34.54%
二、无限售条件股份	288,299,346.00	65.46%	——	——	——	——	——	288,299,346.00	65.46%
1 人民币普通股	288,299,346.00	65.46%	——	——	——	——	——	288,299,346.00	65.46%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	288,299,346.00	65.46%	——	——	——	——	——	288,299,346.00	65.46%
股份总数	440,436,000.00	100.00%	——	——	——	——	——	440,436,000.00	100.00%

30、资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
股本溢价	707,350,157.57	——	——	707,350,157.57
其他资本公积	104,749,435.27	3,326,363.08	2,596,709.24	105,479,089.11
其中：公允价值变动	40,977,422.40	3,326,363.08	2,596,709.24	41,707,076.24
原制度资本公积转入	63,772,012.87	——	——	63,772,012.87
合计	812,099,592.84	6,947,573.75	46,317,158.36	812,829,246.68

(2) 公允价值变动系参照上海证券交易所公布的报告期末最后一个交易日的收盘价确定公司所持的

交通银行股份有限公司A股股权公允价值，并根据《企业会计准则解释第3号》确认了计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动对应的递延所得税负债。

31、盈余公积

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
法定盈余公积	89,854,748.82	— —	— —	89,854,748.82
任意盈余公积	— —	— —	— —	— —
合计	89,854,748.82	— —	— —	89,854,748.82

32、未分配利润

项目	本期数	上年数
上年年末未分配利润	321,172,533.97	189,022,465.60
加：年初未分配利润调整数	— —	— —
本年年初未分配利润	321,172,533.97	189,022,465.60
加：本年归属于母公司所有者的净利润	79,522,214.88	159,556,999.13
减：提取法定盈余公积	— —	10,895,497.20
提取职工奖励及福利基金	— —	16,511,433.56
提取储备基金	— —	— —
提取企业发展基金	— —	— —
提取任意盈余公积	— —	— —
应付普通股股利	44,043,600.00	— —
转作股本的普通股股利	— —	— —
本年年末未分配利润	356,651,148.85	321,172,533.97

33、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,530,008,029.14	1,386,085,240.35
其中：主营业务收入	1,522,177,681.77	1,380,910,878.86
其他业务收入	7,830,347.37	5,174,361.49
营业成本	1,233,893,219.56	1,121,389,516.84
其中：主营业务成本	1,230,147,722.94	1,119,248,115.26
其他业务成本	3,745,496.62	2,141,401.58

(2) 按产品类别分项列示如下：

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印制线路板	862,018,769.56	705,736,816.76	882,039,133.78	736,517,535.13
液晶显示器	405,953,803.69	330,250,760.18	399,196,496.35	339,414,552.50
覆铜板	310,180,067.37	256,805,009.96	241,778,681.42	190,147,490.70
超声电子仪器	11,675,435.27	5,005,530.16	11,484,356.29	5,651,502.76
其他业务	122,470,272.03	112,521,622.33	22,507,947.45	15,085,527.03
减：抵消数	182,290,318.78	176,426,519.83	170,921,374.94	165,427,091.28
合计	1,530,008,029.14	1,233,893,219.56	1,386,085,240.35	1,121,389,516.84

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内收入	762,911,428.86	601,927,912.33	635,932,759.11	524,686,812.34
国外收入(含港澳)	759,266,252.91	628,219,810.61	744,978,119.75	594,561,302.92
合计	1,522,177,681.77	1,230,147,722.94	1,380,910,878.86	1,119,248,115.26

(4) 公司向前五名客户销售总额为元,占公司营业收入的比例为%。其中：

单位名称	与本公司关系	销售金额	占营业收入的比例(%)	定价方式及决策程序
深圳市中兴康讯电子有限公司	公司客户	220,854,791.03	14.43	据产品工艺技术要求等因素协议定价
明科国际有限公司(注)	与控股子公司股东同一控制人	196,537,718.77	12.85	
汕华发展有限公司(注)	控股子公司股东	173,137,220.81	11.32	
晶远有限公司	公司客户	172,088,114.89	11.25	
广东依顿电子科技股份有限公司	公司客户	53,035,700.00	3.46	
合计		815,653,545.50	53.31	

注：汕华发展有限公司系公司控股子公司印制板公司的外方股东，明科国际有限公司与汕华同一控制人。

34、营业税金及附加

税 种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,205,587.77	335,292.94
教育费附加	3,090,703.05	151,683.73
堤围防护费	— —	— —
合 计	7,296,290.82	486,976.67

