

广东汕头超声电子股份有限公司

二〇〇五年第三季度报告



广东汕头超声电子股份有限公司

2005年第三季度报告

§1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事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 没有董事对季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均出席董事会

1.4 本报告期财务报告未经审计

1.5 公司董事长李大淳先生、总经理莫少山先生、财务经理朱佩慧女士声明：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 公司基本信息

股票简称	超声电子
股票代码	000823
	董事会秘书
姓名	陈东屏
联系地址	广东省汕头市兴业路21号
电话	0754-8245666-4379
证券部联系电话	0754-8610992
传真	0754-8628027
电子信箱	goworld@pub.shantou.gd.cn

2.2 财务资料

2.2.1 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	2,341,739,963.77	2,267,401,763.31	3.28%
股东权益（不含少数股东权益）	901,829,898.54	869,523,692.00	3.72%
每股净资产	2.511	2.421	3.72%
调整后的每股净资产	2.443	2.340	4.40%
	报告期(7-9月)	年初至报告期期末	本报告期比上年同期 增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	27,270,267.63	83,982,624.20	-57.49%
每股收益	0.041	0.088	-8.89%
净资产收益率	1.65%	3.50%	下降0.18个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	1.42%	2.74%	下降0.03个百分点
非经常性损益项目	金额		
已完工投产项目的国债贴息资金	7,949,809.65		
合并价差	-979,093.62		
赔偿损失	-76,015.77		
罚款支出	-39,760.22		
违约金收入	175,850.69		
处理固定资产净损失	-27,090.00		
处理废料收入	5,202.53		
滞纳金	-2,292.77		
赞助、捐赠支出	-184,500.00		
合计	6,822,110.49		

2.2.2 财务报表

2.2.2.2 本报告期利润及利润分配表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	本期(7-9月)		上年同期(7-9月)	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	366,220,739.25	46,381,975.49	272,283,831.43	44,941,064.32
减：主营业务成本	301,412,809.48	38,005,919.03	215,678,856.05	32,708,703.45
主营业务税金及附加	325,780.29	231,302.74	174,511.05	123,039.67
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	64,482,149.48	8,144,753.72	56,430,464.33	12,109,321.20
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	833,351.21	-69,890.55	501,748.02	70,874.14
减：营业费用	9,336,583.54	1,524,770.33	8,494,170.86	1,638,422.66
管理费用	25,994,605.40	3,890,617.83	20,097,005.08	3,500,909.32
财务费用	8,564,369.22	1,203,205.39	7,362,531.25	125,970.27
三、营业利润（亏损	21,419,942.53	1,456,269.62	20,978,505.16	6,914,893.09

以“-”号填列)				
加：投资收益（亏损以“-”号填列)		14,004,285.72		9,301,910.37
补贴收入				
营业外收入	169,968.19		13,060.00	4,960.00
减：营业外支出	407,430.33	3,936.48	418,762.55	214,409.60
四、利润总额（亏损以“-”号填列)	21,182,480.39	15,456,618.86	20,572,802.61	16,007,353.86
减：所得税	1,571,219.38	575,497.33	1,410,794.42	
少数股东损益	4,730,139.48		3,154,654.33	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列)	14,881,121.53	14,881,121.53	16,007,353.86	16,007,353.86

2.2.2.3 年初到报告期末利润及利润分配表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	年初到报告期末(1-9月)		上年同期(1-9月)	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	969,735,672.62	145,703,832.39	826,312,374.17	121,421,597.35
减：主营业务成本	794,202,884.89	122,797,254.28	659,215,619.71	91,399,339.88
主营业务税金及附加	809,448.69	566,545.39	586,529.85	384,039.98
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列)	174,723,339.04	22,340,032.72	166,510,224.61	29,638,217.49
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列)	2,534,215.77	124,762.45	1,364,249.70	-265,383.15
减：营业费用	26,514,325.32	4,535,307.68	24,844,352.01	4,191,687.87
管理费用	80,081,249.60	15,431,328.88	61,477,409.02	11,578,024.97
财务费用	22,570,309.21	2,055,704.37	19,193,583.16	-717,393.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列)	48,091,670.68	442,454.24	62,359,130.12	14,320,515.39
加：投资收益（亏损以“-”号填列)	-979,093.62	32,210,249.11	-977,931.12	30,414,880.05
补贴收入				
营业外收入	257,636.99		32,120.00	5,110.00
减：营业外支出	520,051.10	3,936.48	688,797.92	214,409.60
四、利润总额（亏损以“-”号填列)	46,850,162.95	32,648,766.87	60,724,521.08	44,526,095.84
减：所得税	4,090,005.05	1,129,200.21	5,430,524.83	
少数股东损益	11,240,591.24		10,767,900.41	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列)	31,519,566.66	31,519,566.66	44,526,095.84	44,526,095.84

