



广东汕头超声电子股份有限公司

2012 年度报告

2013-006

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2012 年度报告	2
一、重要提示、目录和释义	4
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告	10
五、重要事项.....	25
六、股份变动及股东情况	32
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	36
八、公司治理.....	42
九、内部控制.....	46
十、财务报告.....	48
十一、备查文件目录	133

释义

释义项	指	释义内容
超声电子、公司	指	广东汕头超声电子股份有限公司
控股股东、超声集团	指	汕头超声电子（集团）公司
董事会	指	广东汕头超声电子股份有限公司董事会
监事会	指	广东汕头超声电子股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东汕头超声电子股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日-2012 年 12 月 31 日
PCB	指	印制线路板
HDI	指	高密度互连技术的印制线路板
LCD	指	液晶显示器
LCM	指	液晶显示器模组、模块
CTP	指	电容式触摸屏
RTP	指	电阻式触摸屏
CCL	指	覆铜板

重大风险提示

公司不存在生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	超声电子	股票代码	000823
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东汕头超声电子股份有限公司		
公司的中文简称	超声电子		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG GOWORLD CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GOWORLD		
公司的法定代表人	李大淳		
注册地址	广东省汕头市龙湖区龙江路 12 号		
注册地址的邮政编码	515065		
办公地址	广东省汕头市龙湖区龙江路 12 号		
办公地址的邮政编码	515065		
公司网址	http://www.gd-goworld.com		
电子信箱	csdz@gd-goworld.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 09 月 05 日	广东省工商行政管 理局	23113291-6	440501231131032	23113103-2
报告期末注册	2010 年 10 月 03 日	汕头市工商行政管 理局	440000000002374	440501231131032	23113103-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	俞俊雄、吴瑞玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	3,640,841,300.45	3,293,112,968.13	10.56%	2,983,345,298.26
归属于上市公司股东的净利润（元）	187,208,269.34	181,940,882.60	2.9%	161,622,749.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	184,657,865.46	181,400,411.86	1.8%	156,703,142.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	304,371,456.64	209,021,941.49	45.62%	331,073,467.04
基本每股收益（元/股）	0.4251	0.4131	2.9%	0.367
稀释每股收益（元/股）	0.4251	0.4131	2.9%	0.367
净资产收益率（%）	10.12%	10.54%	-0.42%	9.97%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	3,563,212,634.69	3,372,512,338.73	5.65%	3,362,877,897.28
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,898,352,401.54	1,778,398,580.10	6.75%	1,665,362,077.46

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	187,208,269.34	181,940,882.60	1,898,352,401.54	1,778,398,580.10
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	187,208,269.34	181,940,882.60	1,898,352,401.54	1,778,398,580.10
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-168,991.09	-1,916,061.24	-546,369.75	
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）	4,262,635.76	4,580,602.76	6,773,852.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-176,182.30	-320,466.65	-547,317.28	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			2,667,430.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-208,136.20	-1,112,371.46	-590,616.53	
所得税影响额	566,881.49	269,826.44	1,061,005.41	
少数股东权益影响额（税后）	592,040.80	421,406.23	1,776,367.64	
合计	2,550,403.88	540,470.74	4,919,606.72	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

本公司主要从事印制线路板、液晶显示器、超薄及特种覆铜板、超声电子仪器的研制、生产和销售。本年度，公司荣获工信部颁发的“2012年中国电子信息百强企业”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“第十一届（2011）中国印制电路板行业百强企业”称号和中国电子元件行业协会颁发的“第二十五届（2012）年中国电子元件百强企业”称号。

报告期内，全球经济环境依然严峻，欧美主要发达国家经济复苏乏力，而新兴经济体及发展中国家经济收缩步伐加快，导致电子信息业出口形势严峻，另一方面，中日关系和欧债危机一定程度上打击了国内印制板市场的发展，行业一度出现需求减缓迹象，杀价抢单现象在下半年较为严重；而在国内，由于国家电子产业的鼓励、扶持政策的陆续推进，加上国内4G网络建设的深入开展，以及国家“新型城镇化”发展战略的提出，对新型信息技术设施建设形成了强有力的推动作用，有效的拉动了智能手机、车载电子、服务器以及平板电脑等电子产品的需求，在众多国产品牌智能终端需求拉动下，印制板HDI类产品和电容式触摸屏产品需求旺盛。面对复杂的外部环境，公司紧抓市场带来的良好机遇，努力克服面临的困难，不断调整产品结构，利用公司在手机、通讯领域的市场优势，大力发展创新产品，提高主导产品的规模和技术档次，增加附加值高的订单占比；与此同时，持续强化成本管控、优化客户结构、加强产品革新、品质控制、生产线柔性等管理，使公司综合竞争力得以进一步提升，并获得稳定的利润收益。本年度，公司实现营业收入 364084.13万元，实现净利润18720.83万元，同比分别增长10.56%、2.90%。

二、主营业务分析

1、概述

2012年度，公司积极推进产品和业务战略调整，有效提升创新产品电容式触摸屏产能水平，不断强化各业务单元之间的协同效应，实现客户资源共享；在市场布局方面，通过大力开拓汽车电子领域的客户，取得一定的成效；与此同时，公司实施差异化产品竞争策略，充分挖掘行业中的细分市场，并确立了相应的市场地位；此外，电容式触摸屏产业化建设项目厂房已于2012年10月开工建设；公司年度内全部科研项目得以实施，提升了公司综合竞争力。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在2011年度报告中提出的2012年度预计实现营业收入40.36亿元、成本31.47亿元、费用4.88亿元的经营计划，2012年度实际完成计划的90.21%、92.53%、91.59 %。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

项目	本年金额	上年金额	变动幅度(%)	备注
主营业务收入	3,623,193,240.42	3,272,665,874.27	10.71%	
其他业务收入	17,648,060.03	20,447,093.86	-13.69%	
合计	3,640,841,300.45	3,293,112,968.13	10.56%	1

注1、本年营业收入比上年增加34,773万元，增幅10.56%，主要原因系显示器业务本期受智能终端产品消费需求拉动，电容式触控显示模块销售增长，带动总体营业收入增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
印制线路板(平方米)	销售量	937,127.26	956,964.03	-2.07%
	生产量	943,851.61	970,503.75	-2.75%
	库存量	68,075.14	73,592.94	-7.5%
液晶显示屏 (平方米)	销售量	36,519.56	53,524.39	-31.77%
	生产量	293,328	203,384.3	44.22%
	库存量	10,528.42	9,911.31	6.23%
液晶显示模块 (套)	销售量	38,776,852	46,944,927	-17.4%
	生产量	41,839,851	44,031,979	-4.98%
	库存量	2,327,818	2,173,117	7.12%
覆铜板 (张)	销售量	3,466,436	3,269,673	6.02%
	生产量	4,044,971	3,933,745	2.83%
	库存量	159,242	164,202	-3.02%
半固化片 (卷)	销售量	52,278	51,860	0.81%
	生产量	58,780	59,329	-0.93%
	库存量	547	909	-39.82%
超声探伤仪 (台)	销售量	1,248	1,318	-5.31%
	生产量	1,381	1,334	3.53%
	库存量	732	611	19.8%
超声探头 (只)	销售量	48,061	45,229	6.26%
	生产量	51,651	54,023	-4.39%
	库存量	34,241	34,211	0.09%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,949,477,869.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	53.81%

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	明科国际有限公司	549,300,598.48	15.16%
2	青岛海信通信有限公司	433,518,860.59	11.97%
3	晶远有限公司	421,355,102.61	11.63%
4	美欧晟达科技有限公司	366,005,254.93	10.1%
5	深圳市中兴康讯电子有限公司	179,298,053.15	4.95%
合计	——	1,949,477,869.76	53.81%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电子元器件制造业	主营业务成本	2,880,447,777.56	99.67%	2,626,848,242.17	99.54%	9.65%
电子元器件制造业	其他业务成本	9,485,857.47	0.33%	12,125,155.52	0.46%	-21.77%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
印制线路板	营业成本	1,363,170,102.30	47.17%	1,439,140,839.90	54.53%	-5%
液晶显示器	营业成本	1,109,356,246.63	38.39%	735,791,816.36	27.88%	51%
覆铜板	营业成本	392,716,249.44	13.59%	437,687,445.25	16.59%	-10%
超声电子仪器	营业成本	15,205,179.19	0.53%	14,228,140.66	0.54%	7%

其他业务	营业成本	9,485,857.47	0.33%	12,125,155.52	0.46%	-22%
------	------	--------------	-------	---------------	-------	------

说明

主营业务成本构成分析

项目	2012年度		2011年度	
	金额	比例	金额	比例
直接材料	2,076,010,997.69	72.07%	1,832,770,909.07	69.77%
职工薪酬	186,894,338.17	6.49%	136,270,102.98	5.19%
制造费用	617,542,441.70	21.44%	657,807,230.12	25.04%
合计	2,880,447,777.56	100.00%	2,626,848,242.17	100.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	646,640,151.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	26.1%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	352,398,715.32	14.22%
2	生益科技(香港)有限公司	85,586,499.47	3.45%
3	宏昌电子公司	79,220,675.65	3.2%
4	湖北奕东精密制造有限公司	68,586,653.97	2.77%
5	招远金宝	60,847,607.44	2.46%
合计	——	646,640,151.85	26.1%

4、费用

项目	本年金额	上年金额	变动幅度（%）	备注
营业税金及附加	21,590,180.75	13,587,578.96	58.90%	1
销售费用	94,560,918.19	86,873,550.09	8.85%	
管理费用	310,770,139.99	236,119,460.11	31.62%	2
财务费用	41,316,156.01	42,973,642.91	-3.86%	
资产减值损失	8,975,541.01	9,150,729.91	-1.91%	
所得税费用	43,906,491.62	42,432,881.49	3.47%	

注1、本年营业税金及附加比上年增幅58.9%，主要原因系国内销售收入增加，各项流转税附加支出相应增加。

注2、本年管理费用比上年增幅31.62%，主要原因系：①本年列入管理费用的研发投入增加；②本年度人均月工资水平上升；③因计提社保费用的工资总额增加而使社保支出相应增加。

5、研发支出

(1) 本年研发支出情况表 单位：元

研发支出合计	119,374,158.93
研发支出总额占营业收入比例（%）	3.28%
研发支出总额占净资产比例（%）	5.40%

(2) 研发情况说明

本年度公司通过进一步加大对科研发展规划、立项评估、研发管理以及人员、资金、设施投入等项工作的力度，有效推动了OGS、高频高速HDI、相控阵超声检测等技术创新项目的开展，不断强化前瞻技术研发、客户技术开发服务、生产工艺技术研究等能力，全年共开展新产品、新工艺、新材料等技术研究开发活动86项，切实提高了企业技术水平。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	2,840,561,164.55	2,678,402,282.02	6.05%
经营活动现金流出小计	2,536,189,707.91	2,469,380,340.53	2.71%
经营活动产生的现金流量净额	304,371,456.64	209,021,941.49	45.62%
投资活动现金流入小计	1,594,209.78	397,204.15	301.36%
投资活动现金流出小计	164,479,859.73	225,383,633.34	-27.02%
投资活动产生的现金流量净额	-162,885,649.95	-224,986,429.19	-27.6%
筹资活动现金流入小计	201,131,921.74	627,028,307.58	-67.92%
筹资活动现金流出小计	352,558,991.60	816,409,897.95	-56.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-151,427,069.86	-189,381,590.37	-20.04%
现金及现金等价物净增加额	-11,596,664.07	-208,305,739.98	94.43%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增幅45.62%，主要系本年销售商品和提供劳务收到的现金同比增多。
- 2、投资活动现金流入小计同比增幅301.36%，系本期收到交行的分红增加所致。
- 3、筹资活动现金流入小计和筹资活动现金流出小计同比增幅分别为-67.92%和-56.82%，主要系本期取得借款和偿还债务活动减少所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额同比增加-94.43%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
电子元器件行业	3,623,193,240.42	2,880,447,777.56	20.5%	10.71%	9.65%	0.77%
分产品						
印制线路板	1,758,581,912.87	1,363,170,102.30	22.48%	-1.54%	-5.28%	3.06%
液晶显示器	1,383,965,641.09	1,109,356,246.63	19.84%	47.15%	50.77%	-1.93%
覆铜板	448,691,505.21	392,716,249.44	12.48%	-12.88%	-10.27%	-2.53%
超声电子仪器	31,954,181.25	15,205,179.19	52.42%	2.74%	6.87%	-1.83%
分地区						
国内收入	1,920,358,431.93	1,517,629,944.87	20.97%	12.43%	13.3%	-0.61%
国外收入（含港澳）	1,702,834,808.49	1,362,817,832.69	19.97%	8.84%	5.86%	2.25%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	262,014,848.29	7.35%	236,125,888.45	7%	0.35%	
应收账款	892,458,498.86	25.05%	797,483,810.27	23.65%	1.4%	
存货	544,580,187.99	15.28%	496,287,188.61	14.72%	0.56%	
长期股权投资	6,000,000.00	0.17%		0%	0.17%	
固定资产	1,349,433,741.14	37.87%	1,367,349,885.44	40.54%	-2.67%	
在建工程	51,492,306.71	1.45%	41,660,337.23	1.24%	0.21%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	60,700,000.00	1.7%	182,800,000.00	5.42%	-3.72%	主要系本期归还的到期借款 17480 万元。
长期借款	186,778,176.00	5.24%	367,050,904.00	10.88%	-5.64%	主要系一年内到期的长期借款转出。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
可供出售金融资产	71,185,404.24	0.00	7,168,000.28	0.00			78,353,404.52
金融资产小计	71,185,404.24	0.00	7,168,000.28	0.00			78,353,404.52
上述合计	71,185,404.24	0.00	7,168,000.28	0.00			78,353,404.52
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

五、核心竞争力分析

2012年，公司继续坚持以市场需求为导向，深入开展各项自主创新活动。通过进一步加大研发力度，创新研发机制，有效推动企业技术进步。特别在前瞻技术研发、生产工艺技术研究，以及客户技术服务方面取得了突破性进展。2012年，公司共开展新产品、新工艺、新材料等技术研究开发活动86项，其中14项被列入国家、部、省、市科技计划；已有36项完成研发投入生产应用，16项突破关键技术并部分应用于企业生产过程；公司还主持完成1项国家标准和1项行业标准的起草编制，正在申报备案；获得国家专利授权32项（其中：发明13项，实用新型17项）；有2项产品被新评定为广东省高新技术产品，1项产品被新评定广东省科学技术奖二等奖；公司自身则通过复评继续被评定为广东省创新型企业，公司属下的汕头超声显示器（二厂）有限公司通过复评继续被评定为国家级高新技术企业。创新能力进一步增强。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
10,000,000.00	38,326,800.00	-73.91%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
汕头超声显示器技术有限公司	生产、销售液晶显示器及模块、触摸屏产品、平板显示器及模块。	100%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
交通银行	商业银行	21,795,739.00	15,737,632	0.03%	15,737,632	0.03%	77,743,902.08	1,573,763.20	可供出售金融资产	原始认购及配股
象屿股份	其他	499,173.08	134,548	0.01%	134,548	0.01%	609,502.44	0.00	可供出售金融资产	债券折股
合计		22,294,912.08	15,872,180	--	15,872,180	--	78,353,404.52	1,573,763.20	--	--

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

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

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润(元)
汕头超声印制板（二厂）有限公司	子公司	电子元器件制造业	主要从事高密度多层印制线路板的研制、生产和销售	5652 万美元	1,038,025,087.52	575,168,184.92	923,600,286.16	104,590,329.28	88,814,926.70
汕头超声印制板公司	子公司	电子元器件制造业	主要从事双面及多层印制线路板的研制、生产和销售	2250 万美元	593,688,451.84	270,125,461.46	847,183,993.80	34,580,754.92	28,714,596.24
汕头超声显示器（二厂）有限公司	子公司	电子元器件制造业	主要从事单色、彩色 STN 型液晶显示器及模块、TFT 型液晶显示器模块、电阻式触摸屏（TP）、电容式触摸屏（CTP）及模块的研制、生产和销售	1640 万美元	809,077,972.36	224,169,490.69	1,268,955,418.06	91,163,777.36	78,303,740.60
汕头超声显示器有限公司	子公司	电子元器件制造业	主要从事 TN 和 STN 液晶显示器及模块以及触摸屏传感器（sensor）的研制生产和销售	1110 万美元	238,130,313.54	99,493,234.36	214,793,534.85	13,166,390.83	9,722,156.80

主要子公司、参股公司情况说明

汕头超声印制板（二厂）有限公司是本公司与香港汕华发展有限公司合资的中外合资企业，是本公司的控股（75%）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。本年度，受益于智能手机、平板电脑市场的蓬勃发展以及公司合理的市场布局，高阶HDI和汽车板订单大幅增加，客户标准及产品加工难度明显提高。对此，公司以“技术、质量、服务”为着力点，积极挖掘内部产能、提升生产效率，持续加强工艺技术研究，使公司产品技术档次更上一个层次；同时，公司在应对高密度薄型板设计的转型、高难度板件持续增加等状况时，努力克服在技术、品质、交货期管控上的种种难题，有效整合公司资源，在满足客户需求的同时，增强了公司的竞争优势，使公司整体运作能力上升到一个新的高度，净利润也取得较大的增长。本年度，公司实现营业收入92360.03万元，净利润8881.49万元，同比分别增长0.49%和32.67%。

