

广东汕头超声电子股份有限公司 2008 年第三季度季度报告全文

§1 重要提示

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

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席。

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人李大淳先生、主管会计工作负责人莫少山先生及会计机构负责人林琪先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币) 元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	3,221,917,568.33	3,258,946,175.05	-1.14%
所有者权益 (或股东权益)	1,482,807,543.33	1,376,880,232.40	7.69%
每股净资产	3.367	3.126	7.71%
	年初至报告期期末		比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	160,912,096.74		-6.26%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.3653		-17.45%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	43,854,885.63	101,774,930.25	68.86%
基本每股收益	0.100	0.231	49.25%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-	0.232	-
稀释每股收益	0.100	0.231	49.25%
净资产收益率	2.96%	6.86%	0.35%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	2.87%	6.89%	0.27%

非经常性损益项目

单位：(人民币) 元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-1,204,576.57
计入当期损益的政府补助	2,066,066.80
扣除上述项目以外的其他营业外收支净额	-1,646,877.48
所得税影响	284,321.46
归属于少数股东的非经常性损益	119,346.18
合计	-381,719.61

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	45,987	
前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
汕头超声电子(集团)公司	23,323,600	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	13,783,377	人民币普通股
中国工商银行－华安中小盘成长股票型证券投资基金	3,800,530	人民币普通股
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	2,926,543	人民币普通股
要彦彬	2,000,000	人民币普通股
缪爱国	1,533,364	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	1,500,000	人民币普通股
中国平安财产保险股份有限公司－投资型保险产品	1,499,989	人民币普通股
王益民	1,468,000	人民币普通股
袁惠	1,167,574	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

报表项目	本报告期	上年度末	本报告期比上年度期末增减 (%)	大幅变动原因
货币资金	271,226,905.30	583,401,846.91	-53.51%	主要系本期归还部分长期借款和投入募集资金项目所致
应收票据	49,147,652.25	30,746,194.72	59.85%	主要系本期减少了承兑汇票背书转让所致
其他应收款	6,798,014.99	12,531,042.46	-45.75%	主要系本期收回部分应收款项所致
可供出售金融资产	74,396,079.68	—		公司持有的已解除限售的交通银行股份有限公司股份本期从长期股权投资项目转入本项目核算
长期股权投资	4,388,051.00	26,183,790.00	-83.24%	公司持有的已解除限售的交通银行股份有限公司股份本期从本项目转入可供出售金融资产项目核算
应付票据	6,301,132.27	4,330,000.00	45.52%	主要系本期购进材料采用票据结算增加

应交税费	7,470,314.82	14,084,382.51	-46.96%	主要系本期末待抵扣增值税增加所致
长期借款	192,475,188.00	362,005,765.00	-46.83%	本期归还部分已到期的长期借款
未分配利润	156,167,036.18	102,840,065.93	51.85%	本期生产经营产生利润
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)	
投资收益	1,866,122.40	1,244,081.60	50.00%	本期持有的交通银行股份获分派股息比上年同期增加所致
营业利润	151,843,870.46	109,268,344.64	38.96%	本期销售毛利增加所致
营业外收入	2,159,868.30	400,948.69	438.69%	本期政府补助项目资金增加所致
营业外支出	2,945,255.55	395,823.00	644.08%	本期救灾捐赠支出和固定资产报废损失增加所致
所得税费用	19,660,236.10	11,560,291.56	70.07%	子公司显示器二厂进入第一个半税年度及公司利润增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-163,724,834.14	-124,047,977.67	31.99%	主要系本期投入项目的资金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-303,240,282.40	-72,776,100.72	316.68%	主要系本期偿还到期的银行长期借款所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,472,016.51	-1,953,934.17	128.87%	由于汇率的变动导致汇兑损失增加

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、经公司四届第十七次董事会及 2008 年度第一次临时股东大会审议通过，公司对高密度互连（HDI）印制板产业升级改造项目投资方式进行调整：募集资金 24340 万元中，部分募集资金 4350 万元（约折合 630 万美元）以增资方式投入汕头超声印制板（二厂）有限公司，剩余募集资金 19990 万元暂以项目借款方式投入汕头超声印制板（二厂）有限公司，上述资金全部用于高密度互连（HDI）印制板产业升级改造项目的建设，相关公告已刊登于 2008 年 7 月 19 日及 2008 年 8 月 6 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网上。

2、公司第四届董事会第十九次会议于 2008 年 9 月 8 日对全年日常关联交易进行重新预计，预计 2008 年发生日常关联交易总金额 814 万元，相关公告已刊登于 2008 年 9 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网上。