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		67002
前十名流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
王正荣	505,000	A
中国工商银行－融通深证100指数证券投资基金	493,999	A
张健	436,700	A
胡琳	250,000	A
李笋心	230,600	A
程江修	200,000	A
陈汉民	196,100	A
唐莉萍	181,400	A
中国银行－嘉实沪深300指数证券投资基金	179,010	A
王建国	171,000	A

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额10%以上的主营行业或产品情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）
电子元件制造业	96,974.00	79,420.00	18.10%
其中：关联交易	92.00	78.00	15.22%
主营业务分产品情况			
印制线路板	69,778.00	57,169.00	18.07%
液晶显示器	18,219.00	15,565.00	14.57%
覆铜板	13,251.00	11,595.00	12.50%
其中：关联交易	92.00	78.00	15.22%

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

☐ 适用 ☒ 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

☒ 适用 ☐ 不适用

项 目	金额（万元） 2005 年 7-9 月	占利润总额 的比例%	金额（万元） 2005 年 1-6 月	占利润总额 的比例%	增加（+） 减少（-）
主营业务利润	6448	304.43	11024	429.45	-125.02
其他业务利润	83	3.92	170	6.62	-2.70
期间费用	4389	207.22	8527	332.17	-124.95
投资收益	0	0	-98	-3.82	3.82
营业外收支净额	-24	-1.13	-2	-0.08	-1.05
利润总额	2118	100	2567	100	0
报告期利润构成项目在利润总额中所占比例与前一报告期相比发生重大变动的主要原因是：报告期内印制板产品和显示器产品销量增加，主营业务利润增长，另方面本期不需摊销开办费用，期间费用相对减少，使利润总额大幅度增加，因而主营业务利润和期间费用在利润总额的比例中发生重大变动。					

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2005 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	2005 年预计总金额	2005 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	24	双方协定	100	银行转账支票	对公司利润总额没有重大影响
向关联方销售产品	汕头超声电路板公司	销售覆铜板	100	88	按市场价格	0.5	银行转账支票	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	100	4	按市场价格	0.1	银行转账 支票	对公司利润 总额没有重 大影响
--------------	----------------	-----------	-----	---	-------	-----	------------	-----------------------

2005 第第三季度发生的关联交易与 2005 年预计的情况没有差异。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.5 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

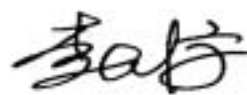
3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3.7 原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

董事长：



广东汕头超声电子股份有限公司
二〇〇五年十月二十日

财务报表 1、资产负债表

2、利润表

3、现金流量表

资 产 负 债 表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	行次	合 并 数		母 公 司	
		2005-9-30	2004-12-31	2005-9-30	2004-12-31
流动资产：					
货币资金		188,629,613.22	223,265,578.69	47,811,400.40	73,029,224.51
短期投资					
应收票据		49,141,672.85	38,375,293.32	16,396,816.52	3,394,445.00
应收股利					
应收利息					
应收账款		401,857,023.21	352,413,940.86	73,509,486.71	64,908,310.33
其他应收款		6,787,573.56	4,811,576.66	416,502,277.92	422,622,688.88
预付账款		6,953,906.34	4,415,003.65	1,486,549.22	1,738,128.06
应收补贴款		6,142,320.59	2,591,725.12		
存 货		268,460,503.53	229,580,332.18	37,061,226.26	42,132,246.84
待摊费用		1,847,771.03	17,744.41	20,000.00	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		929,820,384.33	855,471,194.89	592,787,757.03	607,825,043.62
长期资产：					
长期股权投资		32,602,386.46	33,581,480.08	517,964,885.87	489,286,449.70
长期债权投资					
长期投资合计		32,602,386.46	33,581,480.08	517,964,885.87	489,286,449.70
其中：合并价差		6,083,789.09	7,062,882.71		
固定资产：					
固定资产原价		1,735,519,859.10	1,445,423,672.10	373,745,910.85	300,240,807.68
减：累计折旧		466,616,993.36	381,289,944.02	58,901,796.78	48,295,715.20
固定资产净值		1,268,902,865.74	1,064,133,728.08	314,844,114.07	251,945,092.48
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		1,268,902,865.74	1,064,133,728.08	314,844,114.07	251,945,092.48
工程物资			1,622,009.03		
在建工程		88,667,303.57	284,789,575.74	41,428,041.85	95,150,672.53
固定资产清理					
固定资产合计		1,357,570,169.31	1,350,545,312.85	356,272,155.92	347,095,765.01
无形资产及其他资产：					
无形资产		16,683,941.02	17,222,024.56	15,608,435.99	15,956,724.56
长期待摊费用		5,063,082.65	10,581,750.93		
其他长期资产					
无形及其他资产合计		21,747,023.67	27,803,775.49	15,608,435.99	15,956,724.56
递延税项：					
递延税款借项					
资 产 总 计		2,341,739,963.77	2,267,401,763.31	1,482,633,234.81	1,460,163,982.89