汕头超声印制板公司是本公司与香港汕华发展有限公司合资的中外合资企业，是本公司的控股（75%）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。本年度，公司以高可靠性、特殊性、小批量、多品种为产品发展策略，积极开拓市场，持续加强技术提升，不断提高生产线柔性管理，有效提高产品投入产出率，报告期内基本维持满量生产，但由于下半年传统板市场竞争剧烈，优质订单减少，对产品利润空间造成了一定的冲击，加上公司加大研发方面的投入，致使产品平均毛利率呈现下滑趋势。本年度，公司实现营业收入84718.40万元，净利润2871.46万元，同比分别下降7.33%和31.21%。

汕头超声显示器（二厂）有限公司是本公司与香港朗杰国际有限公司合资的中外合资企

业，是本公司的控股（75%）子公司。该公司主要从事单色、彩色STN型液晶显示器及模块、TFT型液晶显示器模块、电阻式触摸屏（TP）、电容式触摸屏（CTP）及模块的研制、生产和销售。本年度，各大品牌智能手机、平板电脑、超极本（Ultrabook）等新机层出不穷，智能终端出货量不断提高，电容式触摸屏和液晶显示器件产品需求持续旺盛，这给平板显示行业带来了良好的市场环境商机。然而，下半年，由于外部通讯运营商策略调整以及智能手机市场因素影响，电容屏触控模组需求有所减弱。对此，公司紧抓行业市场良好机遇，强化成本管控，持续提升产品设计、制程能力和产品性能，加大对新产品、新技术的攻关力度和研发投入、优化技术团队建设，加快研发速度，快速响应客户需求，综合提升企业竞争力。与此同时，利用公司在手机通讯、车机、工控等领域的优势，加大创新产品的研发投入，大力推广电容触控、显示模组产品及全贴合模组、OGS单片式电容屏、高性能、高对比度（VA）显示屏等新技术产品的应用，并在现有电容屏生产线上承接小批量订单和测试，这些措施对公司加快创新技术产品产业化进程有很大的帮助，但却一定程度上降低了公司生产效率，产品毛利率水平也受到很大的影响。因此，公司报告期内销售收入和净利润未能同比例增长。本年度，公司实现营业收入126895.54万元，净利润7830.37万元，同比分别增长54.35%和22.79%。

汕头超声显示器有限公司是本公司与香港明骏有限公司合资的中外合资企业，是本公司的控股（75%）子公司，该公司主要从事TN和STN液晶显示器及模块以及触摸屏传感器（sensor）的研制生产和销售。本年度，公司触摸屏（sensor）产品需求持续旺盛，处于满产状态；单色LCD模块方面，公司主要开拓车载等中、高端可靠性产品，有效规避了低端消费品市场的激烈竞争，使公司单色LCD模块保持了较好的市场需求。本年度，公司实现营业收入21479.35万元，净利润972.22万元，同比分别增长17.19%和7.73%。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
汕头超声显示器技术有限公司	实施公司电容式触摸屏产业化建设项目，并从事液晶显示器及模块、触摸屏产品、平板显示器及模块生产、销售。	新设投资	可扩大公司高端触摸屏产品产能，优化公司产品结构和业务布局，全面提升公司的综合竞争实力。

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
电容式触摸屏产业化建设项目	60,000	6,169.3	6,169.3	10.28%	
合计	60,000	6,169.3	6,169.3	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
公司注册成立全资子公司汕头超声显示器技术有限公司承担“电容式触摸屏产业化建设项目”的运营，该项目厂房已于2012年10月开工建设，预计2013年底建成。					

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

电子元器件行业产品应用的重要领域-全球智能终端市场近几年发展迅猛，各大品牌智能手机、平板电脑、超极本（Ultrabook）等新型智能终端大量涌现，服务内容更新速度变得非常快，云计算、物联网、信息服务、智慧应用、新型平板、汽车电子领域正不断出现新的模式、新的动态，新的市场需求正在源源不断被创造出来，在此背景下，高阶HDI、高技术要求的印制线路板、电容式触摸屏和液晶显示器件产品需求仍将保持较快的发展。但是，世界经济复苏乏力、日趋激烈的市场竞争以及劳动力成本的压力不断增加等不利因素影响，电子元器件行业发展面临较大挑战。

本公司主导产品隶属于电子元器件两个细分行业，分别是印制板行业和液晶显示器行业。印制电路板方面分析：

2012年以来，世界经济再次进入敏感时期，经济和金融形势非常复杂和严峻。欧债危机出现反复，主要发达国家均不同程度地面临着实体经济增长乏力、失业率高企、债务负担沉重、政策效力递减等问题；新兴经济体和发展中国家经济收缩步伐明显加快。中国在本轮经济回调中，外需萎缩和内需收缩形成恶性循环，经济下行压力比预期更大；再加上本土制造业的人工、材料成本上涨等因素影响下，出口下降，价格战频繁等都使企业面临很大的挑战。然而智能手机、平板电脑的崛起给印制板行业注入了增长的动力，成为整个电子市场新的亮点。

在此严峻的经济形势下，由于本公司在行业中拥有较高知名度及信誉，拥有不同的印制板生产线，可接单产品跨度大，产能覆盖HDI板、高密度多层板以及快板业务，具备质量佳、服务好的核心竞争力，这有利于公司优化在行业市场布局，把握结构性发展机会，并能够及时调整销售策略，争取市场优质、高附加值订单，获得更快发展。

液晶显示器方面分析：

在智能手机、平板电脑、超极本（Ultrabook）等智能终端需求的带动下，2012年电容式触摸屏和液晶显示器件产品需求旺盛，特别是电容屏行业在2012年经历一个快速发展的阶段。

显示屏行业方面，国内TFT产品主要集中在手机、平板电脑等消费类市场，厂商呈现两极分化，高端客户由国内具备大型生产线厂家主导，而低端消费类市场则有大量的小型模组厂在拼杀，市场竞争激烈。公司则主攻高端黑白显示屏市场领域，主要加大对GDV、ASTN等高端车机显示及MM双稳态显示等新技术研发和应用推广，重点开拓车载类、工控类、家电类等中、高端可靠性产品市场，规避低端消费品市场的激烈竞争，使公司显示器业务保持了较好的市场态势。

而电容屏行业目前仍以台系厂商为领头羊，其产能及技术能力都要比国内同行高一层，而国内厂商则在技术能力、产能都呈高度分散状态，大体以低价策略来获取订单。然而，公司作为国内较早介入电容屏触控技术研发并成功批量生产厂家，在电容屏行业领域享有较高的知名度，技术、质量及整合能力方面都处于国内先进水平。目前，公司凭借自身的技术特点，紧跟产品触控化、轻薄化和低成本化的应用发展趋势，积极开发单片式OGS、单层多点和GF结构等各类电容屏触控技术及相关全贴合模组技术，把产品从小尺寸智能手机领域逐步推广拓展至平板、超极本以及车载、工控等中大尺寸应用领域，满足客户的不同需求。

2、未来公司发展战略

公司将以现有扎实的产业技术应用能力和优良的品质保障能力为依托，紧紧抓住当前国际产业布局正在深化调整和国内外高端电子信息市场需求快速发展所形成的战略机遇，不断提高企业自主创新能力，加快产品结构调整步伐，在全力推动现有产品业务更进一步向国际产业分工链条高端升级发展的同时，适时切入新兴产业领域，积极培育新的经济增长亮点，从而大幅度提高公司国际竞争力，为最终将公司打造成为以“技术先进、品质优良、绿色环保”而著称的国际一流、国内顶尖的电子信息技术制造及服务商而不断努力。

3、新年度经营计划

2013年度，公司将以发展新兴技术产品为主线，加快产品规模和技术档次的提升，并持续强化内部管理，不断调整产品结构，寻找企业高盈利的增长节点，以使企业快速发展，获得良好效益。2013年度，预计销售收入41.07亿元，成本33.11亿元，费用4.93亿元，比上一年度实际完成同比增长12.81%、13.72%和10.32%。新年度主要工作如下：

- (1) 加快公司电容式触摸屏产业化建设项目的建设和投资；
- (2) 强化产业链配套管理，推进公司新兴技术产品的战略部署；
- (3) 不断调整产品结构，提升高阶HDI、特种覆铜板产能和技术档次，扩大汽车、工控、无损检测仪器领域高端产品配套化比例，把公司传统主导产品做精、做强；
- (4) 坚持以质量改善、产品革新、生产柔性提升为基础的差异化产品竞争策略，充分开掘行业成长的细分市场，获取新的竞争优势；
- (5) 优化市场布局和客户结构，大力开拓优质客户和品牌客户；
- (6) 继续采用信息化等管理手段，加强各业务单元财务、生产、供应系统等方面的控制，强化成本管控，建立财务监控机制，提升公司经营管理水平；
- (7) 以市场为导向，积极进行技术创新。

4、维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金来源、资金成本及使用情况说明

- (1) 维持公司当前业务并完成在建的投资项目所需的资金计划60000万元，以银行贷款或公司自有资金投入。
- (2) 公司为实现未来发展战略所需的资金计划118500万元，其中用于重大资本支出90500万元，用于项目配套流动资金28000万元。资金计划于2013年—2015年投入使用。未来资金来源安排：本公司提取的固定资产折旧和税后利润留用资金，以及股权或债务融资等多途径融资渠道筹集资金。

5、根据重要性原则披露原则可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的 所有风险因素如下：

未来公司主要面临的风险因素是：国际经济环境的不稳定、人民币的升值、劳动力成本的攀升等方面带来的压力和影响。

针对上述风险因素，公司将积极采取以下措施应对：一是正确把握市场方向，规避低端产品竞争；二是持续优化产品结构，提升高附加值的产品比重；三是通过优化产品结构，提高产品附加值，转嫁劳动力成本上升带来的经营压力；四是持续关注市场汇率波动情况和海外客户运营情况，及时与客户对帐、协商，以确保货款及时回收，减少货款坏帐风险。

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

报告期公司无会计政策或会计估计的变更。

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，公司无发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，与上年度财务报告相比，本期新增本年度投资设立的全资子公司汕头超声显示器技术有限公司。

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监〔2012〕91号）等文件的要求，分别于2012年6月8日和7月10日召开第五届董事会第二十次会议和2012年第一次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》和《公司未来三年分红规划（2012-2014年）》。

公司利润分配政策的制定符合《公司章程》及审议程序的规定，能够充分发挥独立董事作用，能够充分维护中小投资者的合法权益，有明确的分红标准和比例，分红政策调整及变更的条件和程序合法、合规。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

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

1、公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以2012年12月31日的公司股本440,436,000股为基数，每10股派送现金1.20元（含税）。

2、公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以2011年12月31日的公司股本440,436,000股为基数，每10股派送现金1.20元（含税）。

3、公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以2010年12月31日的公司股本440,436,000股为基数，每10股派送现金1.00元（含税）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	52,852,320.00	187,208,269.34	28.23%
2011 年	52,852,320.00	181,940,882.60	29.05%
2010 年	44,043,600.00	161,622,749.38	27.25%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、社会责任情况

报告期内，公司秉承“客户满意、员工满意、股东满意、社会满意”的企业宗旨，遵循“团

结奉献、诚信敬业、务实高效、开拓奋进”的企业精神，在搞好经营和保证股东利益的同时，积极保护员工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、扶危济困等公益事业，以自身的实际行动促进并带动公司与社会之间的和谐发展。

十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 07 日	公司	实地调研	机构	恒泰证券股份有限公司研究员陈红志；南京证券有限责任公司研究员陈平。	公司发展情况，无提供资料。
2012 年 02 月 20 日	公司	实地调研	机构	长江证券股份有限公司研半导体及电子元器件分析师高小强。	公司发展情况，无提供资料。
2012 年 02 月 24 日	公司	实地调研	机构	长城证券有限责任公司研究员王霆。	公司发展情况，无提供资料。
2012 年 02 月 28 日	公司	实地调研	机构	武汉开发投资有限公司总经理助理吴波、投资发展部杨凡；江苏汇鸿国际集团中锦控股有限公司 CFA 投资业务部汪炜；中山证券有限责任公司证券投资部研究总监冯福来；国海证券股份有限公司证券自营分公司投资经理赵锋；第一创业证券有限责任公司证券投资部投资经理王清涛；深圳鼎诺投资管理有限公司高级研究员孙玮；深圳尚诚资产管理有限责任公司研究员朱明儒；泰康资产管理有限责任公司权益投资部研究员富迪；财富证券有限责任公司研究员李伟斌；长江证券证券投资总部总经理助理徐建兵；广发证券股份有限公司研究员樊飞；金元证券股份有限公司资产管理分公司投资经理李晓宇；中信证券股份有限公司资产管理部董事总经理王江平。	公司发展情况，无提供资料。
2012 年 03 月 05 日	公司	实地调研	机构	大和资本市场香港有限公司助理副总裁/研究员钟怡伶。	公司发展情况，无提供资料。
2012 年 03 月 13 日	公司	实地调研	机构	光大证券股份有限公司研究员蒯剑；长安基金管理有限公司研究员梁伟。	公司发展情况，无提供资料。
2012 年 03 月 14 日	公司	实地调研	机构	华创证券有限责任公司分析师马军、李怒放；中邮证券有限责任公司分析师何阳阳；中国人寿资产管理有限公司基金投资部吴涛；深圳金中和投资管理有限公司研究员熊丹；天马资产管理有限公司研究员刘妍婧；深圳蓝色海岸资产管理有限公司副总经理朱子尹、投资经理助理陈溯子；上海从容投资管理有限公司基金经理尹涛；民生人寿保险股份有限公司资产管理	公司发展情况，无提供资料。

				中心艾孟奇；长城证券有限责任公司资产管理部投资经理罗俊鹏；齐鲁证券有限公司研究员韩甲；华林证券有限责任公司投资管理部投资经理胡社平。	
2012 年 03 月 15 日	公司	实地调研	机构	广州证券有限责任公司研究所陈洁怡。	公司发展情况，无提供资料。
2012 年 04 月 24 日	公司	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司行业分析师刘亮、秦媛媛；益民基金管理有限公司研究员曾维江；东莞证券有限责任公司分析师孔令峰。	公司发展情况，无提供资料。
2012 年 05 月 07 日	公司	实地调研	机构	海通证券股份有限公司研究员谢伟。	公司发展情况，无提供资料。
2012 年 05 月 15 日	公司	实地调研	机构	建信基金经理姜锋；诺安基金研究员史高飞；东海证券首席研究员高震、投资经理吴旭雷。	公司发展情况，无提供资料。
2012 年 05 月 18 日	公司	实地调研	机构	天相投资顾问有限公司分析师朱岩。	公司发展情况，无提供资料。
2012 年 06 月 15 日	公司	实地调研	机构	国泰君安证券电子行业研究员熊俊。	公司发展情况，无提供资料。
2012 年 06 月 29 日	公司	实地调研	机构	中国人保资产管理股份有限公司研究员易盛。	公司发展情况，无提供资料。
2012 年 07 月 02 日	公司	实地调研	机构	广州证券有限责任公司研究所陈洁怡。	公司发展情况，无提供资料。
2012 年 11 月 08 日	公司	实地调研	机构	第一创业证券股份有限公司研究员李峰。	公司发展情况，无提供资料。
2012 年 1 月 1 日-12 月 31 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者。	公司生产经营情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联 人名称	占用时间	发生原因	期初数（万 元）	报告期新增 占用金额 （万元）	报告期偿还 总金额（万 元）	期末数（万 元）	预计偿还方 式	预计偿还金 额（万元）	预计偿还时 间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)			0%						

三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整情况。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司无发生收购资产情况。

2、出售资产情况

报告期内，公司无发生出售资产情况。

3、企业合并情况

报告期内，公司无发生企业合并情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无实施股权激励的情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
汕头超声电子（集团）公司	控股股东	接受控股股东提供的劳务	接受综合服务	双方协定及市场价格	24.00	24	100%	支票或汇票	24		一季度、半年度、三季度报告
汕头超声电路板有限公司	控股股东关联方	向关联方销售产品	销售覆铜板	双方协定及市场价格	25	25	0%	支票或汇票	25		一季度、半年度、三季度报告
汕头高威电子有限公司	控股股东关联方	向关联方销售产品	销售印制板	双方协定及市场价格	17.24	17.24	0.01%	支票或汇票	17.24		一季度、半年度、三季度报告
汕头超声电路板有限公司	控股股东关联方	向关联方购买产品	购买单面板	双方协定及市场价格	0	0	0%	支票或汇票	0		一季度、半年度、三季度报告
合计				--	--	66.24	100.01%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				无							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司在年初对日常关联交易进行预计，预计接受控股股东汕头超声电子（集团）公司综合服务 24 万元、向关联方汕头超声电路板有限公司销售覆铜板 130 万元、向关联方汕头高威电子有限公司销售印制板 20 万元、向关联方汕头超声电路板有限公司购买单面板 100 万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				无							

2、其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易情况。

七、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

报告期内，公司无发生托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

报告期内，公司无发生承包情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

报告期内，公司无发生重大租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议 签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际 发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保 余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议 签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或否）
汕头超声印制板 (二厂)有限公司	2010 年 03 月 13 日	11,000	2011 年 05 月 04 日	5,000	连带责任 保证	2011.5.4-201 3.5.3	否	否