本期营业税金及附加比上年同期增长 1398.28%，主要系本年度税务机关开始对外商投资企业征收城市维护建设税和教育费附加，部分控股子公司本期按税收相关规定缴纳所致。

35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,248,106.63	17,614,271.29

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	3,398,661.65	1,481,282.38
汇兑损失	7,590,901.80	6,235,008.35
减：汇兑收益	1,427,752.59	364,678.03
减：现金折扣	109,251.45	— —
其他	1,628,896.41	1,203,494.49
合计	16,532,239.15	23,206,813.72

36、投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	— —	1,244,081.60
非同一控制企业合并产生的股权投资差额摊销	— —	— —
合计	— —	1,244,081.60

(2) 投资收益汇回不存在重大限制

37、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	— —	50,149.63
其中：固定资产处置利得	— —	50,149.63
违约金收入	9,000.00	12,000.00
接受捐赠	— —	— —
政府补助	1,274,448.40	2,469,954.40
其他	181,483.67	5,000.00
合计	1,464,932.07	2,537,104.03

其中：政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
CTS-1008 型陶瓷绝缘子超声探伤车科研经费	— —	450,000.00
2009 年扩大内销及退税扶持资金	— —	517,506.00
2009 年两新产品专项资金	— —	110,000.00
机电及高新技术专项资金	— —	800,000.00

总商会补助资金	— —	400,000.00
财经委清洁生产奖励资金	— —	50,000.00
转销递延收益	142,448.40	142,448.40
GT-2B 型彩色成像超声钢轨探伤车	100,000.00	— —
CTS-1008 型数字探伤仪补助款	200,000.00	— —
电容式多指触控模组研制及产业化项目验收	500,000.00	— —
财政局 2010 年两新产品专项资金	100,000.00	— —
福田区总商会科技发展知识产权专项资助	12,000.00	— —
福田区总商会科技发展资金发展资助	200,000.00	— —
深圳人居委员会鹏城减废先进企业奖金	20,000.00	— —
合计	1,274,448.40	2,469,954.40

(2) 本期营业外收入比上年同期减少 42.26%，主要系公司本期政府补助减少所致。

38、营业外支出

(1) 营业外支出明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	64,378.49	172,286.76
其中：固定资产处置损失	64,378.49	172,286.76
无形资产处置损失	— —	— —
债务重组损失	— —	— —
非货币性资产交换损失	— —	— —
罚款支出	21,537.72	— —
捐赠支出	50,000.00	— —
赔偿金	199,004.27	9,875.82
合计	334,920.48	182,162.58

(2) 本期营业外支出比上年度增加 83.86%，主要系赔偿金增加所致。

39、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	22,761,336.95	17,662,852.92
递延所得税调整	— —	— —
合计	22,761,336.95	17,662,852.92

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

（1）计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（ ）	0.1806	0.1806	0.1351	0.1351
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（ ）	0.1791	0.1791	0.1318	0.1318

（2）每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	79,522,214.88	59,498,795.66
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	633,620.50	1,439,697.57
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	78,888,594.38	58,059,098.09
年初股份总数	4	440,436,000.00	440,436,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	— —	— —
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	— —	— —
	6	— —	— —
	6	— —	— —
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	— —	— —
	7	— —	— —
	7	— —	— —
报告期因回购等减少的股份数	8	— —	— —
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	— —	— —
报告期缩股数	10	— —	— —
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数（ ）	12=4+5+6× 7÷ 11-8× 9÷ 11-10	440,436,000.00	440,436,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（ ）	13	440,436,000.00	440,436,000.00
基本每股收益（ ）	14=1÷ 12	0.1806	0.1351
基本每股收益（ ）	15=3÷ 13	0.1791	0.1318
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	— —	— —

所得税率	17	15.00%	15.00%
转换费用	18	— —	— —
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	— —	— —
稀释每股收益 ()	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.1806	0.1351
稀释每股收益 ()	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.1791	0.1318

41、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	858,416.28	-38,734,481.22
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	128,762.44	-5,810,172.18
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	— —	— —
小 计	729,653.84	-32,924,309.04
合 计	729,653.84	-32,924,309.04