3、重大项目进展情况：超薄覆铜板及半固化片生产线二期技术改造项目和高密度互连（HDI）印制板产业升级改造项目分别于 2008 年 4 月和 7 月完工投产，目前运作状况良好。

4、2008 年第三季度日常关联交易表

单位：万元

类别	关联人	交易内容	2008 年 预计总 金额	2008 年 三季度 金额	定价依据	占同类 交易的 比例%	结算 方式	对公司利润 的影响
接受关联人提供的劳务	汕头超声电子(集团)公司	接受综合服务	24	12	双方协定	100%	支票或汇票	对公司利润总额没有重大影响
向关联方销售产品	汕头超声电路板有限公司	销售覆铜板	400	312.91	市场价格	1%	支票或汇票	对公司利润总额没有重大影响
向关联方销售产品	汕头高威电子有限公司	销售印制板	20	9.56	市场价格	0.01%	支票或汇票	对公司利润总额没有重大影响
向关联方购买产品	汕头超声电路板有限公司	购买印制板	370	199.19	市场价格	100%	支票或汇票	对公司利润总额没有重大影响

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司股权分置改革中，控股股东汕头超声电子（集团）公司做出如下特别承诺：超声集团将在自 2006 年起的 3 年（即 2006 年度、2007 年度、2008 年度）的年度董事会中，通过委派到超声电子的董事提出现金分红比例不低于当年实现可分配利润的 50% 的利润分配预案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。

履行情况：超声集团已分别于 2007 年 2 月和 2008 年 3 月通过委派到超声电子的董事向董事会提出 2006 年度和 2007 年度现金分红比例不低于当年实现可分配利润 50% 的利润分配预案，2006 年度和 2007 年度利润分配预案分别于 2007 年 3 月 27 日和 2008 年 6 月 5 日实施完毕。

2、控股股东于 2008 年 8 月 6 日追加限售承诺：汕头超声电子(集团)公司承诺已于 2008 年 3 月 20 日解除限售上市流通的 19,396,800 股超声电子股份和将于 2009 年 3 月 20 日解除限售上市流通的 152,020,800 股超声电子股份，均从解除限售日起自愿继续锁定叁年。

履行情况：超声集团正在履行上述承诺。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

自 2008 年 10 月 7 日起未来 6 个月内，汕头超声电子(集团)公司拟根据证券市场情况通过深圳证券交易所交易系统增持“超声电子”股份，增持比例不超过“超声电子”总股本的 2%（含汕头超声电子(集团)公司 2008 年 10 月 7 日增持部分股份）。

3.5.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

3.5.2 持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币) 元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
601328	交通银行	21,795,739.00	0.03%	74,396,079.68	1,866,122.40	-18,661,224.00
合计		21,795,739.00	-	74,396,079.68	1,866,122.40	-18,661,224.00

3.5.3 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2008 年 07 月 10 日	公司	实地调研	银河证券研究所总监汪家炜、汕头管理部首席分析师郑锦斐	公司发展情况
2008 年 08 月 14 日	公司	电话沟通	世纪证券蒋传林、天相投资何阳阳	公司发展情况
2008 年 08 月 26 日	公司	实地调研	远东证券汕头营业部 20 余人	公司发展情况
2008 年 07 月 01 日—2008 年 09 月 30 日	公司	电话沟通	个人投资者	公司生产经营情况及项目进展情况

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

2008 年 09 月 30 日

单位：(人民币) 元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	271,226,905.30	78,334,794.17	583,401,846.91	405,525,920.82
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	49,147,652.25	11,985,743.17	30,746,194.72	5,128,095.55
应收账款	820,239,713.57	172,156,812.22	686,894,477.92	120,890,376.66
预付款项	13,300,737.55	501,267.34	14,451,560.56	817,955.05
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				42,729,357.03