汕头超声印制板(二厂)有限公司	2010 年 03 月 13 日	0	2011 年 10 月 20 日	3,000	连带责任保证	2011.10.20-2013.10.20	否	否
汕头超声印制板(二厂)有限公司	2010 年 03 月 13 日	0	2011 年 11 月 18 日	2,000	连带责任保证	2011.11.18-2013.9.25	否	否
汕头超声印制板(二厂)有限公司	2011 年 10 月 22 日	5,000	2011 年 12 月 09 日	5,000	连带责任保证	2011.12.9—2013.12.9	否	否
汕头超声显示器有限公司	2010 年 03 月 13 日	3,000	2010 年 12 月 09 日	2,000	连带责任保证	2010.12.9-2013.12.8	否	否
汕头超声显示器有限公司	2010 年 08 月 28 日	5,996	2011 年 07 月 13 日	5,996	抵押	2011.7.13-2016.7.11	否	否
汕头超声显示器有限公司	2012 年 02 月 22 日	5,200	2012 年 03 月 09 日	1,000	连带责任保证	2012.3.9-2013.3.8	否	否
汕头超声显示器有限公司	2012 年 02 月 22 日	0	2012 年 04 月 13 日	1,000	连带责任保证	2012.4.13-2012.4.12	否	否
汕头超声显示器(二厂)有限公司	2010 年 03 月 13 日	4,000	2010 年 12 月 13 日	2,600	连带责任保证	2010.12.13—2013.12.1	否	否
汕头超声显示器(二厂)有限公司	2011 年 03 月 19 日	6,000	2012 年 02 月 24 日	1,000	连带责任保证	2012.2.24-2013.2.23	否	否
汕头超声印制板有限公司	2012 年 04 月 20 日	9,600	2012 年 05 月 22 日	5,000	连带责任保证	2012.5.22-2014.5.22	否	否
汕头超声印制板有限公司	2012 年 04 月 20 日	0	2012 年 06 月 18 日	4,600	连带责任保证	2012.6.18-2014.6.18	否	否
汕头超声印制板有限公司	2010 年 03 月 13 日	11,200	2011 年 06 月 02 日	3,000	连带责任保证	2011.6.2-2013.6.1	否	否
汕头超声印制板有限公司	2010 年 03 月 13 日	0	2011 年 08 月 25 日	2,000	连带责任保证	2011.8.25-2013.11.20	否	否
汕头超声印制板有限公司	2010 年 03 月 01 日	0	2011 年 11 月 21 日	3,000	连带责任保证	2011.11.21-2013.9.25	否	否
汕头超声印制板有限公司	2010 年 03 月 13 日	0	2011 年 11 月 30 日	3,000	连带责任保证	2011.11.30-2014.11.29	否	否
四川超声印制板有限公司	2011 年 10 月 22 日	500	2012 年 04 月 06 日	200	连带责任保证	2012.4.6-2013.4.5	否	否
四川超声印制板有限公司	2011 年 10 月 22 日	0	2012 年 05 月 02 日	70	连带责任保证	2012.5.2-2013.5.1	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				14,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	11,870		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				61,496	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	49,466		

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）	14,800	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	11,870
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	61,496	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	49,466
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		26.06%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）		0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0	

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额（万元）	占期末净资产的比例（%）	担保类型	担保期	截至年报前违规担保余额（万元）	占期末净资产的比例（%）	预计解除方式	预计解除金额（万元）	预计解除时间（月份）
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	汕头超声电子(集团)公司	为避免与广东汕头超声电子股份有限公司发生同业竞争，汕头超声电子（集团）公司作出如下承诺：1、将不直接或间接参与经营任何与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争的业务；2、现有的正常经营的或将来成立的全资附属公司、持有 51%股权以上的控股子公司和其他实质上受其控制的公司将不直接或间接从事与股份公司	2011 年 09 月 28 日	长期	正在履行承诺

		有实质性竞争的或可能有实质性竞争的业务；3、集团公司及附属公司从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则集团公司将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	-				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	长期				
解决方式	-				
承诺的履行情况	正在履行承诺				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	俞俊雄、吴瑞玲

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司聘请信永中和会计师事务所为内部控制审计会计师事务所，支付报酬为40万元。

十、其他重大事项的说明

本公司第五届董事会第十二次会议于2011年5月5日审议通过了《关于公司2011年度非公开发行股票的方案》；2011年5月27日广东省人民政府监督管理委员会以《关于广东汕头超声电子股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（粤国资函【2011】381号）文批复确认，同意本公司向不超过10名特定对象、发行总额不超过6800万股的A股股票、募集资金不超过8.5亿；2011年6月8日，公司召开2011年度第一次临时股东大会决议通过了上述非公开发行股票的议案。该非公开发行股票项目经中国证券监督管理委员会于2011年10月21日发审会审核通过，2012年9月14日接到中国证券监督管理委员会《关于核准广东汕头超声电子股份有限公

司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]1215号），核准公司非公开发行不超过6860万股新股、本次发行股票应严格按照报送中国证监会的申请文件实施、该批复自核准发行之日（2012年9月11日）起 6个月内有效。但鉴于资本市场的变化，公司二级市场股票价格自2012年9月以来一直低于发行底价，公司未能在中国证券监督管理委员会核准发行之日起6个月内完成非公开发行股票事宜。因此，公司于2013年3月12日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮网公告《公司关于非公开发行股票批复失效的公告》。

十一、公司子公司重要事项

2012年1月，公司下属汕头超声显示器（二厂）有限公司在中兴通讯2012年度电容屏及液晶显示器招标项目中中标多个电容式触摸屏项目及液晶显示屏项目。（详细信息请参阅公司2012年1月19日刊登的《中国证券报》、《证券时报》及《巨潮网》）

十二、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司无发行公司债情况。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	152,136,654	34.54%	0	0	0	-152,013,218	-152,013,218	123,436	0.03%
2、国有法人持股	152,020,800	34.52%	0	0	0	-152,020,800	-152,020,800	0	0%
5、高管股份	115,854	0.03%	0	0	0	7,582	7,582	123,436	0.03%
二、无限售条件股份	288,299,346	65.46%	0	0	0	152,013,218	152,013,218	440,312,564	99.97%
1、人民币普通股	288,299,346	65.46%	0	0	0	152,013,218	152,013,218	440,312,564	99.97%
三、股份总数	440,436,000	100%	0	0	0	0	0	440,436,000	100%

股份变动的原因

- 1、有限售条件流通股份中“国有法人持股”减少152,020,800股系2012年3月23日汕头超声电子(集团)公司持有的152,020,800股份解除限售。
- 2、高管股增加7,582股系中国证券登记结算有限公司深圳分公司对离任监事陈汉龙先生（2012年10月18日离任）原解锁股份进行锁定所致。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

本公司近三年没有证券发行情况。

2、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

报告期内, 公司没有因送股、转股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券等原因引起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。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		67,101	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数				64,154	
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
汕头超声电子 （集团）公司	国有法人	38.97%	171,642,341			171,642,341	质押	85,000,000
华泰证券股份有 限公司	其他	1.03%	4,528,700			4,528,700		
中信证券—中信 —中信证券股票 精选集合资产管 理计划	其他	0.98%	4,334,164			4,334,164		
中国人寿保险股 份有限公司一分 红一个人分红 -005L-FH002 深	其他	0.66%	2,899,927			2,899,927		
全国社保基金四 一八组合	其他	0.4%	1,747,450			1,747,450		
华泰证券股份有 限公司客户信用 交易担保证券账 户	其他	0.33%	1,436,302			1,436,302		
马奇忠	其他	0.26%	1,134,000			1,134,000		
国盛证券有限责 任公司	其他	0.25%	1,100,000			1,100,000		
中国农业银行— 南方中证 500 指 数证券投资基金 (LOF)	其他	0.22%	978,745			978,745		
焦国华	其他	0.21%	943,310			943,310		
上述股东关联关系或一致行动的 说明		①前十位股东中，国有法人股东汕头超声电子（集团）公司与其它股东未存在关联关系。②前十名股东中，未知股东相互间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。③汕头超声电子（集团）公司						

	持有本公司股份 17164.23 万股，报告期内未发生增减变化。汕头超声电子（集团）公司所持公司股份中 8500 万股质押给中国银行股份有限公司汕头分行（质押期限从 2010 年 4 月 28 日起 9 年）。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
汕头超声电子（集团）公司	171,642,341	人民币普通股	171,642,341
华泰证券股份有限公司	4,528,700	人民币普通股	4,528,700
中信证券－中信－中信证券股票精选集合资产管理计划	4,334,164	人民币普通股	4,334,164
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	2,899,927	人民币普通股	2,899,927
全国社保基金四一八组合	1,747,450	人民币普通股	1,747,450
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,436,302	人民币普通股	1,436,302
马奇忠	1,134,000	人民币普通股	1,134,000
国盛证券有限责任公司	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
中国农业银行－南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	978,745	人民币普通股	978,745
焦国华	943,310	人民币普通股	943,310
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	①前十位股东中，国有法人股东汕头超声电子（集团）公司与其它股东未存在关联关系。②前十名股东中，未知股东相互间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
汕头超声电子（集团）公司	李大淳	1992 年 12 月 16 日	19272041-5	3317 万元	主营：货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；超声仪器的租赁。兼营：电子产品及电话通信设备、电器机械及器材、普通机械、仪器仪表、电子玩具、塑料制品的制造、加工；金属材料，建筑材料、百货，化工及化工原料（化学危险品除外），五金交电；电子、电话通信设备的修理（范围中凡涉专项规定持有效专批证件方可经营）。

报告期控股股东变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
汕头市国资委					

报告期实际控制人变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
李大淳	董事长	现任	男	56	2012年10月18日	2015年10月17日	30,326	0	0	30,326
许统广	董事;总经理	现任	男	48	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
莫少山	董事	现任	男	55	2012年10月18日	2015年10月17日	30,327	0	0	30,327
林诗彪	董事;副总经理	现任	男	49	2012年10月18日	2015年10月17日	30,326	0	0	30,326
陈东屏	董事会秘书;副总经理	现任	男	44	2012年10月18日	2015年10月17日	30,326	0	0	30,326
许统邦	外部董事	现任	男	72	2012年10月18日	2015年10月17日	2,843	0	0	2,843
张建中	外部董事	现任	男	58	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
陈国英	独立董事	现任	男	65	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
张声光	独立董事	现任	男	67	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
王铁林	独立董事	现任	男	49	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
陈汉龙	离任监事会主席	离任	男	61	2009年10月19日	2012年10月18日	30,327	0	0	30,327
黄泽斌	监事会主席	现任	男	54	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
陈汉真	监事	现任	男	46	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
郑爱哲	监事	现任	女	57	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
吕佳鹏	总工程师	现任	男	55	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0

					月 18 日	月 17 日				
林琪	财务总监	现任	男	42	2012 年 10 月 18 日	2015 年 10 月 17 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	154,475	0	0	154,475

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

李大淳先生 1956年出生，硕士学位，高级工程师。历任厂长、副总经理兼技术开发中心主任、汕头超声电子（集团）公司副总经理，1996年7月起任汕头超声电子（集团）公司总经理，1997年9月起任广东汕头超声电子股份有限公司董事，2000年8月起任汕头超声电子（集团）公司法人代表，2000年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司董事长；1996年获广东省经委授予的广东省企业技术进步突出贡献奖；2003年获国家人事部、信息产业部授予的全国信息产业系统劳动模范称号；现任汕头超声电子（集团）公司法人代表、总经理，本公司董事长。

许统广先生 1964年出生，硕士学位，工程师。历任汕头超声印制板公司营业代表、市场部副经理、经理，汕头超声印制板公司副总经理兼汕头高威电子有限公司总经理；2002年6月至2007年5月任印制板事业部副总经理，2006年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司董事，2007年5月至2009年10月任广东汕头超声电子股份有限公司副总经理，2009年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司总经理；2009年获汕头市劳动模范称号；现任本公司董事、总经理。

莫少山先生 1957年出生，硕士学位，高级工程师。历任副厂长、生产部经理、副总经理、汕头超声电子（集团）公司副总经理兼汕头超声印制板公司董事、总经理、中国印制电路行业协会理事长、广东省青年科学家协会常务理事，1997年9月起任广东汕头超声电子股份有限公司董事，1997年9月至2009年10月任广东汕头超声电子股份有限公司总经理，1998年至2008年2月任中国印制电路行业协会理事长，2002年6月至2008年4月任印制板事业部总经理，2002年8月起任汕头市科学技术协会副主席，2008年3月起任中国印制电路行业协会名誉理事长；曾被评为汕头市优秀专家、拔尖人才、全国优秀青年企业家、中国青年优秀环保企业家、全国劳动模范、十六大代表，荣获全国五一劳动奖章，经国务院批准为享受政府特殊津贴专家；现任中国印制电路行业协会名誉理事长、汕头市科学技术协会副主席，本公司董事。

林诗彪先生 1963年出生，硕士学位，高级工程师。历任工程师、总经理办公室副主任，汕头超声电子（集团）公司副总工程师，1996年起任汕头市科学技术成果专家评审组成员、汕头市中级专业技术职务评委会委员，1997年9月起任广东汕头超声电子股份有限公司董事、副总经理，2002年1月至2002年9月任汕头超声仪器研究所所长，曾被评为中科院广州分院优秀青年科技工作者；现任汕头市科学技术成果专家评审组成员，汕头市中级专业技术职务评委会委员，本公司董事、副总经理。

陈东屏先生 1968年出生，硕士研究生。历任汕头超声电子（集团）公司总经理秘书，汕头超声电子（集团）公司团委副书记、书记，广东汕头超声电子股份有限公司战略发展部经理、证券部经理，1997年9月起任广东汕头超声电子股份有限公司董事会秘书，2006年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司副总经理；现任本公司董事会秘书、副总经理。

许统邦先生 1940年出生，大学本科毕业，教授。历任华南工学院管理工程系副主任、华南理工大学工商管理学院副院长、常务副院长、华南理工大学学位委员会委员兼管理类专业学位分委员会主席，华南理工大学管理科学研究所所长，2002年5月至2009年10月任广东汕

头超声电子股份有限公司独立董事，2005年起任广州轻工工贸集团有限公司独立董事，2009年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司外部董事；现任广东省企业管理协会常务理事、广东省质量管理协会副会长、本公司外部董事。

张建中先生 1954年出生，大学本科毕业，律师。历任广州海关查私处关员、澳门政府法律翻译室中国法律专家、广东对外经济律师事务所律师主任，2002年5月至2009年10月任广东汕头超声电子股份有限公司独立董事，2003年1月至2008年12月任国光电器股份有限公司独立董事，2009年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司外部董事；现任广东合盛律师事务所合伙人、本公司外部董事。

陈国英先生 1947年出生，大学本科毕业，高级工程师。历任华南理工大学讲师，广东省电子工业局副局长，蕉岭县人民政府副县长，广东省电子机械工业厅副处长，广东省经济贸易委员会处长，2004年至2007年7月任广东省信息产业厅处长，2007年9月起任广东平板显示产业促进会会长、深圳市德赛电池科技股份有限公司独立董事，2009年8月起任广东省电子行业协会会长，2009年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司独立董事；现任广东省电子行业协会会长，广东平板显示产业促进会会长，深圳市德赛电池科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

张声光先生 1945年出生，大学本科毕业，工程师。历任重庆钢铁公司工人、科员、技术员、钢铁所情报科副科长、计控厂电脑开发室主任、自动化所副所长，汕头特区经济技术研究所技术室主任，汕头特区科委副主任，汕头特区经发局副局长，汕头市投资委员会副主任，汕头市外经贸委副主任，汕头市外商投资管理服务服务中心主任，2001年8月至2005年2月任汕头市外经贸局调研员，2005年4月起任汕头市外商投资企业协会会长，2007年10月起任凯撒（中国）股份有限公司独立董事，2009年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司独立董事，2012年9月起任汕头市聿怀实验学校董事；现任汕头市外商投资企业协会会长，汕头市聿怀实验学校董事，凯撒（中国）股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

王铁林先生 1963年出生，博士学位，高级会计师，会计学教授。历任北京林业大学经济管理学院教师，深圳中洲会计师事务所会计师，深圳三九房地产（集团）有限公司财务总监，深圳赛博韦尔软件产业园有限公司副总经理、财务总监，深圳国华盛投资有限公司财务总监；2004年至2007年任香港永冠投资有限公司财务总监，厦门旭飞投资股份有限公司独立董事，2004年起任深圳市现代经济研究会秘书长，2007年起任广东金融学院教师，2009年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司独立董事；现任广东金融学院教授、本公司独立董事。

黄泽斌先生1958年出生，大学专科毕业，助理经济师，历任汕头超声电子仪器公司行政部副经理，汕头超声电子(集团)公司房产部经理、企管部经理和物业部经理；2008年3月起任汕头超声电子(集团)公司副总经理；现任本公司监事会主席、汕头超声电子(集团)公司副总经理。

陈汉真先生 1966年出生，硕士学位，高级工程师；1989年6月至2002年7月任汕头超声印制板公司职员、主管、QA经理，2002年7月至2007年5月任汕头超声印制板公司品质部经理，2007年5月起任汕头超声印制板（二厂）有限公司总经理，2009年2月起任公司监事；现任本公司监事、汕头超声印制板（二厂）有限公司总经理。

郑爱哲女士 1955年出生，高中学历、助理会计师；1973年参加工作，历任工人、会计、主管会计、财务经理；1995年起任汕头超声显示器有限公司财务部经理；现任本公司监事、汕头超声显示器有限公司财务部经理。

吕佳鹏先生 1957年出生，硕士学位，高级工程师。历任汕头超声显示器有限公司副主任、部门经理、副总经理；2002年1月至2007年5月任汕头超声显示器有限公司总经理，2007年5月起任广东汕头超声电子股份有限公司总工程师；1994年获汕头市科技进步突出贡献特等奖，1996年获汕头市科技进步一等奖，2004年被评为汕头市优秀拔尖人才；现任本公司总工

