



广东汕头超声电子股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-014

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李映照	独立董事	因公出差	李业

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人许统广、主管会计工作负责人莫翊斌及会计机构负责人(会计主管人员)林琪声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	18
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 财务报告.....	31
第十节 备查文件目录.....	117

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	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 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
CCL	指	覆铜板

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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	许统广		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,641,536,331.16	1,814,073,155.97	-9.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,334,888.64	56,745,251.10	-0.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	55,643,776.71	54,731,617.06	1.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	260,850,934.94	145,098,135.73	79.78%
基本每股收益（元/股）	0.1049	0.1057	-0.76%
稀释每股收益（元/股）	0.1049	0.1057	-0.76%
加权平均净资产收益率	1.96%	1.99%	-0.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,474,282,019.48	4,614,513,748.91	-3.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,900,291,483.51	2,846,398,669.61	1.89%

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-25,026.58	

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）	1,471,587.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-427,055.18	
减：所得税影响额	269,727.27	
少数股东权益影响额（税后）	58,666.26	
合计	691,111.93	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

本公司主要从事印制线路板、液晶显示器及触摸屏、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“第十五届（2015）中国印制电路行业百强企业”称号。

报告期内，全球经济复苏步伐持续放缓，英国脱欧风波、美联储加息预期以及新兴市场的波动等带来一系列不确定性因素，导致电子行业出口形势不佳；国内经济面临潜在的通胀及经济下行压力等多重考验，智能手机、平板电脑等消费类电子产品需求持续不足，压价抢单现象依然存在，市场竞争相对激烈；但在工业控制、智能家居、光电显示等领域则出现一些更智能、多元、高效的电子制造方案。面对复杂又充满机遇的内外环境，公司持续进行客户优化和产品结构的转型，进一步加大高端通讯、家电、车载电子与工控等领域市场布局，挖掘优质品牌客户，切入新的应用领域，努力创造新的利润增长点；与此同时，持续改进生产工艺流程，加强产品革新和品质优化，通过设备自动化、智能化提高生产效率；此外，随着覆铜板技改项目投产，公司覆铜板产能规模进一步扩大，公司综合实力得以提升。报告期内，公司虽然为抗击行业负面影响做了很多努力，但受宏观经济影响，总体订单需求不足，且加上新项目在车载、家电产品方面多次小批量试产拉低了生产线效率，致使上半年营业收入较去年同期下降；而人民币贬值一定程度上增加了公司的汇兑收益，净利润则较去年同期相比略微下降。2016年上半年公司实现营业收入164,153.63万元，归属于母公司的净利润5,633.49万元，同比分别下降了9.51%和0.72%。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,641,536,331.16	1,814,073,155.97	-9.51%	
营业成本	1,322,977,130.63	1,488,838,903.68	-11.14%	
销售费用	51,327,730.24	49,529,800.43	3.63%	
管理费用	177,326,966.16	173,476,512.95	2.22%	
财务费用	-8,734,766.74	10,004,269.97	-187.31%	本期美元升值,汇兑收益增加所致
所得税费用	11,541,870.10	13,216,652.55	-12.67%	
研发投入	53,477,588.76	55,065,025.11	-2.88%	
经营活动产生的现金流量净额	260,850,934.94	145,098,135.73	79.78%	系本期收到出口退税增加和购买商品支付现金减少所致
投资活动产生的现金流	-37,523,729.52	-82,273,654.60	-54.39%	本期购建固定资产支付

量净额				的现金大幅减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-119,709,636.64	-92,718,795.11	29.11%	
现金及现金等价物净增加额	110,976,141.13	-24,834,222.78	-546.87%	受经营活动产生现金流量净额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2015年报提出的2016年预计实现销售收入37.47亿元，成本30.80亿元，费用5.17亿元的经营计划，公司2016年上半年实际完成经营计划的43.81%、42.95%、42.54%。