其他应收款	6,798,014.99	429,743,125.39	12,531,042.46	305,505,975.26
买入返售金融资产				
存货	412,765,337.77	65,235,758.33	410,860,817.21	68,078,855.73
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,573,478,361.43	757,957,500.62	1,738,885,939.78	948,676,536.10
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	74,396,079.68	74,396,079.68		
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	4,388,051.00	619,831,598.48	26,183,790.00	558,948,846.84
投资性房地产				
固定资产	1,388,712,702.02	340,819,126.54	1,289,137,057.05	277,365,976.77
在建工程	108,095,874.78	3,043,629.92	130,596,803.48	54,144,341.32
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	56,987,759.00	56,222,333.39	58,187,047.36	57,188,827.75
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	400,717.90		497,514.86	
递延所得税资产	14,269,700.75	1,339,239.76	14,269,700.75	1,339,239.76
其他非流动资产	1,188,321.77		1,188,321.77	
非流动资产合计	1,648,439,206.90	1,095,652,007.77	1,520,060,235.27	948,987,232.44
资产总计	3,221,917,568.33	1,853,609,508.39	3,258,946,175.05	1,897,663,768.54
流动负债：				
短期借款	519,344,574.28	62,549,661.47	488,580,829.78	40,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	6,301,132.27		4,330,000.00	
应付账款	525,684,631.79	75,737,197.04	507,374,303.07	65,754,849.48
预收款项	8,833,818.23	2,408,823.42	8,018,047.03	3,312,519.20
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	72,965,581.75	2,987,378.11	62,375,206.84	3,061,737.69
应交税费	7,470,314.82	8,823,617.84	14,084,382.51	6,948,870.88
应付利息	1,055,157.34		1,170,257.53	1,098,837.69
应付股利	1,113,110.81		1,009,333.65	
其他应付款	17,204,117.79	8,768,047.99	14,767,686.04	1,281,366.93

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	143,768,045.50	113,768,045.50	193,257,849.00	153,257,849.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,303,740,484.58	275,042,771.37	1,294,967,895.45	274,716,030.87
非流动负债：				
长期借款	192,475,188.00	192,475,188.00	362,005,765.00	332,005,765.00
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				
其他非流动负债	11,814,141.53	1,000,000.00	10,880,208.33	1,700,000.00
非流动负债合计	204,289,329.53	193,475,188.00	372,885,973.33	333,705,765.00
负债合计	1,508,029,814.11	468,517,959.37	1,667,853,868.78	608,421,795.87
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	440,436,000.00	440,436,000.00
资本公积	823,722,511.12	823,722,511.12	771,122,170.44	771,122,170.44
减：库存股				
盈余公积	62,481,996.03	62,481,996.03	62,481,996.03	62,481,996.03
一般风险准备				
未分配利润	156,167,036.18	58,451,041.87	102,840,065.93	15,201,806.20
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,482,807,543.33	1,385,091,549.02	1,376,880,232.40	1,289,241,972.67
少数股东权益	231,080,210.89		214,212,073.87	
所有者权益合计	1,713,887,754.22	1,385,091,549.02	1,591,092,306.27	1,289,241,972.67
负债和所有者权益总计	3,221,917,568.33	1,853,609,508.39	3,258,946,175.05	1,897,663,768.54

4.2 本报告期利润表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

2008 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	703,420,042.55	120,742,816.59	598,382,538.89	99,082,505.66
其中：营业收入	703,420,042.55	120,742,816.59	598,382,538.89	99,082,505.66
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	641,011,087.38	113,172,947.55	562,703,398.19	94,345,824.04
其中：营业成本	579,695,239.57	108,058,757.48	505,052,717.78	83,871,330.87
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	613,818.33	547,157.04	453,134.45	376,100.40
销售费用	17,220,612.83	2,942,473.10	15,416,875.13	2,282,138.86
管理费用	31,583,278.15	5,134,198.02	25,992,307.46	5,290,499.99
财务费用	11,779,763.62	-3,628,012.97	15,788,363.37	2,525,753.92
资产减值损失	118,374.88	118,374.88		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）			1,244,081.60	1,244,081.60
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）	62,408,955.17	7,569,869.04	36,923,222.30	5,980,763.22
加：营业外收入	2,078,065.80	300,000.00	346,386.48	
减：营业外支出	300,569.22		247,544.53	
其中：非流动资产处置损失	104,768.00			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,186,451.75	7,869,869.04	37,022,064.25	5,980,763.22
减：所得税费用	7,970,527.94	507,397.66	3,749,428.99	1,079,169.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,215,923.81	7,362,471.38	33,272,635.26	4,901,593.58
归属于母公司所有者的净利润	43,854,885.63		25,971,531.26	
少数股东损益	12,361,038.18		7,301,104.00	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.100		0.067	
（二）稀释每股收益	0.100		0.067	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