程师。

林琪先生 1970年出生，大学本科毕业，会计师。曾任汕头超声电子（集团）公司财经部经理助理，1997年9月至2006年9月任广东汕头超声电子股份有限公司财务部经理助理，2006年10月至2009年10月任广东汕头超声电子股份有限公司财务经理，2009年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司财务总监；现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李大淳	汕头超声电子（集团）公司	法定代表人	2000年08月17日		否
李大淳	汕头超声电子（集团）公司	总经理	1996年07月03日		否
黄泽斌	汕头超声电子（集团）公司	副总经理	2008年03月19日		否

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的报酬根据《公司章程》、《公司薪酬与考核管理制度》、《公司董事及高管人员薪酬方案》、《公司独立董事制度》、《公司监事薪酬方案》等执行，由董事会或股东大会进行决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的报酬根据公司制定的《公司章程》、《公司薪酬与考核管理制度》、《公司董事及高管人员薪酬方案》、《公司独立董事制度》、《公司监事薪酬方案》等有关规定确定，并对高级管理人员实行年薪制，薪酬与公司效益挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任、离任董事、监事和高级管理人员共16人，实际在公司领取报酬有16人。截止2012年12月31日，董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬总额为8,053,447.63元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李大淳	董事长	男	56	现任	1,120,473.96	0.00	1,120,473.96
许统广	董事;总经理	男	48	现任	1,012,140.66	0.00	1,012,140.66
莫少山	董事	男	55	现任	1,190,871.88	0.00	1,190,871.88
林诗彪	董事;副总经理	男	49	现任	661,974.00	0.00	661,974.00

陈东屏	董事会秘书;副总经理	男	44	现任	661,974.00	0.00	661,974.00
许统邦	外部董事	男	72	现任	56,000.00	0.00	56,000.00
张建中	外部董事	男	58	现任	54,000.00	0.00	54,000.00
陈国英	独立董事	男	65	现任	56,000.00	0.00	56,000.00
张声光	独立董事	男	67	现任	55,000.00	0.00	55,000.00
王铁林	独立董事	男	49	现任	56,000.00	0.00	56,000.00
陈汉龙	前监事会主席	男	61	离任	682,500.00	0.00	682,500.00
黄泽斌	监事会主席	男	54	现任	56,348.00	439,509.00	495,857.00
陈汉真	监事	男	46	现任	1,171,290.53	0.00	1,171,290.53
郑爱哲	监事	女	57	现任	310,926.65	0.00	310,926.65
吕佳鹏	总工程师	男	55	现任	464,807.33	0.00	464,807.33
林琪	财务总监	男	42	现任	443,140.62	0.00	443,140.62
合计	--	--	--	--	8,053,447.63	439,509.00	8,492,956.63

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈汉龙	监事会主席	离职	2012 年 10 月 18 日	任职期满

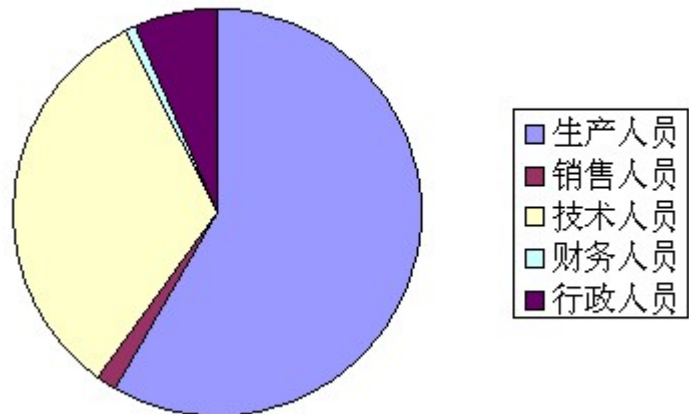
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

六、公司员工情况

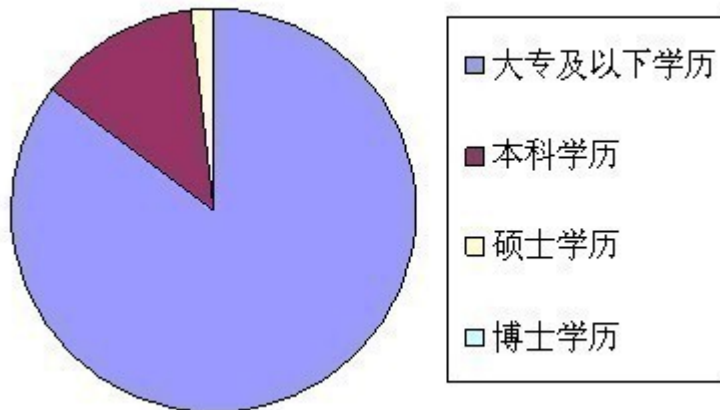
2012年度，公司在职员工人数为5965人，需承担费用的离退休职工人数为122人。

按专业构成划分：生产人员3370人，销售人员100人，技术人员1872人，财务人员51人，



行政人员381人。如下图所示：

按教育程度划分：大专及以下学历5081人，本科学历791人，硕士学历92人，博士学历1人。如下图所示：



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规及《公司章程》的要求，切实加强公司内部控制制度完善，充分发挥公司董事会各委员会的作用，不断提高公司整体治理水平。在此期间，公司制订了《董事会秘书工作制度》，进一步明确董事会秘书的职责、权利、义务和责任；公司还根据《企业内部控制基本规范》和广东证监局《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》（2012）27号文的要求，制定了《公司内部控制规范实施工作方案》，截至2012年12月31日，在公司内控领导小组和工作小组的领导下，公司内控规范实施工作按《公司内部控制规范实施工作方案》的要求有计划的开展，与工作方案对照无差异。

报告期内，公司也根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（2012）37号文、广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（2012）91号文等文件的要求，对《公司章程》进行修订，并制订了《公司未来三年分红规划（2012年-2014年）》，进一步完善了公司分红决策机制和决策监督机制。此外，为进一步完善公司内部管理制度，公司还对《投资管理制度》、《无形资产管理制度》、《固定资产管理制度》、《财务预决算管理制度》、《资金管理制度》、《对外担保管理制度》、《人事任免管理制度》等制度进行修订。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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已建立《内幕信息知情人管理制度》并能得到贯彻执行。报告期内，公司均按规定对内幕信息知情人进行登记并自查，未发现内幕信息知情人在敏感期买卖公司股票的行为。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 29 日	议案 1：公司 2011 年度董事会报告；议案 2：公司 2011 年度监事会报告；议案 3：公司 2011 年度财务决算报告；议案 4：公司 2011 年度利润分配方案；议案 5：公司 2011 年年度报告及摘要；议案 6：关于延长公司 2011 年度非公开发行股票决议有效期和股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的期限；议案 7：关于本公司为汕头超声显示器（二厂）有限公司向中国银行股份有限公司汕头分行申请 4000 万元短期贷	各议案均通过	2012 年 05 月 30 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网

		款额度和 6000 万元授信综合额度提供连带责任保证担保的议案；议案 8：关于本公司为汕头超声显示器（二厂）有限公司向光大银行股份有限公司汕头分行申请 8000 万元综合授信额度提供连带责任保证担保的议案；议案 9：关于 2012 年度续聘信永中和会计师事务所有限公司为本公司财务审计中介机构的议案。			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度第一次临时股东大会	2012 年 07 月 10 日	议案 1：关于修订公司章程的议案；议案 2：公司未来三年分红规划（2012 年-2014 年）。	各议案均通过	2012 年 07 月 11 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网
2012 年度第二次临时股东大会	2012 年 10 月 18 日	议案 1：关于选举李大淳先生为公司第六届董事会董事的议案；议案 2：关于选举许统广先生为公司第六届董事会董事的议案；议案 3：关于选举莫少山先生为公司第六届董事会董事的议案；议案 4：关于选举林诗彪先生为公司第六届董事会董事的议案；议案 5：关于选举许统邦先生为公司第六届董事会外部董事的议案；议案 6：关于选举张建中先生为公司第六届董事会外部董事的议案；议案 7：关于选举陈国英先生为公司第六届董事会独立董事的议案；议案 8：关于选举张声光先生为公司第六届董事会独立董事的议案；议案 9：关于选举王铁林先生为公司第六届董事会独立董事的议案；议案 10：关于选举黄泽斌先生为公司第六届监事会监事的议案；议案 11：关于选举郑爱哲女士为公司第六届监事会监事的议案。	各议案均通过	2012 年 10 月 19 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈国英	11	4	7	0	0	否
张声光	11	3	7	1	0	否
王铁林	11	4	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》等法律、法规和《公司章程》、《公司独立董事制度》的规定，诚信、勤勉地履行独立董事职责，积极参加公司召开的董事会会议、股东会会议，详细了解公司经营情况、财务状况和法人治理情况，就公司内部控制、核销坏帐损失、以前报告期财务数据追溯调整、制定未来三年分红规划、聘任高管等事项发表了独立意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会下设的审计委员会的履职情况

根据中国证监会、深交所及公司《公司审计委员会年度审计工作规程》等要求，认真履行职责，现就相关履职情况汇总如下：

（1）关于对公司财务报告的两次审议意见

2013年1月18日，审计委员会审阅了计财部编制的2012年度财务会计报表，形成审阅意见：公司编制的财务会计报表真实反映了公司生产经营成果和财务状况，同意以此财务报表为基础开展2012年度的财务审计工作。

2013年3月15日，审计委员会再次审阅财务会计报表，形成书面意见：公司2012年度财务会计报表真实反映了公司生产经营成果和财务状况，同意以此财务报表为基础制作公司2012年度报告及年度报告摘要。同时，公司审计委员会要求信永中和会计师事务所按照审计计划尽快完成审计工作并出具审计报告，以保证公司如期披露2012年度报告。

（2）对会计师事务所审计工作的督促情况

在年审会计师事务所正式进场审计前，审计委员会与年审会计师事务所经过初步协商，确定了公司2012年度审计时间和工作安排；2013年1月18日，信永中和会计师事务所正式进场开始审计工作；2013年3月15日，信永中和会计师事务所出具初步审计意见，同日，审计委员会要求信永中和会计师事务所按照审计计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露2012年度报告；2013年4月15日，公司2012年度财务报表的审计报告定稿，信永中和会计师事务所出具《公司2012年度审计报告》、《关于公司2012年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《公司内部控制审计报告》。

（3）关于对会计师事务所从事年度审计服务工作及内部控制审计中介机构工作的总体评价

公司聘请的信永中和会计师事务所在为公司提供审计服务工作及内部控制审计中介机构工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，按规定履行相关审计程序，完成了

公司2012年年度报告的各项审计工作和内部控制审计中介机构工作。

(4) 审计委员会对公司2012年度报告相关事项的审议情况

审计委员会于2013年4月15日上午召开会议，审议通过了如下议案：

①《公司2012年度审计报告》；

②《关于2013年度续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司审计中介机构及内部控制审计中介机构的议案》。

2、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定认真履行职责，对本报告的董事、监事和高管人员薪酬情况进行了审核，并拟订了《公司高管人员薪酬与考核管理制度》。薪酬与考核委员会认为公司披露的董事、监事、高级管理人员薪酬真实、合理，不存在违反公司薪酬管理制度的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

本公司在业务、机构、人员、资产、财务等方面与控股股东独立分开。

业务方面：独立从事无损检测仪器、印制线路板、液晶显示和触控器件、覆铜板的研制生产和销售业务，拥有自主经营能力。控股股东没有经营上述业务。

机构方面：公司拥有独立的办公室、人力资源部、战略发展部、证券部、计划财务部、内部审计部、信息管理中心、物业管理部，具有独立的办公场所，以上各机构部门按公司管理制度规定的职责独立运作，不受控股股东控制。

人员方面：公司设有专门机构管理劳动、人事及工资方面的工作。公司高级管理人员、财务人员均不在控股股东兼职。

资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立完整的工业产权、非专利技术、独立商标等无形资产，本公司的采购及销售系统由本公司独立拥有。

财务方面：公司设有独立的财会部门，建成独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行有独立的账户。

七、高级管理人员的考评及激励情况

在考评方面，本公司对高级管理人员实行年度述职与考评制度；在激励机制方面，本公司对高级管理人员实行年薪制，薪酬与公司效益挂钩。公司将不断探索和创新，积极研究其他激励模式，完善公司高级管理人员的激励机制。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为保护投资者合法权益，保障公司资产安全、促进公司稳定、健康、持续的向前发展，本公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等法规性文件的要求，建立了较为完善、健全有效的内部控制制度体系，各项制度建立之后均得到了有效贯彻执行，保证了公司正常的生产经营，对公司健康发展起到了很好的支撑和促进作用。公司内部控制自我评价情况详见《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立及实施内部控制进行监督；经理层负责领导、组织公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，保护公司、投资者的合法权益，促进公司健康、可持续发展提供坚实的保证。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

本评价报告是根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定要求，结合公司内部控制制度和《内控基本规范实施工作方案》，在内部控制日常监督和专项监督的基础上对公司截止 2012 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷及重要缺陷。截止 2012 年 12 月 31 日，公司的内部控制是有效的。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 17 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	公告名称：《广东汕头超声电子股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》，公告编号：2013-005，公告网站：巨潮网

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，超声电子于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 17 日
内部控制审计报告全文披露索引	公告名称：《公司内部控制审计报告》，公告网站：巨潮网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已在 2010 年 3 月 11 日建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》；报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错的情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 15 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2012GZA2045

审计报告正文

审计报告

XYZH/2012GZA2045

广东汕头超声电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东汕头超声电子股份有限公司（以下简称超声电子）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，超声电子财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了超声电子2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：俞俊雄

中国注册会计师：吴瑞玲

中国 北京

二〇一三年四月十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	262,014,848.29	236,125,888.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	241,680,771.26	225,022,773.11
应收账款	892,458,498.86	797,483,810.27
预付款项	20,114,810.01	13,794,531.02
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	14,218,203.34	25,626,364.15
买入返售金融资产		
存货	544,580,187.99	496,287,188.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,975,067,319.75	1,794,340,555.61
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		

可供出售金融资产	78,353,404.52	71,185,404.24
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	1,349,433,741.14	1,367,349,885.44
在建工程	51,492,306.71	41,660,337.23
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	60,919,867.09	62,765,898.66
开发支出	220,585.00	244,500.00
商誉		
长期待摊费用	21,193,134.54	16,930,319.47
递延所得税资产	20,532,275.94	18,035,438.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,588,145,314.94	1,578,171,783.12
资产总计	3,563,212,634.69	3,372,512,338.73
流动负债：		
短期借款	60,700,000.00	182,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	127,256,709.57	81,713,203.25
应付账款	586,202,571.73	569,453,680.88
预收款项	6,863,898.70	7,488,864.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	56,515,579.69	57,007,438.47
应交税费	4,900,249.25	-934,364.29
应付利息	661,816.16	648,999.99
应付股利	104,713.12	104,713.12

其他应付款	7,447,026.01	8,092,308.14
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	276,000,000.00	
其他流动负债	930,000.00	90,000.00
流动负债合计	1,127,582,564.23	906,464,843.69
非流动负债：		
长期借款	186,778,176.00	367,050,904.00
应付债券		
长期应付款	1,644,305.42	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	7,149,141.51	6,073,941.49
其他非流动负债	28,051,038.55	13,225,935.31
非流动负债合计	223,622,661.48	386,350,780.80
负债合计	1,351,205,225.71	1,292,815,624.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	440,436,000.00	440,436,000.00
资本公积	811,540,192.41	805,386,778.29
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	115,768,828.59	102,819,033.49
一般风险准备		
未分配利润	530,607,380.54	429,756,768.32
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,898,352,401.54	1,778,398,580.10
少数股东权益	313,655,007.44	301,298,134.14
所有者权益（或股东权益）合计	2,212,007,408.98	2,079,696,714.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,563,212,634.69	3,372,512,338.73

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

2、母公司资产负债表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	73,367,808.86	60,459,957.89
交易性金融资产		
应收票据	39,418,697.26	31,788,382.45
应收账款	203,554,230.39	229,531,542.50
预付款项	1,629,199.34	1,118,117.94
应收利息		
应收股利		
其他应收款	271,864,933.04	189,821,621.76
存货	79,407,963.30	66,445,894.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	669,242,832.19	579,165,516.56
非流动资产：		
可供出售金融资产	77,743,902.08	70,504,591.36
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	701,081,748.48	691,081,748.48
投资性房地产		
固定资产	290,144,757.58	312,480,809.02
在建工程	29,252,205.32	4,840,812.91
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	56,973,477.39	58,412,610.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,194,807.82	10,768,225.86
递延所得税资产	3,213,125.41	1,730,426.94

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,165,604,024.08	1,149,819,225.11
资产总计	1,834,846,856.27	1,728,984,741.67
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	101,144,470.78	119,926,815.37
预收款项	2,182,598.05	3,511,500.58
应付职工薪酬	8,531,204.65	6,417,353.80
应交税费	2,222,064.06	-1,842,131.27
应付利息	46,102.21	
应付股利		
其他应付款	829,244.16	1,607,244.56
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	840,000.00	
流动负债合计	135,795,683.91	129,620,783.04
非流动负债：		
长期借款	818,176.00	1,090,904.00
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	7,132,592.11	6,046,695.51
其他非流动负债	18,400,000.08	2,325,000.04
非流动负债合计	26,350,768.19	9,462,599.55
负债合计	162,146,452.10	139,083,382.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	440,436,000.00	440,436,000.00
资本公积	811,540,192.41	805,386,778.29
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	115,768,828.59	102,819,033.49
一般风险准备		