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						
电子行业	1,632,572,187.81	1,316,965,305.86	19.33%	-9.71%	-11.35%	1.49%
分产品						
印制线路板	847,330,015.43	670,119,653.44	20.91%	-5.88%	-5.80%	-0.07%
液晶显示器	537,962,531.26	452,466,537.35	15.89%	-21.67%	-24.62%	3.29%
覆铜板	217,913,940.89	174,324,584.48	20.00%	5.72%	4.54%	0.90%
超声电子仪器	16,189,652.10	9,139,753.84	43.55%	13.68%	37.99%	-9.94%
贸易业务	13,176,048.13	10,914,776.75	17.16%	1,789.87%	2,196.02%	-14.66%
分地区						
国内收入	684,456,810.57	569,383,629.00	16.81%	-23.76%	-23.67%	-0.09%
国外收入（含港澳）	948,115,377.24	747,581,676.86	21.15%	4.15%	1.09%	2.38%

四、核心竞争力分析

2016年上半年，公司继续坚持以市场需求为导向，通过前瞻性研发布局、产品结构优化升级、技术成果转化应用等多方面的创新活动，不断增强创新研发能力，巩固自身竞争优势。2016年上半年，公司共开展新产品、新工艺、新材料等技术开发活动74项，获得国家专利授权9项（其中：发明专利5项，实用新型4项）。报告期内，公司的核心竞争力进一

步得到提升。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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	期末账面价值（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%	88,602,868.16	0.00	可供出售金融资产	原始认购及配股
合计		21,795,739.00	15,737,632	--	15,737,632	--	88,602,868.16	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

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	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
象屿股份	其他	499,173.08	134,548	0.01%	134,548	0.01%	1,383,153.44	0	可供出售金融资产	债权折股
合计		499,173.08	134,548	--	134,548	--	1,383,153.44	0	--	--

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	74,997.56
报告期投入募集资金总额	1,447.09
已累计投入募集资金总额	72,633.86
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	22,676.66
累计变更用途的募集资金总额比例	30.24%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2016 年 6 月 30 日，本公司已经累计使用募集资金 726,338,635.62 元，其中：置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金 285,599,228.71 元，直接投入募集资金项目 440,739,406.91 元；募集资金专户尚未使用募集资金余额为 30,112,049.63 元（包括募集资金利息收入扣除手续费净额 6,475,057.10 元）。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
电容式触摸屏产业化建设项目	否	52,320.9	60,000	980.06	60,773.34	101.29%	2014 年 12 月 30 日	-3,118.66	否	否

覆铜板产品结构优化技术改造项目	是	7,333	7,333	650.64	7,390.77	100.79%	2016年 04月01 日	33.25	否	否
电容式触摸屏扩产技术改造项目	是	15,343.66	17,162	174.55	16,661.73	97.09%	2015年 06月30 日	473.9	否	否
承诺投资项目小计	--	74,997.56	84,495	1,805.25	84,825.84	--	--	-2,611.51	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	74,997.56	84,495	1,805.25	84,825.84	--	--	-2,611.51	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	电容式触摸屏产业化建设项目因试产时间较原计划延长，由于市场需求疲软，订单不足，项目产出放量和产品价格受到影响，未能达到预期收益；覆铜板产品结构优化技术改造项目因厂房建设、设备到货安装调试周期较原计划延长，由于市场需求疲软，订单不足，项目产出放量和产品价格受到影响，未能达到预期收益；电容式触摸屏扩产技术改造项目因设备采购周期较原计划延长，由于市场需求疲软，订单不足，项目产出放量和产品价格受到影响，未能达到预期收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司以自筹资金先期投入募集资金投资项目的实际投资额为 285,599,228.71 元。根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规定，经 2014 年 4 月 4 日召开的公司第六届董事会第十二次会议审议通过，公司以募集资金对上述投入募集资金投资项目的自筹资金予以置换，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为 XYZH/2013GZA2090《关于超声电子募集资金项目先期投入情况鉴证报告》。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2014 年 3 月收到项目募集资金，各项工程建设及设备购置正按有关计划进行中。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于银行开立的专项账户，将继续用于募集资金投资项目建设。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2016 年上半年本公司已严格按照相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金年度使用情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情况。
----------------------	--