资 产 负 债 表(续)

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	行次	合 并 数		母 公 司	
		2005-9-30	2004-12-31	2005-9-30	2004-12-31
流动负债：					
短期借款		394,000,000.00	394,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
应付票据		4,998,880.00	2,500,000.00		
应付账款		308,642,955.88	282,512,474.65	48,507,031.81	50,045,350.97
预收账款		6,078,088.97	10,732,709.20	3,578,976.33	4,152,961.26
应付工资		5,803,056.55	11,417,015.10	724,030.36	2,105.40
应付福利费		35,566,306.60	35,359,076.37	2,459,393.52	2,119,823.76
应付股利		2,001,186.60	3,016,569.19		
应交税金		6,732,733.34	6,862,592.35	1,725,091.99	2,328,442.50
其他应交款		146,621.45	84,407.72	99,973.27	53,993.59
其他应付款		10,434,227.69	12,856,513.88	740,732.84	4,052,267.05
预提费用		8,675,273.00	3,106,739.87	327,196.12	58,410.00
预计负债					
一年内到期的长期负债		103,800,000.00	70,119,350.00	99,800,000.00	70,119,350.00
其他流动负债					
流动负债合计		886,879,330.08	832,567,448.33	197,962,426.24	172,932,704.53
长期负债：					
长期借款		372,770,853.62	402,515,792.00	372,770,853.62	398,515,792.00
应付债券					
长期应付款		3,117,572.22	8,278,736.06	3,117,572.22	8,278,736.06
专项应付款		8,130,985.93	11,091,560.04	5,909,785.93	9,870,360.04
其他长期负债					
长期负债合计		384,019,411.77	421,886,088.10	381,798,211.77	416,664,888.10
递延税项：					
递延税款贷项					
负 债 合 计		1,270,898,741.85	1,254,453,536.43	579,760,638.01	589,597,592.63
少数股东权益：					
少数股东权益		169,011,323.38	143,424,534.88		
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		359,200,000.00	359,200,000.00	359,200,000.00	359,200,000.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		359,200,000.00	359,200,000.00	359,200,000.00	359,200,000.00
资本公积		462,818,805.02	462,032,165.14	462,818,805.02	462,032,165.14
盈余公积		46,651,094.22	46,651,094.22	46,651,094.22	46,651,094.22
其中：法定公益金		15,550,364.73	15,550,364.73	15,550,364.73	15,550,364.73
未分配利润		33,159,999.30	1,640,432.64	34,202,697.56	2,683,130.90
拟分配现金股利					
所有者权益（或股东权益）合计		901,829,898.54	869,523,692.00	902,872,596.80	870,566,390.26
负债和所有者权益合计		2,341,739,963.77	2,267,401,763.31	1,482,633,234.81	1,460,163,982.89

利 润 表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	合 并 数		母 公 司	
		2005 年 1-9 月	2004 年 1-9 月	2005 年 1-9 月	2004 年 1-9 月
一、主营业务收入		969,735,672.62	826,312,374.17	145,703,832.39	121,421,597.35
减：主营业务成本		794,202,884.89	659,215,619.71	122,797,254.28	91,399,339.88
主营业务税金及附加		809,448.69	586,529.85	566,545.39	384,039.98
二、主营业务利润		174,723,339.04	166,510,224.61	22,340,032.72	29,638,217.49
加：其他业务利润		2,534,215.77	1,364,249.70	124,762.45	(265,383.15)
减：营业费用		26,514,325.32	24,844,352.01	4,535,307.68	4,191,687.87
管理费用		80,081,249.60	61,477,409.02	15,431,328.88	11,578,024.97
财务费用		22,570,309.21	19,193,583.16	2,055,704.37	(717,393.89)
三、营业利润		48,091,670.68	62,359,130.12	442,454.24	14,320,515.39
加：投资收益		(979,093.62)	(977,931.12)	32,210,249.11	30,414,880.05
补贴收入					
营业外收入		257,636.99	32,120.00		5,110.00
减：营业外支出		520,051.10	688,797.92	3,936.48	214,409.60
四、利润总额		46,850,162.95	60,724,521.08	32,648,766.87	44,526,095.84
减：所得税		4,090,005.05	5,430,524.83	1,129,200.21	
少数股东损益		11,240,591.24	10,767,900.41		
五、净利润		31,519,566.66	44,526,095.84	31,519,566.66	44,526,095.84