本期其他综合收益比上年同期增加，主要系发行股票市场价格较上年底上升所致。

42、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	99,176,552.31	76,600,061.06
加：资产减值准备	— —	— —
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,811,805.84	78,088,285.98
无形资产摊销	826,942.58	745,501.66
长期待摊费用摊销	1,985,369.32	1,915,378.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	— —	-19,151.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	63,620.80	141,288.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	— —	— —
财务费用（收益以“-”号填列）	24,053,865.20	22,791,030.82
投资损失（收益以“-”号填列）	— —	-1,244,081.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	— —	— —
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	— —	— —
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,826,984.00	-56,783,348.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-209,159,846.69	-176,250,032.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,139,998.83	157,413,530.29

其他	— —	— —
经营活动产生的现金流量净额	33,725,292.19	103,398,463.31
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	— —	— —
一年内到期的可转换公司债券	— —	— —
融资租入固定资产	— —	— —
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	321,186,306.92	325,637,070.90
减：现金的期初余额	423,280,367.99	340,371,765.39
加：现金等价物的期末余额	— —	— —
减：现金等价物的期初余额	— —	— —
现金及现金等价物净增加额	-102,094,061.07	-14,734,694.49

(2) 报告期无取得或处置子公司及其他营业单位。

(3) 现金和现金等价物：

项 目	期末账面余额	期初账面余额
一、现金	321,186,306.92	423,280,367.99
其中：库存现金	336,955.27	223,368.42
可随时用于支付的银行存款	315,191,112.84	339,250,310.06
可随时用于支付的其他货币资金	5,658,238.81	83,806,689.51
二、现金等价物	— —	— —
其中：三个月内到期的债券投资	— —	— —
三、年末现金及现金等价物余额	321,186,306.92	423,280,367.99
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	88,897,841.72	82,038,690.09

(4) 现金流量表其他项目

A、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入及汇利达收益	2,321,348.72	974,266.97
收回职工借款	1,337,016.97	1,753,473.24
收其他单位往来款	— —	76,439.76
收深圳证券权益分派退款	2,371,525.84	— —
所得税退回及补助等	— —	1,938,603.12
其他	2,521,293.78	4,198,280.37
合 计	8,714,878.16	8,941,063.46

B、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付其他单位往来款	1,000,000.00	1,470,000.95
支付职工等代收代付款	513,699.73	1,796,810.00
管理费用	22,344,905.48	15,856,308.24
营业费用	15,138,276.10	6,830,197.13
财务费用	630,210.68	508,120.47
其他	4,089,786.33	3,855,330.19
合 计	43,716,878.32	30,316,766.98

C、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助专项拨款	2,692,000.00	1,477,943.00
收回汇利达融资业务保证金	34,163,711.11	9,676,791.95
合 计	36,855,711.11	11,154,734.95

D、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
划付汇利达、汇票等业务保证金	41,108,957.65	34,555,528.16
汇利达融资业务费用	-167,408.88	323,309.08
财务顾问费	120,000.00	337,903.30
合 计	41,061,548.77	35,216,740.54

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	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
汕头超声电子(集团)公司	国有企业	汕头市	李大淳	制造业	3,317 万元	19272041-5	38.97%	38.97%

2、公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之(一)。

3、其他关联方

关联方名称	与公司关系
汕头高威电子有限公司	同一控股股东
汕头超声电路板有限公司	同一控股股东

(二) 关联方交易

1、销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额		定价方式及决策程序
		金额	比例	金额	比例	
汕头超声电路板有限公司	销售货物	175,669.23	0.07%	154,164.38	0.06%	根据产品工艺技术要求等因素协议定价
汕头高威电子有限公司	销售货物	58,511.48		35,472.62	0.01%	
合 计		234,180.71		189,637.00		

2、购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额		定价方式及决策程序
		金额	比例	金额	比例	
汕头超声电路板有限公司	加工款	177,141.18	100%	727,790.24	100%	协商确定

3、其他关联交易情况

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

费用项目	本期金额	占公司同类交易的比例	上期金额	占公司同类交易的比例
综合服务费	240,000.00	100%	120,000.00	100%
商标使用费	600,000.00	100%	300,000.00	100%
土地租金	— —		— —	100%
合 计	840,000.00		420,000.00	

4、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
汕头超声电子(集团)公司	广东汕头超声电子股份有限公司	9,308,250.00	2007.3.13	2011.9.15	否

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额		期初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
汕头超声电路板有限公司	预收款项	— —		390.00	0.00