2008 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,896,851,090.36	349,649,587.31	1,619,952,855.06	275,654,107.97
其中：营业收入	1,896,851,090.36	349,649,587.31	1,619,952,855.06	275,654,107.97
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,746,873,342.30	334,576,648.21	1,511,928,592.02	261,753,568.61
其中：营业成本	1,552,679,493.40	306,075,690.58	1,351,982,540.24	234,512,352.31
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,184,276.47	874,599.58	1,438,301.52	1,275,070.36
销售费用	47,435,598.04	8,614,156.91	39,779,238.99	5,914,549.31
管理费用	95,770,923.89	19,324,733.19	74,193,469.12	13,628,805.85
财务费用	49,807,800.78	-430,906.93	44,535,042.15	6,422,790.78
资产减值损失	-4,750.28	118,374.88		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	1,866,122.40	79,321,791.25	1,244,081.60	1,244,081.60
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）	151,843,870.46	94,394,730.35	109,268,344.64	15,144,620.96
加：营业外收入	2,159,868.30	300,000.00	400,948.69	
减：营业外支出	2,945,255.55	427,010.03	395,823.00	247.75
其中：非流动资产处置损失	104,768.00			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	151,058,483.21	94,267,720.32	109,273,470.33	15,144,373.21
减：所得税费用	19,660,236.10	2,570,524.65	11,560,291.56	3,161,521.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	131,398,247.11	91,697,195.67	97,713,178.77	11,982,851.27
归属于母公司所有者的净利润	101,774,930.25		76,022,610.92	
少数股东损益	29,623,316.86		21,690,567.85	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.231		0.196	
（二）稀释每股收益	0.231		0.196	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

2008 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司

一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,421,901,610.29	257,451,062.77	1,224,978,116.70	190,706,569.28
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	32,750,141.55	377,280.99	26,556,534.76	
收到其他与经营活动有关的现金	20,576,571.70	8,441,239.38	9,299,103.24	4,165,824.93
经营活动现金流入小计	1,475,228,323.54	266,269,583.14	1,260,833,754.70	194,872,394.21
购买商品、接受劳务支付的现金	1,072,997,404.91	225,782,022.77	855,418,506.25	150,892,795.97
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	146,718,576.03	17,714,797.62	125,413,460.96	13,690,724.19
支付的各项税费	52,044,125.67	12,493,004.31	45,411,215.62	17,416,235.30
支付其他与经营活动有关的现金	42,556,120.19	13,633,919.16	62,930,557.45	13,768,539.26
经营活动现金流出小计	1,314,316,226.80	269,623,743.86	1,089,173,740.28	195,768,294.72
经营活动产生的现金流量净额	160,912,096.74	-3,354,160.72	171,660,014.42	-895,900.51
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	1,866,122.40	68,201,886.44	1,244,081.60	12,033,112.78
处置固定资产、无形资产和	265,000.00	100,000.00	8,000.00	

其他长期资产收回的现金净额				
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		173,630,000.00	486,809.81	28,200,000.00
投资活动现金流入小计	2,131,122.40	241,931,886.44	1,738,891.41	40,233,112.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,855,956.54	9,713,490.46	125,724,282.12	45,468,514.55
投资支付的现金		82,678,490.64		7,983,680.93
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		244,900,000.00	62,586.96	3,062,586.96
投资活动现金流出小计	165,855,956.54	337,291,981.10	125,786,869.08	56,514,782.44
投资活动产生的现金流量净额	-163,724,834.14	-95,360,094.66	-124,047,977.67	-16,281,669.66
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	13,063,376.48		8,523,284.46	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,063,376.48		8,523,284.46	
取得借款收到的现金	450,149,257.34	40,000,000.00	278,622,386.36	67,073,500.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	20,103,598.65	24,721,455.18	17,613,857.23	17,348,945.41
筹资活动现金流入小计	483,316,232.47	64,721,455.18	304,759,528.05	84,422,445.41
偿还债务支付的现金	649,002,201.19	219,547,221.39	276,500,000.00	56,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,932,085.61	69,679,947.18	101,035,628.77	58,991,901.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	25,714,779.16		22,770,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	22,622,228.07	3,400,000.00		
筹资活动现金流出小计	786,556,514.87	292,627,168.57	377,535,628.77	114,991,901.06
筹资活动产生的现金流量净额	-303,240,282.40	-227,905,713.39	-72,776,100.72	-30,569,455.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,472,016.51	-571,157.88	-1,953,934.17	-270,066.13
五、现金及现金等价物净增加额	-310,525,036.31	-327,191,126.65	-27,117,998.14	-48,017,091.95
加：期初现金及现金等价物余额	481,821,017.13	405,525,920.82	172,033,292.09	87,750,063.95
六、期末现金及现金等价物余额	171,295,980.82	78,334,794.17	144,915,293.95	39,732,972.00

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

董事长：

广东汕头电子股份有限公司

二〇〇八年十月二十日