未分配利润	304,955,383.17	241,259,547.30
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,672,700,404.17	1,589,901,359.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,834,846,856.27	1,728,984,741.67

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

3、合并利润表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,640,841,300.45	3,293,112,968.13
其中：营业收入	3,640,841,300.45	3,293,112,968.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,367,146,570.98	3,027,678,359.67
其中：营业成本	2,889,933,635.03	2,638,973,397.69
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	21,590,180.75	13,587,578.96
销售费用	94,560,918.19	86,873,550.09
管理费用	310,770,139.99	236,119,460.11
财务费用	41,316,156.01	42,973,642.91
资产减值损失	8,975,541.01	9,150,729.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,573,763.20	286,138.76

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）	275,268,492.67	265,720,747.22
加：营业外收入	4,585,831.49	5,398,246.15
减：营业外支出	700,323.02	3,846,076.09
其中：非流动资产处置损失	171,991.09	1,916,061.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	279,154,001.14	267,272,917.28
减：所得税费用	43,906,491.62	42,432,881.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	235,247,509.52	224,840,035.79
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	187,208,269.34	181,940,882.60
少数股东损益	48,039,240.18	42,899,153.19
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4251	0.4131
（二）稀释每股收益	0.4251	0.4131
七、其他综合收益	6,153,414.12	-6,712,814.55
八、综合收益总额	241,400,923.64	218,127,221.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	193,361,683.46	175,228,068.05
归属于少数股东的综合收益总额	48,039,240.18	42,899,153.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

4、母公司利润表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	595,735,654.53	680,869,432.10
减：营业成本	497,469,027.00	559,210,467.23
营业税金及附加	3,723,892.61	1,682,846.86

销售费用	16,139,762.98	17,397,754.36
管理费用	69,807,017.62	64,176,538.69
财务费用	-12,045,225.28	-3,709,352.24
资产减值损失	-1,230,186.14	-99,424.45
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）	107,015,403.38	93,162,952.36
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）	128,886,769.12	135,373,554.01
加：营业外收入	1,447,210.04	1,022,805.89
减：营业外支出	361,603.20	1,323,323.29
其中：非流动资产处置损失	51,603.20	3,323.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	129,972,375.96	135,073,036.61
减：所得税费用	474,424.99	5,430,189.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	129,497,950.97	129,642,846.68
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.00	0.00
（二）稀释每股收益	0.00	0.00
六、其他综合收益	6,153,414.12	-6,712,814.55
七、综合收益总额	135,651,365.09	122,930,032.13

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

5、合并现金流量表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,679,763,418.70	2,561,693,179.54
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	130,062,376.33	101,897,694.56
收到其他与经营活动有关的现金	30,735,369.52	14,811,407.92
经营活动现金流入小计	2,840,561,164.55	2,678,402,282.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,864,702,899.02	1,904,496,330.81
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	444,461,499.26	376,260,913.20
支付的各项税费	136,606,909.08	104,922,825.23
支付其他与经营活动有关的现金	90,418,400.55	83,700,271.29
经营活动现金流出小计	2,536,189,707.91	2,469,380,340.53
经营活动产生的现金流量净额	304,371,456.64	209,021,941.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,573,763.20	286,138.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,446.58	111,065.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,594,209.78	397,204.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	158,479,859.73	225,383,633.34

投资支付的现金	6,000,000.00	
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	164,479,859.73	225,383,633.34
投资活动产生的现金流量净额	-162,885,649.95	-224,986,429.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		12,775,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,775,600.00
取得借款收到的现金	176,452,500.00	525,760,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	24,679,421.74	88,492,707.58
筹资活动现金流入小计	201,131,921.74	627,028,307.58
偿还债务支付的现金	202,852,500.00	681,603,785.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,948,462.98	107,790,180.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	35,667,213.40	30,958,937.86
支付其他与筹资活动有关的现金	25,758,028.62	27,015,932.07
筹资活动现金流出小计	352,558,991.60	816,409,897.95
筹资活动产生的现金流量净额	-151,427,069.86	-189,381,590.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,655,400.90	-2,959,661.91
五、现金及现金等价物净增加额	-11,596,664.07	-208,305,739.98
加：期初现金及现金等价物余额	214,974,628.01	423,280,367.99
六、期末现金及现金等价物余额	203,377,963.94	214,974,628.01

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

6、母公司现金流量表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	475,412,111.24	522,539,432.22
收到的税费返还	229,120.57	
收到其他与经营活动有关的现金	42,153,124.70	87,203,643.50
经营活动现金流入小计	517,794,356.51	609,743,075.72
购买商品、接受劳务支付的现金	380,104,281.70	408,077,608.93
支付给职工以及为职工支付的现金	44,650,915.38	42,950,247.26
支付的各项税费	23,961,957.23	34,662,516.45
支付其他与经营活动有关的现金	43,380,365.28	103,914,472.78
经营活动现金流出小计	492,097,519.59	589,604,845.42
经营活动产生的现金流量净额	25,696,836.92	20,138,230.30
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	71,144,561.21	93,162,952.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	850.00	9,401.71
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	71,145,411.21	93,172,354.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,960,888.97	16,998,267.02
投资支付的现金	10,000,000.00	38,326,800.00
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	34,960,888.97	55,325,067.02
投资活动产生的现金流量净额	36,184,522.24	37,847,287.05
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	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	37,850,247.16	220,094,186.93
筹资活动现金流入小计	57,850,247.16	220,094,186.93
偿还债务支付的现金	272,728.00	332,057,955.50

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,189,654.61	54,593,424.02
支付其他与筹资活动有关的现金	51,780,971.48	79,081,052.53
筹资活动现金流出小计	106,243,354.09	465,732,432.05
筹资活动产生的现金流量净额	-48,393,106.93	-245,638,245.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	107,502.11	-856,592.49
五、现金及现金等价物净增加额	13,595,754.34	-188,509,320.26
加：期初现金及现金等价物余额	52,198,847.90	240,708,168.16
六、期末现金及现金等价物余额	65,794,602.24	52,198,847.90

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者权 益合计
	实收资 本（或 股本）	资本公 积	减：库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	440,436,000.00	805,386,778.29			102,819,033.49		429,756,768.32		301,298,134.14	2,079,696,714.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	440,436,000.00	805,386,778.29			102,819,033.49		429,756,768.32		301,298,134.14	2,079,696,714.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		6,153,414.12			12,949,795.10		100,850,612.22		12,356,873.30	132,310,694.74
（一）净利润							187,208,269.34		48,039,240.18	235,247,509.52
（二）其他综合收益		6,153,414.12							-15,153.48	6,138,260.64
上述（一）和（二）小计		6,153,414.12					187,208,269.34		48,024,086.70	241,385,770.16

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					12,949,795.10	-86,357,657.12		-35,667,213.40	-109,075,075.42	
1. 提取盈余公积					12,949,795.10	-12,949,795.10				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-52,852,320.00		-35,667,213.40	-88,519,533.40	
4. 其他						-20,555,542.02			-20,555,542.02	
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	440,436,000.00	811,540,192.41			115,768,828.59	530,607,380.54		313,655,007.44	2,212,007,408.98	

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	440,436,000.00	812,099,592.84			89,854,748.82		321,172,533.97		275,943,986.38	1,939,506,862.01
加：同一控制下企业合并										

产生的追溯调整										
加：会计政策变更						1,799,201.83		599,733.94	2,398,935.77	
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	440,436,000.00	812,099,592.84			89,854,748.82	322,971,735.80		276,543,720.32	1,941,905,797.78	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-6,712,814.55			12,964,284.67	106,785,032.52		24,754,413.82	137,790,916.46	
（一）净利润						181,940,882.60		42,937,751.63	224,878,634.23	
（二）其他综合收益		-6,712,814.55							-6,712,814.55	
上述（一）和（二）小计		-6,712,814.55				181,940,882.60		42,937,751.63	218,165,819.68	
（三）所有者投入和减少资本								12,775,600.00	12,775,600.00	
1．所有者投入资本								12,775,600.00	12,775,600.00	
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									-93,150,503.22	
（四）利润分配					12,964,284.67	-75,155,850.08		-30,958,937.81	-93,150,503.22	
1．提取盈余公积					12,964,284.67	-12,964,284.67				
2．提取一般风险准备									-75,002,537.81	
3．对所有者（或股东）的分配						-44,043,600.00		-35,667,213.40	-75,002,537.81	
4．其他						-18,147,965.41			-18,147,965.41	
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	440,436,000.00	805,386,778.29			102,819,033.49		429,756,768.32		301,298,134.14	2,079,696,714.24

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	440,436,000.00	805,386,778.29			102,819,033.49		241,259,547.30	1,589,901,359.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	440,436,000.00	805,386,778.29			102,819,033.49		241,259,547.30	1,589,901,359.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		6,153,414.12			12,949,795.10		63,695,835.87	82,799,045.09
（一）净利润							129,497,950.97	129,497,950.97
（二）其他综合收益		6,153,414.12						6,153,414.12
上述（一）和（二）小计		6,153,414.12					129,497,950.97	135,651,365.09
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					12,949,795.10		-65,802,115.10	-52,852,320.00
1. 提取盈余公积					12,949,795.10		-12,949,795.10	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-52,852,320.00	-52,852,320.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	440,436,000.00	811,540,192.41			115,768,828.59		304,955,383.17	1,672,700,404.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	440,436,000.00	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								
其他								
二、本年年初余额	440,436,000.00	812,099,592.84			89,854,748.82		168,624,585.29	1,511,014,926.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-6,712,814.55			12,964,284.67		72,634,962.01	78,886,432.13
(一) 净利润							129,642,846.68	129,642,846.68

(二) 其他综合收益		-6,712,814.55						-6,712,814.55
上述(一)和(二)小计		-6,712,814.55					129,642,846.68	122,930,032.13
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					12,964,284.67		-57,007,884.67	-44,043,600.00
1. 提取盈余公积					12,964,284.67		-12,964,284.67	
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	440,436,000.00	805,386,778.29			102,819,033.49		241,259,547.30	1,589,901,359.08

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

三、公司基本情况

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

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

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

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

公司在报告期内主营业务未发生重大变更。

公司法人注册号为：440000000002374

公司法定代表人：李大淳

公司注册地址：广东省汕头市龙湖区龙江路12号

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

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、 记账基础和计价原则

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

①合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

② 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

10、金融工具

(1)、金融资产

1. 1) 金融资产分类

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

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

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

1. 2) 金融资产确认与计量

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

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

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

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

1. 3) 金融资产减值

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

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

1. 4) 金融资产转移

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2)、金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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

(3)、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将 1000 万以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重

	大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
--	---

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
合并范围内应收款项		合并范围内应收款项,不计提坏账准备
销售货款及其他	账龄分析法	销售货款及其他

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	25%	25%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

（2）后续计量及损益确认

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按

成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	5%	2.71%
机器设备	14	5%	6.79%
电子设备	10	5%	9.5%
运输设备	8	5%	11.88%

(3) 其他说明

房屋建设物按折旧年限按14-35年，年折旧率为6.78%-2.71%。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

18、研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

19、非金融长期资产减值

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

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

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时

本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

22、预计负债

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

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

23、股份支付及权益工具

（1）权益工具公允价值的确定方法

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得和损失。

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

24、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：（1）本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。（2）本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。（3）与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

25、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

27、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

(2) 融资租赁会计处理

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

28、 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

29、 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

30、 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

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

31、 重要会计估计的说明

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

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

（1）存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债

表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（2）固定资产减值准备的会计估计

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

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

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

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

（3）递延所得税资产确认的会计估计

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

（4）固定资产、无形资产的可使用年限

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

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

-

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

2、企业所得税

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

3、房产税

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

4、个人所得税

员工个人所得税由本集团代扣代缴。

2、税收优惠及批文

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

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

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

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

5、汕头超声印制板公司取得编号为GR201044000139号高新技术企业证书，享受2010年度-2012年度高新技术企业所得税优惠政策，本年度企业所得税实际税率为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	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公 司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
四川超 声印制	有限责 任	江油 市	制造业	2,650 万 元	双面及 多层印	14,623, 050.98		62%	62%	是	13,674,775 .58		

板有限公司					制板								
汕头超声印制板（二厂）有限公司	中外合资	汕头市	制造业	5,652 万美元	双面及多层印制板	337,396,830.77		75%	75%	是	143,757,371.27		
汕头超声显示器技术有限公司	有限责任	汕头市	制造业	1,000 万元	液晶显示器产品的制造	10,000,000.00		100%	100%	是			
汕头超声显示器（二厂）有限公司	中外合资	汕头市	制造业	1,640 万美元	液晶显示器产品的制造	96,592,812.69		75%	75%	是	56,003,882.15		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
汕头超声印制板公司	中外合资	汕头市	制造业	2,250 万美元	双面及多层印制板	158,718,140.71		75%	75%	是	67,950,383.67		
汕头超声显示器有限公司	中外合资	汕头市	制造业	1,110 万美元	液晶显示器产品的制造	66,490,478.42		75%	75%	是	24,909,015.37		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市 华丰电 器器件 制造有 限公司	有限责 任	深圳市	制造业	5,000 万 元	印制电 路板及 配套件 的生产	17,260, 434.91		70%	70%	是	7,359,579.4 0		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

1.本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并 范围的原因	持股比 例(%)	年末净资产	本年净利润
汕头超声显示器技术有限公司	投资新设	100	10,964,322.62	964,322.62

本公司第五届董事会第十五次会议于2011年12月14日审议通过了《关于成立汕头超声显示器（三厂）有限公司的议案》：拟设立全资子公司开始实施建设电容式触摸屏产业化建设项目。根据汕头市工商行政管理局核准，名称确定为：汕头超声显示器技术有限公司，并于2012年1月17日领取编号为440500000122588号《企业法人营业执照》，注册资本人民币1000万元。

2.本年度无不再纳入合并范围的公司情况

□ 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：	--	--	198,472.51	--	--	311,445.27
人民币	--	--	194,234.13	--	--	306,018.23
美元	186.00	6.29%	1,169.10	186.00	6.3%	1,171.97
港元	3,750.80	0.81%	3,041.33	5,214.80	0.81%	4,227.64
欧元	3.36	8.32%	27.95	3.36	8.16%	27.43
银行存款：	--	--	206,479,491.43	--	--	214,663,182.74
人民币	--	--	145,093,772.21	--	--	160,390,408.52
美元	9,730,056.46	6.29%	61,158,269.89	6,068,022.74	6.3%	38,234,004.48
港元	280,431.00	0.81%	227,387.48	10,780,954.34	0.81%	8,740,119.69
日元	78.00	0.07%	5.70	15.00	0.08%	1.22
欧元	6.75	8.32%	56.15	894,168.31	8.16%	7,298,648.83
其他货币资金：	--	--	55,336,884.35	--	--	21,151,260.44
人民币	--	--	54,041,043.16	--	--	8,693,498.69
美元	206,163.58	6.29%	1,295,841.19	1,379,723.32	6.3%	8,693,498.69
合计	--	--	262,014,848.29	--	--	236,125,888.45

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

截至2012年12月31日止，本集团期末货币资金余额中无法随时支付的金额为58,636,884.35元，其中：因开立信用证或汇票存入银行的保证金55,336,884.35元；覆铜板厂因买卖合同纠纷向法院提起财产保全申请而提供等额银行存款3,300,000.00元作为担保。上述货币资金因无法随时支付，故在流量表中不作为“现金及现金等价物”列示；除此以外本集团不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	241,680,771.26	225,022,773.11
合计	241,680,771.26	225,022,773.11

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
青岛海信通信有限公司	2012年10月30日	2013年01月30日	15,400,000.00	开立银行承兑汇票质押
深圳市立德通讯器材有限公司	2012年11月16日	2013年05月16日	9,766,176.50	开立银行承兑汇票质押
深圳市立德通讯器材有限公司	2012年10月18日	2013年04月18日	7,693,896.45	开立银行承兑汇票质押

深圳康佳通信科技有限公司	2012 年 12 月 24 日	2013 年 03 月 13 日	4,474,758.28	开立银行承兑汇票质押
深圳市中兴康讯电子有限公司	2012 年 09 月 17 日	2013 年 02 月 25 日	4,005,833.57	开立银行承兑汇票质押
其他小额合计			5,589,626.09	开立银行承兑汇票质押
合计	--	--	43,930,290.89	--

(3) 应收票据其他说明

1)、年末已经背书给他方但尚未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
青岛海信通信有限公司	2012-11-30	2013-02-28	15,000,000.00	
深圳市立德通讯器材有限公司	2012-12-28	2013-06-28	13,795,182.30	
青岛海信通信有限公司	2012-12-28	2013-03-28	9,900,000.00	
青岛海信通信有限公司	2012-11-30	2013-02-28	8,000,000.00	
烽火通信科技股份有限公司	2012-10-23	2013-04-23	5,700,000.00	
合计			52,395,182.30	

2)、年末已经贴现但尚未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天音通讯有限公司	2012-11-27	2013-2-27	32,372,878.00	

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								
列入合并范围的应收款项								
销售货款及其他	957,049,068.87	99.08%	64,590,570.01	6.75%	856,736,030.56	99.02%	59,252,220.29	6.92%
组合小计	957,049,068.87	99.08%	64,590,570.01	6.75%	856,736,030.56	99.02%	59,252,220.29	6.92%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,847,630.11	0.92%	8,847,630.11	100%	8,486,279.71	0.98%	8,486,279.71	100%
合计	965,896,69	--	73,438,200.	--	865,222,3	--	67,738,500.0	--