七、或有事项

1、截止 2011 年 6 月 30 日，公司为子公司贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
汕头超声印制板(二厂)有限公司	为子公司向银行借款担保	30,000,000.00	2010.10.22-2011.10.21	
汕头超声印制板(二厂)有限公司	为子公司向银行借款担保	20,000,000.00	2010.11.19-2011.11.18	
汕头超声印制板(二厂)有限公司	为子公司向银行借款担保	50,000,000.00	2010.12.9-2011.12.8	
汕头超声印制板(二厂)有限公司	为子公司向银行借款担保	50,000,000.00	2011.5.4-2013.5.3	
汕头超声显示器有限公司	为子公司向银行借款担保	20,000,000.00	2010.12.9-2013.12.8	
汕头超声显示器(二厂)有限公司	为子公司向银行借款担保	26,000,000.00	2010.12.13-2013.12.1	
汕头超声显示器(二厂)有限公司	为子公司向银行借款担保	30,000,000.00	2011.6.29-2012.6.29	
汕头超声印制板有限公司	为子公司向银行借款担保	50,000,000.00	2011.5.23-2012.5.23	
汕头超声印制板有限公司	为子公司向银行借款担保	46,000,000.00	2011.6.21-2012.6.21	
汕头超声印制板有限公司	为子公司向银行借款担保	30,000,000.00	2011.6.2-2013.6.1	
汕头超声印制板有限公司	为子公司向银行借款担保	30,000,000.00	2010.11.23-2011.11.21	
四川超声印制板有限公司	为子公司向银行借款担保	1,000,000.00	2010.11.10-2011.11.9	
四川超声印制板有限公司	为子公司向银行借款担保	1,800,000.00	2011.3.8-2012.3.7	
合计		384,800,000.00		

2、公司于 2009 年 9 月 25 日就与世纪美富达电子（惠州）有限公司（以下简称世纪美公司）买卖合同纠纷一事向法院提起诉讼，并于 2009 年 9 月 27 日向法院申请诉前财产保全。2009 年 9 月 28 日汕头市濠江区人民法院以(2009)汕濠法民三初字第 22-1 号民事裁定书裁定冻结世纪美公司的银行存款 258 万元或查封其他等值财产；2009 年 12 月 15 日汕头市濠江区人民法院以(2009)汕濠法民三初字第 22 号民事判决书判令世纪美公司偿还本公司货款港币 2,503,907.00 元，人民币 345,163.00 元及违约金和利息港币 146,116.00 元、人民币 66,319.00 元。判决书生效后，世纪美公司拒不履行生效判决，故公司依法向法院申请强制执行。

3、除存在上述或有事项外，截止 2011 年 6 月 30 日，公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

八、承诺事项

公司无应披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

公司无应披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、公司本期以公允价值计量的资产和负债列示如下：

项目	期初公允价值	因配股而增加成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末公允价值
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	— —	— —	— —	— —	— —	— —
2.衍生金融资产	— —	— —	— —	— —	— —	— —
3.可供出售金融资产	78,402,020.24	— —		858,416.28		79,260,436.52
资产合计	78,402,020.24	— —		858,416.28		79,260,436.52

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

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

截至 2011 年 6 月 30 日，汕头超声电子（集团）公司用于质押的国有法人股总数为 8500 万股，已质押股数占该公司持有本公司股数的 49.52%。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	— —	— —	— —	— —	— —
按组合计提坏账准备的应收账款	— —	— —	— —	— —	— —
列入合并范围的应收款项	29,324,828.09	11.10%	— —	— —	29,324,828.09
销售货款及其他	234,861,342.30	88.90%	12,913,211.93	5.50%	221,948,130.37

组合小计	264,186,170.39	100.00%	12,913,211.93	4.89%	251,272,958.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应	— —	— —	— —	— —	— —
合 计	264,186,170.39	100.00%	12,913,211.93	4.89%	251,272,958.46
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账	— —	— —	— —	— —	— —
按组合计提坏账准备的应收账款	— —	— —	— —	— —	— —
列入合并范围的应收款项	29,782,746.13	13.84	— —	— —	29,782,746.13
销售货款及其他	185,387,783.32	86.16	12,913,211.93	6.97	172,474,571.39
组合小计	215,170,529.45	100	12,913,211.93	6.97	202,257,317.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应	— —	— —	— —	— —	— —
合 计	215,170,529.45	100	12,913,211.93	6.00	202,257,317.52