利 润 表 (续)

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	合 并 数		母 公 司	
		2005 年 7-9 月	2004 年 7-9 月	2005 年 7-9 月	2004 年 7-9 月
一、主营业务收入		366,220,739.25	272,283,831.43	46,381,975.49	44,941,064.32
减：主营业务成本		301,412,809.48	215,678,856.05	38,005,919.03	32,708,703.45
主营业务税金及附加		325,780.29	174,511.05	231,302.74	123,039.67
二、主营业务利润		64,482,149.48	56,430,464.33	8,144,753.72	12,109,321.20
加：其他业务利润		833,351.21	501,748.02	(69,890.55)	70,874.14
减：营业费用		9,336,583.54	8,494,170.86	1,524,770.33	1,638,422.66
管理费用		25,994,605.40	20,097,005.08	3,890,617.83	3,500,909.32
财务费用		8,564,369.22	7,362,531.25	1,203,205.39	125,970.27
三、营业利润		21,419,942.53	20,978,505.16	1,456,269.62	6,914,893.09
加：投资收益				14,004,285.72	9,301,910.37
补贴收入					
营业外收入		169,968.19	13,060.00		4,960.00
减：营业外支出		407,430.33	418,762.55	3,936.48	214,409.60
四、利润总额		21,182,480.39	20,572,802.61	15,456,618.86	16,007,353.86
减：所得税		1,571,219.38	1,410,794.42	575,497.33	
少数股东损益		4,730,139.48	3,154,654.33		
五、净利润		14,881,121.53	16,007,353.86	14,881,121.53	16,007,353.86

现 金 流 量 表

2005 年 1-9 月

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	合并数	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	808,966,363.57	114,388,293.12
收到的税费返还	4,695,306.84	
收到的其他与经营活动有关的现金	3,079,115.34	35,258,939.58
现金流入小计	816,740,785.75	149,647,232.70
购买商品 接受劳务支付的现金	561,027,359.03	87,107,207.52
支付给职工以及为职工支付的现金	91,528,142.63	8,152,466.25
支付的各项税费	43,389,643.86	12,819,003.47
支付的其他与经营活动有关的现金	36,813,016.03	39,653,815.74
现金流出小计	732,758,161.55	147,732,492.98
经营活动产生的现金流量净额	83,982,624.20	1,914,739.72
二 投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	10,500.00	500.00
收到的其他与投资活动有关的现金	1,402,672.10	168,692,377.36
现金流入小计	1,413,172.10	168,692,877.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	106,897,135.10	18,135,582.42
投资所支付的现金		
支付的其他与投资有关的现金	673,427.66	163,834,850.74
现金流出小计	107,570,562.76	181,970,433.16
投资活动产生的现金流量净额	(106,157,390.66)	(13,277,555.80)
三 筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	15,518,437.50	
借款所收到的现金	313,000,000.00	85,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	2,240,000.00	2,240,000.00
现金流入小计	330,758,437.50	87,240,000.00
偿还债务所支付的现金	308,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	34,883,557.40	21,095,008.03
其中：分配给少数股东所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	342,883,557.40	101,095,008.03
筹资活动产生的现金流量净额	(12,125,119.90)	(13,855,008.03)
四 汇率变动对现金的影响	(336,079.11)	
五 现金及现金等价物净增加额	(34,635,965.47)	(25,217,824.11)

现 金 流 量 表(续)

2005 年 1-9 月

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

金额单位：人民币元

补 充 资 料	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	31,519,566.66	31,519,566.66
加：计提的资产减值准备	2,722,448.19	2,241,173.64
固定资产折旧	85,327,049.34	10,606,081.58
无形资产摊销	538,083.54	348,288.57
长期待摊费用摊销	1,701,554.13	
待摊费用的减少（减：增加）	(1,830,026.62)	(20,000.00)
预提费用的增加（减：减少）	5,568,533.13	268,786.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	14,800.76	
固定资产报废损失	37,012.93	3,936.48
财务费用	21,566,438.15	1,749,141.54
投资损失（减：收益）	979,093.62	(32,210,249.11)
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	(38,880,171.35)	5,071,020.58
经营性应收项目的减少（减：增加）	(60,209,461.88)	(14,876,424.42)
经营性应付项目的增加（减：减少）	23,687,112.36	(2,112,304.09)
少数股东损益	11,240,591.24	
其他		(674,277.83)
经营活动产生的现金流量净额	83,982,624.20	1,914,739.72
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	188,629,613.22	47,811,400.40
减：现金的期初余额	223,265,578.69	73,029,224.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	(34,635,965.47)	(25,217,824.11)