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
覆铜板产品结构优化技术改造项目	高性能特种覆铜板技术改造项目	7,333	650.64	7,390.77	100.79%	2016 年 04 月 01 日	33.25	否	否
电容式触摸屏扩产技术改造项目	高性能特种覆铜板技术改造项目	15,343.66	174.55	16,661.73	108.59%	2015 年 06 月 30 日	473.9	否	否
合计	--	22,676.66	825.19	24,052.5	--	--	507.15	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	由于市场形势发生了变化，汽车、工控、智能家居家电等产品对配套应用电容式触摸屏的需求日趋强烈，为了提高募投资金的使用效率，更好地保护投资者利益，结合公司发展需要，公司经过研究，将募投项目"高性能特种覆铜板技术改造项目"变更为投资建设"覆铜板产品结构优化技术改造项目"、"电容式触摸屏扩产技术改造项目"。公司于 2014 年 4 月 17 日召开第六届董事会第十三次会议和第六届监事会第八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》，同意本次变更部分募集资金投向，并于 2014 年 5 月 9 日提交公司 2013 年度股东大会审议批准后实施。上述情况详见公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网 2014 年 4 月 19 日披露的《广东汕头超声电子股份有限公司第六届十三次董事会会议决议公告》(公告编号：2014-012)、《广东汕头超声电子股份有限公司六届八次监事会会议决议公告》(公告编号：2014-013)、《广东汕头超声电子股份有限公司关于变更募集资金投资项目投向的公告》(公告编号：2014-016)和 2014 年 5 月 10 日披露的《广东汕头超声电子股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》(公告编号：2014-023)。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	覆铜板产品结构优化技术改造项目因厂房建设、设备到货安装调试周期较原计划延长，由于市场需求疲软，订单不足，项目产出放量和产品价格受到影响，未能达到预期收益；电容式触摸屏扩产技术改造项目因设备采购周期较原计划延长，由于市场需求疲软，订单不足，项目产出放量和产品价格受到影响，未能达到预期收益。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	否								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2013 年非公开发行股票项目	2014 年 08 月 09 日	公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网披露的《广东汕头超声电子股份有限公司董事会关于募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2014-030）
2013 年非公开发行股票项目	2015 年 04 月 18 日	公司在巨潮网披露的《超声电子 2014 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》
2013 年非公开发行股票项目	2015 年 08 月 26 日	公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网披露的《广东汕头超声电子股份有限公司董事会关于募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2015-022）
2013 年非公开发行股票项目	2016 年 04 月 23 日	公司在巨潮网披露的《超声电子 2015 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
汕头超声印制板（二厂）有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	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	935,501,912.00	581,562,343.46	403,068,840.16	16,281,807.29	13,832,003.65
汕头超声印制板公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	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	662,794,874.73	380,336,816.14	461,307,644.36	51,090,255.34	43,010,702.79
汕头超声显示器（二厂）有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	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	2120 万美元	581,409,656.93	239,032,535.12	341,432,323.11	30,707,272.35	26,732,736.50

			块的研制、生产和销售						
汕头超声显示器技术有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	主要从事液晶显示器及模块、触摸屏产品、平板显示器及模块的研制、生产和销售	44000 万元	727,417,71 8.71	541,712,35 4.09	163,793,19 9.02	-27,190,1 27.50	-19,835,711.5 5
汕头超声显示器有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	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	179,597,17 5.70	101,273,89 1.59	82,146,405. 13	6,262,269 .71	4,726,497.99

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司2015年度利润分配方案经2016年5月17日召开的2015年度股东大会审议通过后，公司于2016年6月21日在《中国证券报》、《证券时报》刊登2015年年度权益分派实施公告。2015年利润分配方案为：每10股派送现金0.20元（含税），股权登记日为2016年6月27日，除息日为2016年6月28日。前述利润分配方案已经执行完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是

相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2016年01月01日 -2016年06月30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、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所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。