其中：外币列示如下：

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	11,292,800.99	6.4716	74,788,833.12	11,292,800.99	6.6227	74,788,833.12
港元	77,873,373.27	0.8316	64,716,666.85	57,851,743.65	0.8509	49,227,784.22
合 计			139,505,499.97			124,016,617.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	230,878,431.89	98.30	9,533,179.54	221,345,252.35
1 - 2 年	534,319.00	0.23	53,432.00	480,887.00
2 - 3 年	36,578.00	0.02	5,526.98	31,051.03
3 年以上	3,412,013.41	1.45	3,321,073.41	90,940.00
合 计	234,861,342.30	100	12,913,211.93	221,948,130.37
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	176,455,533.60	95.18	8,822,776.69	167,632,756.91
1 - 2 年	4,609,338.57	2.49	460,933.86	4,148,404.71

2 - 3 年	592,846.50	0.32	88,926.97	503,919.53
3 年以上	3,730,064.65	2.01%	3,540,574.41	189,490.24
合 计	185,387,783.32	100	12,913,211.93	172,474,571.39

(2) 本期无转回或收回应收账款。

(3) 本年无核销应收账款情况：

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
广东依顿电子科技股份有限公司	本公司客户	42,457,395.91	1 年以内	12.32
胜宏科技集团（香港）有限公司	本公司客户	27,261,462.10	1 年以内	7.91
深圳玛斯兰电路科技实业发展有限公司	本公司客户	23,521,380.70	1 年以内	6.82
汕头超声印制板公司	控股子公司	23,431,488.88	1 年以内	6.80
领跃发展有限公司	本公司客户	21,797,292.64	1 年以内	6.32
合计	--	138,469,020.23		40.16

(5) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 本报告期公司无终止确认的应收账款情况。

(7) 本报告期公司无以应收账款为标的进行证券化的交易

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
合并范围内应收款项	336,932,453.79	96.57	— —	— —	336,932,453.79
销售货款及其他	11,969,127.83	3.43	10,125,023.83	84.59	1,844,104.00
组合小计	348,901,581.62	100.00	10,125,023.83	2.90	338,776,557.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
合 计	348,901,581.62	100.00	10,125,023.83	2.90	338,776,557.79
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
按组合计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
合并范围内应收款项	327,665,129.24	96.83	— —	— —	327,665,129.24
销售货款及其他	10,715,283.85	3.17	10,125,023.83	94.49	590,260.02
组合小计	338,380,413.09	100	10,125,023.83	2.99	328,255,389.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	— —	— —	— —	— —	— —
合 计	338,380,413.09	100	10,125,023.83	2.99	328,255,389.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	1,801,840.28	15.05	27,049.82	1,774,790.46
1 - 2 年	33,733.23	0.28	3,873.32	29,859.91
2 - 3 年	22,811.62	0.19	3,421.74	19,389.88
3 年以上	10,110,742.70	84.48	10,090,678.95	20,063.75
合 计	11,969,127.83	100	10,125,023.83	1,844,104.00
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	540,996.30	5.05	27,049.82	513,946.48
1 - 2 年	38,733.23	0.36	3,873.32	34,859.91
2 - 3 年	22,811.62	0.21	3,421.74	19,389.88
3 以上(注)	10,112,742.70	94.38	10,090,678.95	22,063.75
合 计	10,715,283.85	100	10,125,023.83	590,260.02

注：账龄 3 年以上其他应收款中，包括应收汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司 980 万元经营汽车及配件的债权，期限为 1997 年 12 月 3 日起至 1998 年 6 月 3 日，后续期至 1999 年 12 月 31 日。该公司于 2001 年 5 月 14 日向公司作出了还款计划，计划至 2004 年 12 月底前还款 580 万元，至 2005 年 12 月底前分期付还本金及欠息。由于汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司未能按照还款计划偿还本息，公司在 2001 年度已计提 100%坏账准备。

2005 年 6 月，公司在多次催讨未果及汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司已被吊销营业执照后，向法院提起诉讼，2005 年 11 月 6 日汕头市龙湖区人民法院作出（2005）龙民三初字第 435 号判决，判令汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司于判决生效之日起十日内退还公司人民币 980 万元。判决生效后，由于汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司拒不履行生效判决，故公司依法向法院申请强制执行。由于执行过程中没有发现汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司可供执行抵债资产的线

合 计		652,754,948.48	652,754,948.48		652,754,948.48	--	--	--	--	--
-----	--	----------------	----------------	--	----------------	----	----	----	----	----

(2) 公司不存在按权益法核算的长期股权投资。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	344,753,174.09	272,719,656.90
其中：主营业务收入	321,855,502.64	253,263,037.71
其他业务收入	22,897,671.45	19,456,619.19
营业成本	277,123,222.39	210,273,899.35
其中：主营业务成本	261,810,540.12	195,798,993.46
其他业务成本	15,312,682.27	14,474,905.89