	8.98		12		10.27		0	
--	------	--	----	--	-------	--	---	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	931,660,625.49	5%	46,583,031.26	834,435,104.83	5%	41,721,755.25
1 至 2 年	7,157,347.75	10%	715,734.78	3,890,981.17	10%	389,098.12
2 至 3 年	612,140.63	15%	91,821.11	538,575.26	15%	80,786.29
3 至 4 年	243,013.68	25%	60,753.43	861,912.91	25%	215,478.23
4 至 5 年	473,423.75	50%	236,711.86	328,707.98	50%	164,353.99
5 年以上	16,902,517.57	100%	16,902,517.57	16,680,748.41	100%	16,680,748.41
合计	957,049,068.87	--	64,590,570.01	856,736,030.56	--	59,252,220.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
成都前锋数字视听设备有限责任公司	应收销货款	2012 年 12 月 31 日	103,825.75	因清算注销无法收回	否
江油市三星电子有限公司	应收销货款	2012 年 12 月 31 日	108,945.22	因清算注销无法收回	否
四川广元飞讯电子有限公司	应收销货款	2012 年 12 月 31 日	8,465.60	因清算注销无法收回	否
合计	--	--	221,236.57	--	--

应收账款核销说明

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
美欧晟达科技有限公司	客户	134,288,351.50	1 年以内	13.9%
明科国际有限公司	客户	126,570,269.46	1 年以内	13.1%
晶远有限公司	客户	100,675,013.13	1 年以内	10.42%
青岛海信通信有限公司	客户	62,006,127.66	1 年以内	6.42%
广东依顿电子科技股份有限公司	客户	47,795,358.98	1 年以内	4.95%
合计	--	471,335,120.73	--	48.79%

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	68,850,087.40	6.2881	432,934,778.60	48,481,887.90	6.3005	305,460,818.60
港元	19,218,398.96	0.8108	15,583,238.81	82,087,964.83	0.8107	66,548,713.10
欧元	1,554,739.08	8.1983	12,746,217.40	1,117,569.94	8.2204	9,186,871.93
合计			461,264,234.81			381,196,403.63

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								
合并范围内应收款项								
其他	25,513,053.91	100%	11,294,850.57	44.27%	37,521,610.63	100%	11,895,246.48	31.7%
组合小计	25,513,053.91	100%	11,294,850.57	44.27%	37,521,610.63	100%	11,895,246.48	31.7%
合计	25,513,053.91	--	11,294,850.57	--	37,521,610.63	--	11,895,246.48	--

其他应收款种类的说明

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

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内小计	14,558,879.65	5%	727,943.98	26,704,054.31	5%	1,335,202.73

1 至 2 年	263,443.13	10%	26,344.31	44,447.52	10%	4,444.75
2 至 3 年	31,900.00	15%	4,785.00	128,507.93	15%	19,276.19
3 至 4 年	123,868.93	25%	30,967.24	73,616.44	25%	18,404.11
4 至 5 年	60,304.32	50%	30,152.16	106,131.47	50%	53,065.74
5 年以上	10,474,657.88	100%	10,474,657.88	10,464,852.96	100%	10,464,852.96
合计	25,513,053.91	--	11,294,850.57	37,521,610.63	--	11,895,246.48

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(%)
汕头海关	其他业务单位	11,953,448.15	1 年以内	46.85%
汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司	其他业务单位	9,800,000.00	5 年以上	38.41%
汕头市力恒钢结构有限公司	工程承建商	639,182.94	1 年以内	2.51%
汕头市散装水泥办公室	其他业务单位	623,280.00	1 年以内	2.44%
广州市奥景环保技术有限公司	其他业务单位	600,000.00	1 年以内	2.35%
合计	--	23,615,911.09	--	92.56%

(3) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港元	10,000.00	0.8108	8,108.50			
美元				383.50	6.3001	2,416.09
合计			8,108.50			2,416.09

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	19,489,902.41	96.89%	13,455,628.43	97.54%
1 至 2 年	437,120.00	2.17%	199,058.21	1.44%
2 至 3 年	82,508.50	0.42%	4,120.00	0.04%
3 年以上	105,279.10	0.52%	135,724.38	0.98%
合计	20,114,810.01	--	13,794,531.02	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京京东方光电科技有限公司	材料供应商	7,137,175.16		材料未验收
东莞市科隆威自动化设备有限公司	设备供应商	2,804,095.12		设备未验收
广东南方特种铜材有限公司	材料供应商	906,043.90		材料未验收
天津市冠誉精密设备有限公司	设备供应商	664,200.00		设备未验收
深圳市大族数控科技有限公司	设备供应商	621,000.00		设备未验收
合计	--	12,132,514.18	--	--

预付款项主要单位的说明

前五名预付款项金额均为一年以内

(3) 预付款项的说明

预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	39,600.00	6.2855	248,905.80			
日元				7,375,000.00	0.0811	598,134.63
合计			248,905.80			598,134.63

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	206,598,730.19	5,553,507.68	201,045,222.51	177,597,515.21	6,692,964.11	170,904,551.10
在产品	97,593,285.58	0.00	97,593,285.58	106,451,459.87		106,451,459.87
库存商品	150,238,601.83	8,921,981.99	141,316,619.84	140,555,372.69	5,370,148.47	135,185,224.22
发出商品	104,625,060.06	0.00	104,625,060.06	83,745,953.42		83,745,953.42
合计	559,055,677.66	14,475,489.67	544,580,187.99	508,350,301.19	12,063,112.58	496,287,188.61

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	6,692,964.11	-186,537.41	952,919.02		5,553,507.68
在产品					0.00
库存商品	5,370,148.47	3,841,537.64	289,704.12		8,921,981.99
合 计	12,063,112.58	3,655,000.23	1,242,623.14		14,475,489.67

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现净值	生产领用	17.16%
库存商品	可变现净值	销售结转	3.25%
在产品	可变现净值		
周转材料	可变现净值		

存货的说明

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	78,353,404.52	71,185,404.24
合计	78,353,404.52	71,185,404.24

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

可供出售金融资产的说明

注1：可供出售权益工具中包括公司所持的交通银行股份有限公司A股股权，自2008年5月16日解除限售，经公司第四届第十七次董事会审议通过，公司将该项资产认定为可供出售金融资产。截止2012年12月31日本公司持有交通银行A股15,737,632股，期末公允价值参照上海证券交易所公布的报告期末最后一个交易日的收盘价确定为77,743,902.08元。

注2：可供出售权益工具中包括控股子公司所持的象屿股份(原夏新电子)A股股权134,548股，期末公允价值参照上海证券交易所公布的报告期末最后一个交易日的收盘价确定为609,502.44元。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
汕头航空股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	1.82%	1.82%		5,000,000.00	0.00	0.00
上海合颖实业有限公司	成本法	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	20%	20%		0.00	0.00	0.00
合计	--	11,000,000.00	5,000,000.00	6,000,000.00	11,000,000.00	--	--	--	5,000,000.00		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

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

汕头航空股份有限公司已停止经营。

9、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,627,855,298.03	147,381,926.36		8,642,431.91	2,766,594,792.48
其中：房屋及建筑物	282,907,927.44	0.00		0.00	282,907,927.44
机器设备	1,816,412,863.71	112,545,652.22		7,291,604.44	1,921,666,911.49
运输工具	33,847,227.96	4,152,142.00		0.00	37,999,369.96
办公设备及其他	494,687,278.92	30,684,132.14		1,350,827.47	524,020,583.59
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,260,505,412.59	8,160,775.14	153,442,011.64	4,947,148.03	1,417,161,051.34
其中：房屋及建筑物	80,413,251.71		8,605,236.18		89,018,487.89
机器设备	838,498,310.05	6,575,820.10	110,080,171.71	3,679,451.93	951,474,849.93
运输工具	15,467,189.54	94,227.20	2,424,208.41		17,985,625.15
办公设备及其他	326,126,661.29	1,490,727.84	32,332,395.34	1,267,696.10	358,682,088.37
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,367,349,885.44	--			1,349,433,741.14
其中：房屋及建筑物	202,494,675.73	--			193,889,439.55
机器设备	977,914,553.66	--			970,192,061.56
运输工具	18,380,038.42	--			20,013,744.81
办公设备及其他	168,560,617.63	--			165,338,495.22
办公设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	1,367,349,885.44	--			1,349,433,741.14
其中：房屋及建筑物	202,494,675.73	--			193,889,439.55
机器设备	977,914,553.66	--			970,192,061.56
运输工具	18,380,038.42	--			20,013,744.81
办公设备及其他	168,560,617.63	--			165,338,495.22

本期折旧额 161,603,011.03 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 93,769,364.12 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	1,871,794.86	9,569.60	1,862,225.26

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	22,837,454.07		22,837,454.07	36,606,248.35		36,606,248.35
电容式触摸屏产业化建设项目	18,291,123.20		18,291,123.20	50,000.00		50,000.00
临设基础-临时中转库房	5,311,060.49		5,311,060.49	3,445,148.71		3,445,148.71
CTP 模组扩产土建项目	4,104,429.63		4,104,429.63	768,000.00		768,000.00
多层板项目新生产线	131,239.32		131,239.32	790,940.17		790,940.17
厂区外围保安监控改造工程	180,000.00		180,000.00			
VCP 扩产项目-临时厂房（设备基础）	637,000.00		637,000.00			
合计	51,492,306.71		51,492,306.71	41,660,337.23		41,660,337.23

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
电容式触摸屏产业化建设项目	600,000.00	50,000.00	18,241,123.20			3.04					自筹	18,291,123.20
待安装设备		36,606,248.35	81,260,478.90	93,769,364.12	1,259,909.06						自筹	22,837,454.07

合计		36,656,248.35	99,501,602.10	93,769,364.12	1,259,909.06	--	--			--	--	41,128,577.27
----	--	---------------	---------------	---------------	--------------	----	----	--	--	----	----	---------------

(3) 在建工程的说明

本年度不存在需计提在建工程减值准备情况。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	78,237,513.67	262,739.87	0.00	78,500,253.54
土地使用权（共 7 项）	69,416,145.90			69,416,145.90
软件（共 9 项）	6,025,918.38	181,794.87		6,207,713.25
商标使用权	2,530,600.00			2,530,600.00
发明专利（共 10 项）	44,395.00			44,395.00
实用新型专利（共 37 项）	220,454.39	80,945.00		301,399.39
二、累计摊销合计	15,471,615.01	2,108,771.44	0.00	17,580,386.45
土地使用权（共 7 项）	11,256,495.74	1,466,159.16		12,722,654.90
软件（共 9 项）	1,645,548.87	615,367.38		2,260,916.25
商标使用权	2,530,600.00			2,530,600.00
发明专利（共 10 项）	6,311.12	2,744.75		9,055.87
实用新型专利（共 37 项）	32,659.28	24,500.15		57,159.43
三、无形资产账面净值合计	62,765,898.66	-1,846,031.57		60,919,867.09
土地使用权（共 7 项）	58,159,650.16			56,693,491.00
软件（共 9 项）	4,380,369.51			3,946,797.00
商标使用权	0.00			0.00
发明专利（共 10 项）	38,083.88			35,339.13
实用新型专利（共 37 项）	187,795.11			244,239.96
土地使用权（共 7 项）				
软件（共 9 项）				
商标使用权				
发明专利（共 10 项）				
实用新型专利（共 37 项）				
无形资产账面价值合计	62,765,898.66	-1,846,031.57		60,919,867.09

土地使用权（共 7 项）	58,159,650.16			56,693,491.00
软件（共 9 项）	4,380,369.51			3,946,797.00
商标使用权	0.00			0.00
发明专利（共 10 项）	38,083.88			35,339.13
实用新型专利（共 37 项）	187,795.11			244,239.96

本期摊销额 2,108,771.44 元。

（2）公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
汕头超声印制板共 12 项研发项目	0.00	26,294,603.04	26,294,603.04	0.00	0.00
汕头超声印制板(二厂)有限公司共 12 项研发项目	0.00	28,320,814.69	28,320,814.69	0.00	0.00
汕头超声显示器共 10 项研发项目	66,500.00	5,772,809.03	5,771,779.03	3,945.00	63,585.00
汕头超声显示器(二厂)有限公司共 24 项研发项目	178,000.00	38,740,254.53	38,684,254.53	77,000.00	157,000.00
广东汕头超声电子股份有限公司超声仪器分公司共 13 项研发项目	0.00	4,177,944.86	4,177,944.86	0.00	0.00
广东汕头超声电子股份有限公司覆铜板厂共 15 项研发项目	0.00	16,067,732.78	16,067,732.78	0.00	0.00
合计	244,500.00	119,374,158.93	119,317,128.93	80,945.00	220,585.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

本期通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.13%。

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

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

本部厂房维修 (华星建筑)	25,533.46	0.00	25,533.46	0.00	0.00	
本部厂房维修 (南华建筑)	52,655.54	0.00	52,655.54	0.00	0.00	
经营租入固定资产 改良支出	1,696,300.58	0.00	376,955.64	0.00	1,319,344.94	
原材料仓库及室 外堆场	2,397,986.36	0.00	799,328.84	0.00	1,598,657.52	
印制二厂车场	624,831.83	0.00	208,277.24	0.00	416,554.59	
显示器二厂污水 池	225,472.60	0.00	75,157.52	0.00	150,315.08	
显示器二厂活动 车棚	589,819.32	0.00	196,606.44	0.00	393,212.88	
摩托车停车场	204,970.74	0.00	52,332.96	0.00	152,637.78	
办公楼装修	6,725,145.01	0.00	2,241,715.04	0.00	4,483,429.97	
金蝶财务软件	113,722.28	0.00	59,333.28	0.00	54,389.00	
深圳办公楼改造 装修	3,575,715.08	1,612,427.07	989,201.46	0.00	4,198,940.69	
增容 2*1000KVA 变压器工程	698,166.67	0.00	141,999.96	0.00	556,166.71	
印制板二厂厂房 零星项目安装改 造工程	0.00	2,046,448.18	368,052.64	0.00	1,678,395.54	
厂房环氧自流地 坪工程款	0.00	208,358.23	41,671.68	0.00	166,686.55	
临时周转仓弱电 系统	0.00	200,990.95	33,498.50	0.00	167,492.45	
制冷、空压系统、 沉金线改造工程	0.00	511,630.25	68,217.36	0.00	443,412.89	
动力站安装电气 项目工程	0.00	356,589.56	23,772.64	0.00	332,816.92	
临时中转库房安 装、装饰工程	0.00	2,900,953.10	96,698.44	0.00	2,804,254.66	
CTP 模组扩产改 造项目	0.00	2,396,238.30	119,811.93	0.00	2,276,426.37	
合计	16,930,319.47	10,233,635.64	5,970,820.57		21,193,134.54	--

长期待摊费用的说明

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	16,391,484.10	13,618,662.33
可抵扣亏损	331,723.56	603,014.28
固定资产残值率差异	3,809,068.28	3,813,761.47
小计	20,532,275.94	18,035,438.08
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	7,149,141.51	6,073,941.49
小计	7,149,141.51	6,073,941.49

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	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	1,562,562.59
资产减值准备		1,484,529.28
合计	0.00	3,047,091.87

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	47,660,943.40	40,492,943.16
小计	47,660,943.40	40,492,943.16
可抵扣差异项目		
资产减值准备	104,209,071.36	86,799,997.18
固定资产残值率差异	21,609,892.51	21,963,960.46

小计	125,818,963.87	108,763,957.64
----	----------------	----------------

(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	20,532,275.94		18,035,438.08	
递延所得税负债	7,149,141.51		6,073,941.49	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

注：上年度未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可弥补亏损已于本年度获得足够的应纳税所得额。

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	79,633,746.48	5,320,540.78		221,236.57	84,733,050.69
二、存货跌价准备	12,063,112.58	3,655,000.23	1,242,623.14		14,475,489.67
五、长期股权投资减值准备	5,000,000.00				5,000,000.00
合计	96,696,859.06	8,975,541.01	1,242,623.14	221,236.57	104,208,540.36

资产减值明细情况的说明

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	8,000,000.00	23,000,000.00
保证借款	52,700,000.00	159,800,000.00
合计	60,700,000.00	182,800,000.00

短期借款分类的说明

年末保证借款5,270万元中：公司为下属控股子公司短期借款合计3,270万元提供信用担保，其中2,000万元由公司为汕头超声显示器有限公司提供信用担保；270万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；1,000万元由公司为控股子公司汕头超声显示器(二厂)有限公司提供信用担保。

截止2012年12月31日，公司无已到期未偿还的短期借款。

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	127,256,709.57	81,713,203.25
合计	127,256,709.57	81,713,203.25

下一会计期间将到期的金额 127,256,709.57 元。

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	586,202,571.73	569,453,680.88
合计	586,202,571.73	569,453,680.88

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2012年12月31日止，账龄超过一年的应付账款4,552,822.36元，其中大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
沈阳深瑞真空设备有限公司	1,228,000.00	设备款	未结算
盛永产业有限公司	340,225.72	货款	未结算
扬程（香港）实业有限公司	725,863.68	货款	未结算

账龄超过一年的应付账款在资产负债表日后尚未偿还。

(3) 余额中外币列示如下

项目	年末金额			年初金余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	13,588,176.35	6.2871	85,430,804.69	16,576,341.58	6.3002	104,434,702.73
日元	15,172,650.00	0.0731	1,108,346.91	3,416,400.00	0.0811	277,080.29
合计			86,539,151.60			104,711,783.02