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，法人治理结构较为完善，制度健全，公司运作规范。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	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	24	100.00%	24	否	支票或汇票	24	2016年04月23日	公司关于日常关联交易的公告、定期报告
汕头超声物业服务公司	控股股东关联方	接受关联方提供的服务	接受综合服务	双方协定及市场价格	144	144	100.00%	300	否	支票或汇票	144	2016年04月23日	公司关于日常关联交易的公告、定期报告
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	0	0	0.00%	50	否	支票或汇票	0	2016年04月23日	公司关于日常关联交易的公告、定期报告
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	0.00%	200	否	支票或汇票	0	2016年04月23日	公司关于日常关联交易的公告、定期报告
深圳市华丰电器器件制造有限公司	关联方	向关联方购买产品	购买印制板	双方协定及市场价格	47.84	47.84	0.06%	0	否	支票或汇票	47.84	2016年04月23日	公司关于日常关联交易的公告、定期报告
深圳市华丰电器器件制造有限公司	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	45.70	45.7	0.21%	0	否	支票或汇票	45.7	2016年04月23日	公司关于日常关联交易的公告、定期报告
合计				--	--	261.54	--	574	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	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、向关联方汕头超声物业服务公司接受综合服务 300 万元、向关联方汕头超声电路板有限公司销售覆铜板 50 万元、向关联方汕头超声电路板有限公司购买单面板 200 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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
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
公司与子公司之间担保情况								
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
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	996	抵押	2011.07.13-2016.07.12	否	否
汕头超声显示器有限公司	2016年04月23日	8,000	2015年11月17日	1,000	连带责任保证	2015.11.17-2016.11.16	否	否
汕头超声显示器有限公司	2016年04月23日	0	2015年12月16日	800	连带责任保证	2015.12.16-2016.12.15	否	否
汕头超声显示器有限公司	2016年04月23日	0	2016年06月24日	1,000	连带责任保证	2016.06.24-2017.06.23	否	否
汕头超声显示器（二厂）有限公司	2016年04月23日	19,000	2016年02月23日	2,000	连带责任保证	2016.02.23-2017.02.22	否	否
汕头超声显示器（二厂）有限公司	2016年04月23日	0	2015年11月11日	2,000	连带责任保证	2015.11.11-2016.11.10	否	否
汕头超声显示器（二厂）有限公司	2016年04月23日	0	2015年10月08日	1,600	连带责任保证	2015.10.08-2016.10.07	否	否

汕头超声显示器 (二厂)有限公司	2016年04 月23日	0	2016年01月13 日	2,000	连带责任保 证	2016.01.13-2 017.01.12	否	否
汕头超声显示器 (二厂)有限公司	2014年04 月19日	8,000	2015年10月23 日	2,000	连带责任保 证	2015.10.23-2 016.10.22	否	否
汕头超声显示器 (二厂)有限公司	2014年04 月19日	0	2015年11月19 日	1,500	连带责任保 证	2015.11.19-2 016.11.18	否	否
汕头超声印制板 公司	2016年04 月23日	24,000	2015年07月22 日	1,500	连带责任保 证	2015.07.22-2 016.07.21	否	否
汕头超声印制板 公司	2016年04 月23日	0	2015年08月27 日	1,500	连带责任保 证	2015.08.27-2 016.08.26	否	否
汕头超声印制板 公司	2016年04 月23日	0	2015年09月17 日	2,000	连带责任保 证	2015.09.17-2 016.09.16	否	否
汕头超声印制板 公司	2016年04 月23日	0	2015年11月24 日	1,500	连带责任保 证	2015.11.24-2 016.11.23	否	否
汕头超声印制板 公司	2016年04 月23日	0	2016年06月17 日	3,000	连带责任保 证	2016.06.17-2 018.06.17	否	否
汕头超声印制板 公司	2016年04 月23日	0	2014年07月04 日	4,000	连带责任保 证	2014.07.04-2 016.07.03	否	否
汕头超声印制板 (二厂)有限公司	2016年04 月23日	21,000	2015年08月27 日	2,000	连带责任保 证	2015.08.27-2 016.08.26	否	否
汕头超声印制板 (二厂)有限公司	2016年04 月23日	0	2015年09月23 日	3,000	连带责任保 证	2015.09.23-2 016.09.22	否	否
汕头超声印制板 (二厂)有限公司	2016年04 月23日	0	2016年05月26 日	3,000	连带责任保 证	2016.05.26-2 017.05.24	否	否
汕头超声印制板 (二厂)有限公司	2016年04 月23日	0	2015年07月24 日	3,000	连带责任保 证	2015.07.24-2 016.07.23	否	否
汕头超声印制板 (二厂)有限公司	2015年09 月30日	7,000	2015年11月26 日	7,000	连带责任保 证	2015.11.26-2 017.11.25	否	否
汕头超声显示器 技术有限公司	2016年04 月23日	25,000	2016年06月24 日	1,500	连带责任保 证	2016.06.24-2 017.06.23	否	否
汕头超声显示器 技术有限公司	2016年04 月23日	0	2015年07月16 日	2,500	连带责任保 证	2015.07.16-2 016.07.15	否	否
汕头超声显示器 技术有限公司	2016年04 月23日	0	2015年09月08 日	3,000	连带责任保 证	2015.09.08-2 016.09.07	否	否
四川超声印制板 有限公司	2015年04 月18日	700	2015年09月17 日	400	连带责任保 证	2015.09.18-2 016.09.17	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			97,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)			12,500