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超声仪器	11,675,435.27	5,005,530.16	11,484,356.29	5,651,502.76
覆铜板	310,180,067.37	256,805,009.96	241,778,681.42	190,147,490.70
合计	321,855,502.64	261,810,540.12	253,263,037.71	195,798,993.46

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内收入	149,689,815.02	113,175,526.86	104,404,496.43	78,725,183.44
国外收入（含港澳）	172,165,687.62	148,635,013.26	148,858,541.28	117,073,810.02
合计	321,855,502.64	261,810,540.12	253,263,037.71	195,798,993.46

(4) 公司向前五名客户销售总额为 138,469,020.23 元, 占公司营业收入的比例为 40.16%。

5、投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润	92,876,813.60	75,826,032.24
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	— —	1,244,081.60
合计	92,876,813.60	77,070,113.84

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
汕头超声印制板公司	36,518,246.32	34,261,299.64
汕头超声印制板(二厂)有限公司	30,717,012.10	31,305,136.98
汕头超声显示器有限公司	1,987,994.83	3,033,281.43
汕头超声显示器(二厂)有限公司	23,653,560.35	7,226,314.19
合计	92,876,813.60	75,826,032.24

(3) 公司投资收益的汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	114,038,277.49	85,425,842.11
加：资产减值准备	— —	— —
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,007,337.48	10,419,247.48
无形资产摊销	798,276.56	716,835.64
长期待摊费用摊销	1,778,897.32	1,681,383.84
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）	— —	(50,149.63)
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	— —	127,112.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	— —	— —
财务费用（收益以“-”号填列）	7,930,476.94	7,873,034.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-92,876,813.60	-77,070,113.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	— —	— —
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	— —	— —
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,039,541.27	4,333,305.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,172,765.42	32,017,630.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,447,847.30	5,731,517.91
其他	— —	— —
经营活动产生的现金流量净额	-30,904,619.26	1,496,225.42
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本	— —	— —
一年内到期的可转换公司债券	— —	— —
融资租入固定资产	— —	— —
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	245,755,875.36	201,058,111.25
减：现金的年初余额	240,708,168.16	214,430,134.26
加：现金等价物的年末余额	— —	— —
减：现金等价物的年初余额	— —	— —
现金及现金等价物净增加额	5,047,707.20	-13,372,023.01

十二、补充资料

（一）非经常性损益

根据中国证监会《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	-64,378.49	-122,137.13
计入当期损益的政府补助	1,274,448.40	2,469,954.40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-209,215.82	-282,722.37
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	— —	— —
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,058.32	7,124.18
股权投资差额摊销	— —	— —
非经常性损益合计（影响利润总额）	920,795.77	2,072,219.08
减：所得税影响数	91,184.32	196,541.81
非经常性损益净额（影响净利润）	829,611.46	1,875,677.27
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益	195,990.95	435,979.70
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	633,620.50	1,439,697.57
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	78,888,594.38	58,059,098.09

（二）净资产收益率和每股收益

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2009 年修订）》、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（ ）	4.7057%	0.1806	0.1806
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（ ）	4.6682%	0.1791	0.1791

报告期利润	上期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（ ）	3.7563%	0.1351	0.1351
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（ ）	3.6654%	0.1318	0.1318

2、每股收益的计算过程见本附注五、40。

3、净资产收益率的计算过程

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的本期净利润	79,522,214.88	59,498,795.66
扣除所得税后的非经常性损益	1,038,557.22	1,875,677.27
归属于公司普通股股东的非经常性损益	842,633.77	1,439,697.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	78,888,594.38	58,059,098.09
归属于公司普通股股东的期初净资产	1,663,562,875.63	1,559,886,894.67
分配现金股利	-44,043,600.00	— —
归属于公司普通股股东的净资产的其他增加	2,553,788.44	-11,314,922.15
	-1,824,134.60	-21,609,386.89
	3	3
	0	0
净资产变动下一月份至报告期末月份数	2	3
	3	
归属于公司普通股股东的期末净资产	1,699,771,144.35	1,586,461,381.29

期初股本	440,436,000.00	440,436,000.00
派发股票股利转增股本	— —	— —
非公开发行股票增加股本	— —	— —
期末股本	440,436,000.00	440,436,000.00
发行在外普通股加权平均数	440,436,000.00	440,436,000.00

八、备查文件

- 1、载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本。

董事长： 

广东汕头超声电子股份有限公司

二〇一一年八月十一日