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	6,863,898.70	7,488,864.13
合计	6,863,898.70	7,488,864.13

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2012年12月31日止，账龄超过一年的预收账款768,376.54元，其中大额预收账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
新邮通信设备有限公司	92,196.64	货款	未结算
沈小明	100,000.00	货款	未结算

账龄超过一年的预收账款在资产负债表日后无转销。

19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,736,197.26	357,434,193.36	352,745,010.08	19,425,380.54
二、职工福利费	29,499,498.31	23,691,973.26	30,784,241.58	22,407,229.99
三、社会保险费	190,119.15	47,137,852.60	47,301,838.08	26,133.67
其中：1、医疗保险费	0.00	9,678,596.82	9,676,830.77	1,766.05
2、基本养老保险费	190,119.15	32,243,853.99	32,409,605.52	24,367.62
3、年金缴费	0.00			
4、失业保险费	0.00	2,405,985.07	2,405,985.07	0.00
5、工伤保险费	0.00	1,010,471.96	1,010,471.96	0.00
6、生育保险费	0.00	1,798,944.76	1,798,944.76	0.00
四、住房公积金	45,000.00	5,115,704.96	5,160,704.96	0.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	12,536,623.75	22,253,356.41	20,133,144.67	14,656,835.49
其中：1、工会经费和职工教育经费	12,106,463.75	6,424,085.21	4,226,090.34	14,304,458.62
2、非货币性福利	0.00	14,951,694.33	14,951,694.33	0.00

3、其他	430,160.00	877,576.87	955,360.00	352,376.87
合计	57,007,438.47	455,633,080.59	456,124,939.37	56,515,579.69

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 14,304,458.62 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-22,199,948.02	-31,306,201.84
营业税	330,752.54	466,624.46
企业所得税	15,653,931.49	19,849,973.70
个人所得税	9,126,917.76	8,836,156.84
城市维护建设税	601,864.79	310,443.88
房产税	479,457.47	479,457.43
土地使用税	8,247.90	4,526.94
印花税	24,807.90	18,586.86
教育费附加	426,206.95	209,801.25
堤围防护费	214,671.79	192,048.08
其他	233,338.68	4,218.11
合计	4,900,249.25	-934,364.29

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

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	481,196.24	426,150.38
短期借款应付利息	180,619.92	222,849.61
合计	661,816.16	648,999.99

应付利息说明

22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

香港朗杰国际有限公司	104,713.12	104,713.12	因手续不完备无法支付
合计	104,713.12	104,713.12	--

应付股利的说明

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	7,447,026.01	8,092,308.14
合计	7,447,026.01	8,092,308.14

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截至2012年12月31日止，账龄超过一年的大额其他应付款的金额为2,447,280.30元，其中金额较大的其他应付款情况如下：

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

账龄超过一年的其他应付款在资产负债表日后尚未偿还。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
四川艺精技术开发总公司	1,000,000.00	3年以上	往来款
水电费	3,089,159.08	1年以内	预提水电费
外协加工费	493,120.54	1年以内	计提加工费
再投资退税	603,550.85	3年以上	投资退税款
汕头财政局	348,709.40	3年以上	应付劳保费
合计	5,534,539.87		

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	276,000,000.00	0.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	276,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	276,000,000.00	0.00
合计	276,000,000.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行汕头分行	2011 年 05 月 03 日	2013 年 05 月 03 日	人民币元	6.46%		50,000,000.00		
中国进出口银行广东分行	2011 年 12 月 09 日	2013 年 12 月 09 日	人民币元	4.92%		50,000,000.00		
中国银行汕头分行	2011 年 06 月 01 日	2013 年 06 月 01 日	人民币元	5.76%		30,000,000.00		
中国银行汕头分行	2011 年 11 月 18 日	2013 年 09 月 25 日	人民币元	5.99%		30,000,000.00		
中国银行汕头分行	2011 年 10 月 20 日	2013 年 10 月 20 日	人民币元	6.77%		30,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	190,000,000.00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

年末一年内到期的长期借款27,600万元均系公司为下属控股子公司提供信用担保，其中2,000万元

由公司汕头超声显示器有限公司提供信用担保；2,600万元由公司控股子公司汕头超声显示器(二厂)有限公司提供信用担保；8,000万元由公司控股子公司汕头超声印制板公司提供信用担保；15,000万元由公司控股子公司汕头超声印制板(二厂)有限公司提供信用担保。

25、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	185,960,000.00	365,960,000.00
信用借款	818,176.00	1,090,904.00
合计	186,778,176.00	367,050,904.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行汕头分行	2011年11月29日	2014年11月29日	人民币元	6.65%		30,000,000.00		30,000,000.00
中国银行汕头分行	2011年07月13日	2016年07月12日	人民币元	6.4%		59,960,000.00		79,960,000.00
中国进出口银行广东分行	2012年05月22日	2014年05月21日	人民币元	5.48%		50,000,000.00		
中国进出口银行广东分行	2012年06月18日	2014年06月17日	人民币元	5.23%		46,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	185,000,000.00	--	109,960,000.00

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

信用借款81.82万元为国债转贷资金。根据汕头市财政局汕市财基[1998]012号文《关于印发〈汕头市国债转贷资金管理办法〉的通知》规定，国债资金的转贷期限为15年（含宽限期4年），年利率按国家规定为2.55%，转贷资金从财政部拨款之日起开始计息。

公司为下属控股子公司长期借款合计18,596万元提供信用担保，其中：由公司为控股子公司汕头超声印制板公司3,000万元借款提供信用担保；由公司为控股子公司汕头超声显示器有限公司5,996万元借款提供信用担保；由公司、汕头超声印制板（二厂）有限公司为控股子公司汕头超声印制板公司9,600万元借款提供信用担保。

27、长期应付款

（1）长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
远东国际租赁有限公司		1,644,305.42		0.00
合计		1,644,305.42		0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

由莫少山为该项融资租赁提供担保

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	28,051,038.55	13,225,935.31
合计	28,051,038.55	13,225,935.31

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

（1）政府补助分类

项目	年末金额	年初金额
与资产相关的政府补助	27,601,038.55	13,075,935.31
与收益相关的政府补助	450,000.00	150,000.00
合计	28,051,038.55	13,225,935.31

（2）政府补助年末金额明细列示如下：

政府补	年末账面余额	计入当年损益金	本年退还	退还原
-----	--------	---------	------	-----

助种类	列入其他非流动 负债金额	列入其他流动 负债金额	额	金额	因
2009优势传统及装备制造发展专项资金	300,000.00				
HDI用覆铜板及半固化片研发及产业化项目	300,000.08		24,999.96		
2010年广东省建设现代产业体系技术创新滚动项目计划		840,000.00	360,000.00		
省战略性新兴产业发展专项资金(高端新型电子信息)项目财政补贴	15,000,000.00				
战略性新兴产业扶持资金	2,500,000.00				
科技三项经费科技计划项目经费	300,000.00				
基金无偿资助	3,000,000.00				
科技三项经费科技计划项目经费	150,000.00				
水处理工程财政专项资金补助	1,080,000.00	90,000.00	90,000.00		
高密度互连（HDI）印制电路板产业升级技术改造专项补贴款形成的固定资产	3,197,916.67		875,000.00		
合计	28,051,038.55	930,000.00	1,634,896.76		—

29、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	440,436,000.00						440,436,000.00

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

股东名称/类别	年初金额		本年变动				年末金额	
	金额	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	金额	比例（%）
有限售条件股份	152,136,654.00	34.54%				-152,013,218.00	123,436.00	0.03%
国家持有股	0.00	0.00%					0.00	0.00%
国有法人持股	152,020,800.00	34.52%				-152,020,800.00		
其他内资持股	115,854.00	0.02%				7,582.00	123,436.00	0.03%
其中：境内法人持股	0.00	0.00%					0.00	0.00%
境内自然人持股	115,854.00	0.04%				7,582.00	123,436.00	0.03%
外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								

有限售条件股份合计	152,136,654.00	34.54%				-152,013,218.00	123,436.00	0.03%
无限售条件股份	288,299,346.00	65.46%				152,013,218.00	440,312,564.00	99.97%
人民币普通股	288,299,346.00	65.46%				152,013,218.00	440,312,564.00	99.97%
境内上市外资股								
境外上市外资股								
其他								
无限售条件股份合计	288,299,346.00	65.46%				152,013,218.00	440,312,564.00	99.97%
股份总额	440,436,000.00	100.00%					440,436,000.00	100.00%

(1) 上述实收股本业经中国注册会计师验证。

(2) 原限售条件国有法人持股减少系2012年3月23日汕头超声电子(集团)公司持有的152,020,800股份解除限售。

(3) 原限售条件境内自然人持股增加系登记公司对离任高管原锁定股份进行锁定。

30、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	707,350,157.57			707,350,157.57
其他资本公积	34,264,607.85	15,383,535.28	9,230,121.16	40,418,021.97
原制度资本公积转入	63,772,012.87			63,772,012.87
合计	805,386,778.29	15,383,535.28	9,230,121.16	811,540,192.41

资本公积说明

注：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

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	102,819,033.49	12,949,795.10		115,768,828.59
合计	102,819,033.49	12,949,795.10		115,768,828.59

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本年度增加数系以母公司净利润10%提取法定盈余公积金。

32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	429,756,768.32	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	429,756,768.32	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	187,208,269.34	--
减：提取法定盈余公积	12,949,795.10	10%
转作股本的普通股股利	52,852,320.00	
提取职工奖励及福利基金	20,555,542.02	
期末未分配利润	530,607,380.54	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

33、少数股东权益

子公司名称	少数股权比例（%）	年末金额	年初金额
汕头超声印制板公司	25	67,950,383.67	69,824,532.52
汕头超声印制板（二厂）有限公司	25	143,757,371.27	136,326,248.60
汕头超声显示器有限公司	25	24,909,015.37	24,413,632.53
汕头超声显示器（二厂）有限公司	25	56,003,882.15	50,348,636.10
深圳市华丰电器器件制造有限公司	30	7,359,579.40	7,347,738.56
四川印制板有限公司	38	13,674,775.58	13,037,345.83
合计		313,655,007.44	301,298,134.14

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,623,193,240.42	3,272,665,874.27
其他业务收入	17,648,060.03	20,447,093.86
营业成本	2,889,933,635.03	2,638,973,397.69

(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
电子元器件行业	3,623,193,240.42	2,880,447,777.56	3,272,665,874.27	2,626,848,242.17
合计	3,623,193,240.42	2,880,447,777.56	3,272,665,874.27	2,626,848,242.17

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印制线路板	1,758,581,912.87	1,363,170,102.30	1,786,048,638.30	1,439,140,839.90
液晶显示器	1,383,965,641.09	1,109,356,246.63	940,507,074.81	735,791,816.36
覆铜板	448,691,505.21	392,716,249.44	515,009,278.64	437,687,445.25
超声电子仪器	31,954,181.25	15,205,179.19	31,100,882.52	14,228,140.66
合计	3,623,193,240.42	2,880,447,777.56	3,272,665,874.27	2,626,848,242.17

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内收入	1,920,358,431.93	1,517,629,944.87	1,708,112,328.99	1,339,459,579.47
国外收入（含港澳）	1,702,834,808.49	1,362,817,832.69	1,564,553,545.28	1,287,388,662.70
合计	3,623,193,240.42	2,880,447,777.56	3,272,665,874.27	2,626,848,242.17

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
明科国际有限公司	549,300,598.48	15.16%

青岛海信通信有限公司	433,518,860.59	11.97%
晶远有限公司	421,355,102.61	11.63%
美欧晟达科技有限公司	366,005,254.93	10.1%
深圳市中兴康讯电子有限公司	179,298,053.15	4.95%
合计	1,949,477,869.76	

营业收入的说明

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		33,500.00	
城市维护建设税	12,594,272.07	7,940,748.45	应缴流转税额的 7%
教育费附加	8,995,908.68	5,612,459.51	应缴流转税额的 3%及地方附加 2%
堤围防护费		670.00	
印花税		201.00	
合计	21,590,180.75	13,587,578.96	--

营业税金及附加的说明

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,467,253.12	15,038,971.24
旅差费	12,408,328.76	11,377,285.59
运输费	20,046,734.16	17,816,419.94
包装费	32,636,097.73	27,898,304.70
销售佣金	7,448,837.24	8,614,491.66
其他	8,553,667.18	6,128,076.96
合计	94,560,918.19	86,873,550.09

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,073,778.52	48,432,650.80
职工福利费	17,555,210.63	16,974,874.09

开发支出	118,553,128.91	70,269,635.32
社保支出	40,678,924.05	31,754,892.96
办公费	8,899,312.52	8,718,659.08
差旅费	4,984,196.44	4,234,136.42
交际应酬费	6,230,361.08	6,284,844.51
税金	7,632,979.48	6,256,709.34
工会经费及教育费附加	7,085,141.59	5,474,795.19
修理费及物料消耗	8,875,050.64	7,184,035.16
其他	32,202,056.13	30,534,227.24
合计	310,770,139.99	236,119,460.11

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,785,104.95	27,597,341.31
其中：利息收入	-2,509,020.64	-5,317,009.37
汇兑损失	8,733,435.93	24,070,978.54
汇兑收益	-6,714,878.93	-6,495,179.22
现金折扣	-165,401.50	-351,252.71
其他支出	2,186,916.20	3,468,764.36
合计	41,316,156.01	42,973,642.91

39、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,573,763.20	286,138.76
合计	1,573,763.20	286,138.76

40、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	5,320,540.78	5,800,704.60

二、存货跌价损失	3,655,000.23	3,350,025.31
合计	8,975,541.01	9,150,729.91

41、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,000.00		3,000.00
其中：固定资产处置利得	3,000.00		3,000.00
政府补助	4,262,635.76	4,580,602.76	4,262,635.76
违约金收入	6,000.00	75,805.93	6,000.00
赔款收入	299,291.64	90,471.76	299,291.64
供应商尾款清理收入	0.00	651,147.72	0.00
其他	14,904.09	217.98	14,904.09
合计	4,585,831.49	5,398,246.15	4,585,831.49

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
技术标准战略专项资金	100,000.00	0.00	广东省质量技术监督局
2010 年广东省建设现代产业体系技术创新滚动项目计划	360,000.00	0.00	汕头市财政局
技术改造项目补助资金	875,000.00	875,000.00	广东省经委及国家信息产业部
无卤素覆铜板及半固化片项目	200,000.00	0.00	省科技厅
高频覆铜板及半固化片研制及产业化项目	300,000.00	0.00	汕头市科技局
省加工贸易企业奖励资金	110,000.00	210,000.00	汕头市财政局
2010 年度产业转移工业园外贸发展专项资金补助	271,000.00	0.00	保税区财政局
省级财政支持技术改造招标项目	284,896.80	284,896.80	广东省经济贸易委员会
HDI 用覆铜板及半固化片研发及产业化项目专项收入	24,999.96	674,999.96	信息产业部电子发展基金管理办公室
广东省科技计划项目 GT-2B 型彩色成像超声钢轨探伤车项目	0.00	100,000.00	汕头市科技局

(GT-2B 探伤仪项目)			
汕头市科技计划项目 CTS-1008 型数字超声探伤仪项目	0.00	200,000.00	汕头市科技局
两新产品专项资金	1,080,000.00	750,000.00	汕头市财政局及区财政
2010 年外贸扶持资金		464,242.00	汕头市对外经济贸易合作局及汕头市财政局
电容式多指触控模组研制及产业化项目补助		500,000.00	广东省经济贸易委员及广东省财政厅
外贸出口大户奖励金	60,000.00	200,000.00	汕头市财政局
福田区总商会科技发展资金发展资助		200,000.00	深圳福田区总商会
自主科技创新经费	200,000.00		汕头市龙湖科技局
其他	396,739.00	121,464.00	
合计	4,262,635.76	4,580,602.76	--

营业外收入说明

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	171,991.09	1,916,061.24	171,991.09
其中：固定资产处置损失	171,991.09	1,916,061.24	171,991.09
对外捐赠	320,000.00	1,470,000.00	320,000.00
罚款支出	44,883.36	21,594.72	44,883.36
赔偿金	153,448.57	255,374.44	153,448.57
其他	10,000.00	183,045.69	10,000.00
合计	700,323.02	3,846,076.09	700,323.02

营业外支出说明

43、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	46,403,329.48	43,110,961.91
递延所得税调整	-2,496,837.86	-678,080.42
合计	43,906,491.62	42,432,881.49

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	187,208,269.34	181,940,882.60
归属于母公司的非经常性损益	2	2,550,403.88	540,470.74
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	184,657,865.46	181,400,411.86
年初股份总数	4	440,436,000.00	440,436,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	440,436,000.00	440,436,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.4251	0.4131
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.4193	0.4119
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.4251	0.4131
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.4193	0.4119

45、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	7,239,310.73	-7,897,428.88
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,085,896.61	-1,184,614.33
小计	6,153,414.12	-6,712,814.55
合计	6,153,414.12	-6,712,814.55

其他综合收益说明

46、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存款利息收入	2,740,046.94
职工借款	5,209,842.62
政府补助款	19,890,124.08
其他单位往来及代收代付款	2,729,514.40
其他	165,841.48
合计	30,735,369.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	31,098,985.30
销售费用	32,789,389.71
财务费用	2,186,916.20
营业外支出	528,331.93
职工借款	10,335,229.32
其他单位往来及代收代付款	13,479,548.09
合计	90,418,400.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回信用证保证金	5,457,650.17
收回汇票保证金	11,999,469.59
权益分派退款	2,945,839.98
票据到期托收	4,198,462.00
其他	78,000.00
合计	24,679,421.74

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付信用证保证金	1,494,890.20
付汇票保证金	16,977,478.71
代缴红利个税	2,936,987.21
银行财务顾问费	1,042,867.00
保全申请担保金	3,300,000.00
其他	5,805.50
合计	25,758,028.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

47、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	235,247,509.52	224,840,035.79
加：资产减值准备	7,732,917.87	9,072,407.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	161,603,011.03	156,320,623.70
无形资产摊销	2,108,771.44	1,856,654.60
长期待摊费用摊销	5,970,820.57	4,813,576.35

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	126,372.09	1,916,061.24
财务费用（收益以“—”号填列）	42,020,732.36	38,236,467.47
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,573,763.20	-286,138.76
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,496,837.86	-678,080.41
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,075,199.42	-1,157,368.35
存货的减少（增加以“—”号填列）	-47,367,914.08	-60,325,858.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-111,158,111.57	-214,129,800.52
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	11,082,749.05	48,543,361.18
经营活动产生的现金流量净额	304,371,456.64	209,021,941.49
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	203,377,963.94	214,974,628.01
减：现金的期初余额	214,974,628.01	423,280,367.99
现金及现金等价物净增加额	-11,596,664.07	-208,305,739.98

（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	203,377,963.94	214,974,628.01
其中：库存现金	198,472.51	311,445.27
可随时用于支付的银行存款	203,179,491.43	214,663,182.74
三、期末现金及现金等价物余额	203,377,963.94	214,974,628.01

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
汕头超声电子(集团)公司	控股股东	国有企业	汕头市	李大淳	制造业	3317 万元	38.97%	38.97%	汕头市国资委	19272041-5

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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									
上海合颖实业有限公司	有限公司	上海	袁志华	实业投资及技术服务	1000 万元	20%	20%	子公司联营企业	05589042-6

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
汕头高威电子有限公司	同一控股股东的其他企业	
汕头超声电路板有限公司	同一控股股东的其他企业	

本企业的其他关联方情况的说明

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
汕头超声电路板有限公司	销售货物	根据产品工艺技术要求等因素协议定价	250,003.42	0%	262,123.08	0.01%
汕头高威电子有限公司	销售货物	根据产品工艺技术要求等因素协议定价	172,418.41	0.01%	198,665.44	0.01%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
汕头超声电路板有限公司	加工款	协商确定	0.00	0%	214,878.86	100%

(2) 关联担保情况

单位：元

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

关联担保情况说明

(3) 其他关联交易

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

费用项目	本年金额	占公司同类交易的比例	上年金额	占公司同类交易的比例
办公楼租赁费	653,670.00	100%	440,802.00	100%
综合服务费	240,000.00	100%	240,000.00	100%
商标使用费	600,000.00	100%	600,000.00	100%
土地租金	943,028.00	100%	920,027.00	100%
合 计	2,436,698.00		2,200,829.00	

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预收款项	汕头超声电路板有限公司	11,534.01	0.00	1,488.01	0.00

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2012年12月31日，公司为控股子公司银行贷款提供保证如下：

被担保单位名称	担保事项	金 额 (万元)	期 限	备注
汕头超声印制板 (二厂)有限公司	银行借款担保	3,000.00	2011.10.20—2013.10.20	
汕头超声印制板 (二厂)有限公司	银行借款担保	2,000.00	2011.11.18—2013.9.25	
汕头超声印制板 (二厂)有限公司	银行借款担保	5,000.00	2011.5.4—2013.5.3	
汕头超声印制板公司	银行借款担保	3,000.00	2011.6.2—2013.6.1	
汕头超声印制板公司	银行借款担保	2,000.00	2011.8.25—2013.11.20	
汕头超声印制板公司	银行借款担保	3,000.00	2011.11.21—2013.9.25	
汕头超声印制板公司	银行借款担保	3,000.00	2011.11.30—2014.11.29	
汕头超声显示器有限公司	银行借款担保	2,000.00	2010.12.9—2013.12.8	
汕头超声显示器有限公司	银行借款担保	5,996.00	2011.7.13—2016.7.11	
汕头超声印制板 (二厂)有限公司	银行借款担保	5,000.00	2011.12.9—2013.12.9	
汕头超声显示器 (二厂)有限公司	银行借款担保	2,600.00	2010.12.10—2013.12.9	
汕头超声显示器有限公司	银行借款担保	1,000.00	2012.3.9-2013.3.8	
汕头超声显示器有限公司	银行借款担保	1,000.00	2012.4.13-2013.4.12	
四川超声印制板有限公司	银行借款担保	200.00	2012.4.6-2013.4.5	
四川超声印制板有限公司	银行借款担保	70.00	2012.5.2-2013.5.1	
汕头超声印制板公司	银行借款担保	5,000.00	2012.5.22-2014.5.22	
汕头超声印制板公司	银行借款担保	4,600.00	2012.6.18-2014.6.18	
汕头超声显示器 (二厂)有限公司	银行借款担保	1,000.00	2012.2.24-2013.2.23	
合计		49,466.00		

其他或有负债及其财务影响

除存在上述或有事项外，截至2012年12月31日，本公司无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

根据2013年4月15日公司第六届董事会第四次会议通过的决议，以2012年12月31日的总股本44043.6万股为基数按每10股派送现金股利1.2 元（含税），该决议尚须经股东大会审议通过。除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、租赁

1. 融资租入固定资产

项目 原价	年末金额	年初金额
机器设备	1,871,794.86	

累计折旧		
机器设备	9,569.60	
账面净值		
机器设备	1,862,225.26	
减值准备		
机器设备		
账面价值		
机器设备	1,862,225.26	

1. 最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	664,704.00
1-2年	664,704.00
2-3年	488,201.00
合计	1,817,609.00

截至2012年12月31日，本公司未确认融资费用余额为173,303.58元。

2、以公允价值计量的资产和负债

单位： 元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	71,185,404.24	0.00	7,168,000.28	0.00	78,353,404.52
金融资产小计	71,185,404.24	0.00	7,168,000.28	0.00	78,353,404.52
上述合计	71,185,404.24	0.00	7,168,000.28	0.00	78,353,404.52
金融负债	0.00				0.00

3、其他

(1)本公司第五届董事会第十二次会议于2011年5月5日审议通过了《关于公司2011年度非公开发行股票的方案》；2011年5月27日广东省人民政府监督管理委员会以《关于广东汕头超声电子股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（粤国资函【2011】381号）文批复确认，同意本公司向不超过10名特定对象、发行总额不超过6800万股的A股股票、募集资金不超过8.5亿；本公司2011年度第一次临时股东大会决议通过了上述非公开发行股票的议案。中国证券监督管理委员会于2012年9月14日以证监许可[2012]1215号《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批复》核准公司非公开发行不超过6860万股新股；该批复自核准发行之日起 6个月内有效。

(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2012年12月31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								
列入合并范围的应收款项	17,741,366.82	8.29%			20,437,722.14	8.48%		
销售货款及其他	196,376,393.47	91.71 %	10,563,529.90	5.38%	220,659,446.67	91.52%	11,565,626.31	5.24%
组合小计	214,117,760.29	100%	10,563,529.90	4.93%	241,097,168.81	100%	11,565,626.31	4.8%
合计	214,117,760.29	--	10,563,529.90	--	241,097,168.81	--	11,565,626.31	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	189,357,232.04	5%	9,467,861.60	217,884,872.47	5%	10,894,243.63
1 至 2 年	6,216,072.70	10%	621,607.27	1,874,307.67	10%	187,430.77
2 至 3 年	193,997.00	15%	29,099.55	386,045.00	15%	57,906.75
3 至 4 年	190,080.00	25%	47,520.00	88,368.50	25%	22,092.13
4 至 5 年	43,140.50	50%	21,570.25	43,800.00	50%	21,900.00
5 年以上	375,871.23	100%	375,871.23	382,053.03	100%	382,053.03
合计	196,376,393.47	--	10,563,529.90	220,659,446.67	--	11,565,626.31

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 (%)
广东依顿电子科技股份有限公司	客户	47,795,358.98	1 年以内	22.32%
胜宏科技（惠州）有限公司	客户	36,498,535.05	1 年以内	17.05%
梅州市志浩电子科技有限公司	客户	15,317,771.82	1 年以内	7.15%
吉安市满坤科技有限公司	客户	9,863,536.30	1 年以内	4.61%
广大科技(广州)有限公司	客户	8,466,145.67	1 年以内	3.95%
合计	--	117,941,347.82	--	

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
合并范围内应收款项	270,034,996.55	95.74 %			189,275,120.38	94.68 %		
其他	12,018,314.87	4.26%	10,188,378.38	84.77 %	10,640,453.16	5.32%	10,093,951.78	94.86 %
组合小计	282,053,311.42	100%	10,188,378.38	3.61%	199,915,573.54	100%	10,093,951.78	5.05%
合计	282,053,311.42	--	10,188,378.38	--	199,915,573.54	--	10,093,951.78	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,854,082.39	5%	92,704.12	490,968.61	5%	24,548.43
1 至 2 年	24,060.05	10%	2,406.01	3,000.00	10%	300.00
2 至 3 年	3,000.00	15%	450.00	33,733.23	15%	5,059.99
3 至 4 年	33,733.23	25%	8,433.30	47,420.62	25%	11,855.16
4 至 5 年	38,108.50	50%	1,954.25	26,285.00	50%	13,142.50
5 年以上	1,006,330.70	100%	1,006,330.70	10,039,045.70	100%	10,039,045.70
合计	12,018,314.87	--	10,188,378.38	10,640,453.16	--	10,093,951.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
汕头超声显示器（二厂）有限公司	控股子公司	183,524,402.52	1年以内、3-4年	65.07%
汕头超声印制板（二厂）有限公司	控股子公司	43,003,100.00	3-4年	15.25%
深圳华丰电器器件制造有限公司	控股子公司	22,689,318.08	1年以内、3-4年	8.04%
汕头超声显示器技术有限公司	控股子公司	20,000,000.00	1年以内	7.09%
华诚丰田	其他业务单位	9,800,000.00	5年以上	3.47%
合计	--	279,016,820.55	--	

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
汕头超声印制板公司	成本法	158,718,140.71	158,718,140.71		158,718,140.71	75%	75%				24,977,783.21

汕头超声印制板(二厂)有限公司	成本法	337,396,830.77	337,396,830.77		337,396,830.77	75%	75%				37,656,707.51
汕头超声显示器有限公司	成本法	66,490,478.42	66,490,478.42		66,490,478.42	75%	75%				5,076,307.29
汕头超声显示器(二厂)有限公司	成本法	96,592,812.69	96,592,812.69		96,592,812.69	75%	75%				35,870,842.17
深圳市华丰电器器件制造有限公司	成本法	17,260,434.91	17,260,434.91		17,260,434.91	70%	70%				
四川印制板有限公司	成本法	14,623,050.98	14,623,050.98		14,623,050.98	62%	62%				1,860,000.00
汕头超声显示器技术有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
合计	--	701,081,748.48	691,081,748.48	10,000,000.00	701,081,748.48	--	--	--			105,441,640.18

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	544,276,251.78	630,693,156.64
其他业务收入	51,459,402.75	50,176,275.46
合计	595,735,654.53	680,869,432.10
营业成本	497,469,027.00	559,210,467.23

(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
电子行业	544,276,251.78	463,610,899.40	630,693,156.64	523,749,939.39

合计	544,276,251.78	463,610,899.40	630,693,156.64	523,749,939.39
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超声仪器	31,954,181.25	15,205,179.19	31,100,882.52	14,256,646.85
覆铜板	512,322,070.53	448,405,720.21	599,592,274.12	509,493,292.54
合计	544,276,251.78	463,610,899.40	630,693,156.64	523,749,939.39

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内收入	324,537,574.51	271,286,411.53	297,730,618.37	240,775,596.15
国外收入（含港澳）	219,738,677.27	192,324,487.87	332,962,538.27	282,974,343.24
合计	544,276,251.78	463,610,899.40	630,693,156.64	523,749,939.39

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广东依顿电子科技股份有限公司	110,318,468.57	20.27%
胜宏科技（惠州）有限公司	51,082,310.37	9.39%
梅州市志浩电子科技有限公司	31,343,430.61	5.76%
信利电子有限公司	14,149,080.95	2.6%
精湛国际有限公司	14,094,947.28	2.59%
合计	220,988,237.78	

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	105,441,640.18	92,876,813.60
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,573,763.20	286,138.76
合计	107,015,403.38	93,162,952.36

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
汕头超声印制板公司	24,977,783.21	36,518,246.32	
汕头超声印制板(二厂)有限公司	37,656,707.51	30,717,012.10	
汕头超声显示器有限公司	5,076,307.29	1,987,994.83	
汕头超声显示器(二厂)有限公司	35,870,842.17	23,653,560.35	
四川超声印制板有限公司	1,860,000.00	0.00	上年度历年滚存利润未分配
合计	105,441,640.18	92,876,813.60	--

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	129,497,950.97	129,642,846.68
加：资产减值准备	-1,230,186.14	-99,424.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,668,120.91	22,651,430.71
无形资产摊销	1,620,928.02	1,607,929.61
长期待摊费用摊销	3,573,418.04	3,569,032.64
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	5,984.20	3,323.29
财务费用（收益以“—”号填列）	-11,888,419.27	-4,185,129.14
投资损失（收益以“—”号填列）	-107,015,403.38	-93,162,952.36
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,482,698.47	521,095.12
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,085,896.00	-1,184,614.33
存货的减少（增加以“—”号填列）	-12,639,552.95	7,950,639.00
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	13,385,792.26	-29,217,522.10
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-12,884,993.27	-17,958,424.37
经营活动产生的现金流量净额	25,696,836.92	20,138,230.30
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	65,794,602.24	52,198,847.90
减: 现金的期初余额	52,198,847.90	240,708,168.16
现金及现金等价物净增加额	13,595,754.34	-188,509,320.26

十三、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	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	10.12%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.99%	0.42	0.42

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下:

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
应收账款	892,458,498.86	797,483,810.27	11.91	1
预付款项	20,114,810.01	13,794,531.02	45.82	2
其他应收款	14,218,203.34	25,626,364.15	-44.52	3
短期借款	60,700,000.00	182,800,000.00	-66.79	4
应付票据	127,256,709.57	81,713,203.25	55.74	5
应交税费	4,900,249.25	-934,364.29	624.45	6
一年内到期非流动负债	276,000,000.00			7
其他流动负债	930,000.00	90,000.00	933.33	8
长期借款	186,778,176.00	367,050,904.00	-49.11	9
其他非流动负债	28,051,038.55	13,225,935.31	112.09	10

注1、应收账款年末金额比年初金额增加9,497.47万元，增幅11.91%，主要是本集团第四季度总体收入比上年同期略有增长，相应的应收销货款尚在信用期内未结算。

注2、预付账款年末金额比年初金额增加632万元，增幅45.82%，主要系触摸显示屏上游产业TFT玻璃市场需要旺盛而供应不足，本集团需预付材料款增加。

注3、其他应收款年末金额比年初金额减少1,140.82万元，减幅44.52%，主要是年末未结算出口退税额相应减少。

注4、短期借款年末金额比年初金额减少12,100万元，减幅66.79%，主要系本期归还的到期借款17480万元。

注5、应付票据年末金额比年初金额增加4,554万元，增幅55.74%，主要是显示器二厂开立银行承兑汇票支付供应商贷款的结算方式增多，期末未到期兑付的票据增加。

注6、应交税费年末金额比年初金额增加583万元，增幅624.45%，主要原因系年末待抵扣的增值税进项税额增加。

注7、一年内到期的非流动负债系一年内到期的长期借款转入。

注8、其他流动负债系一年内确认应结转损益的递延收益。

注9、长期借款年末金额比年初金额减少18,027万元，减幅49.11%，主要系一年内到期的长期借款转出。

注10、其他非流动负债年末金额比年初金额增加1,482万元，增幅112.09%，主要系本期取得政府补助款1,780万元尚未拨付使用。

(2) 本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
营业收入	3,640,841,300.45	3,293,112,968.13	10.56	1
营业税金及附加	21,590,180.75	13,587,578.96	58.90	2
管理费用	310,770,139.99	236,119,460.11	31.62	3
营业外支出	700,323.02	3,846,076.09	-81.79	4

注1、本年营业收入比上年增加34,773万元，增幅10.56%，主要原因系显示器产业本期受智能终端产品消费热潮的拉动，电容式触控显示模块销售旺盛，带动总体收入增长。

注2、本年营业税金及附加比上年增加800万元，增幅58.9%，主要原因系国内销售收入增加20224万元，各项流转税附加支出相应增加。

注3、本年管理费用比上年增加7,465万元，增幅31.62%，主要原因系：①本年度人均月工资水平上升，导致年终计提的双薪及年终奖金相应增加；②因计提社保费用的工资总额增加而使社保支出相应增加；③本集团本年增加研发投入，研发项目数量比上年增加18个，研发耗材及其他费用相应增加；且印制板及显示器产业增加研发人员以负责研发产品前期客户的了解需求及后期客户的推广宣传，研发人工费用相应增加。

注4、本年营业外支出比上年减少314万元，减幅81.79%，主要原因系固定资产清理损失及对外捐赠支出减少。

第十一节 备查文件目录

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

董事长签名： 

广东汕头超声电子股份有限公司

二〇一三年四月十五日