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		128,696	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		53,796			
子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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			97,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				12,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			128,696	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				53,796
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				18.55%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				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 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	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。	2011 年 09 月 28 日	长期	正在履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

广东汕头超声电子股份有限公司于2016年1月22日召开了第七届董事会第三次会议审议并通过了《关于深圳市华丰电器器件制造有限公司增资的议案》。深圳市华丰电器器件制造有限公司拟增资8000万元，由深圳市华丰电器器件制造有限公司另一股东深圳市越华创新实业有限公司单方增资8000万元，公司放弃增资权利。2016年4月1日，本次增资已经深圳中兴信会计师事务所审验，并出具了中兴信验证[2016]C335号验资报告。鉴于持股比例发生变化，本公司不再享有对其实施控制，4月份起对其采用权益法核算，不再纳入合并报表范围。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
深圳市华丰电器器件制造有限公司增资	2016年01月23日	详见公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网披露的《广东汕头超声电子股份有限公司关于深圳市华丰电器器件制造有限公司增资的公告》（公告编号：2016-002）

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	108,984	0.02%				-63,496	-63,496	45,488	0.01%
3、其他内资持股	108,984	0.02%				-63,496	-63,496	45,488	0.01%
境内自然人持股	108,984	0.02%				-63,496	-63,496	45,488	0.01%
二、无限售条件股份	536,857,016	99.98%				63,496	63,496	536,920,512	99.99%
1、人民币普通股	536,857,016	99.98%				63,496	63,496	536,920,512	99.99%
三、股份总数	536,966,000	100.00%				0	0	536,966,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

中国证券登记结算有限公司深圳分公司对离任董事李大淳先生、莫少山先生、许统邦先生（2015年10月20日离任）原锁定股份进行解锁，有限售条件股份减少63,496股，无限售条件股份增加63,496股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	46,148	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	-----------------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	30.31%	162,741,800		0	162,741,800	质押	85,000,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.22%	17,298,500		0	17,298,500		0
张秀	境内自然人	1.30%	6,989,376	3,412,481	0	6,989,376		0
陈万源	境内自然人	0.72%	3,890,230	375,000	0	3,890,230		0
李辉	境内自然人	0.53%	2,840,507	291,807	0	2,840,507	质押	2,513,444
刘彩香	境内自然人	0.50%	2,670,200	-159,800	0	2,670,200		0
谢演灵	境内自然人	0.47%	2,500,000	-1,200,000	0	2,500,000		0
张继华	境内自然人	0.37%	1,976,298	117,199	0	1,976,298		0
任红	境内自然人	0.35%	1,904,800	0	0	1,904,800		0
山东海中湾投资管理有限公司—海中湾开泰 6 号私募证券投资基金	其他	0.35%	1,863,328	1,863,328	0	1,863,328		0
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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。③汕头超声电子（集团）公司合并持有本公司股份 16274.18 万股，报告期内未发生增减变化。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
汕头超声电子（集团）公司	162,741,800					人民币普通股	162,741,800	
中央汇金资产管理有限责任公司	17,298,500					人民币普通股	17,298,500	
张秀	6,989,376					人民币普通股	6,989,376	
陈万源	3,890,230					人民币普通股	3,890,230	
李辉	2,840,507					人民币普通股	2,840,507	
刘彩香	2,670,200					人民币普通股	2,670,200	
谢演灵	2,500,000					人民币普通股	2,500,000	
张继华	1,976,298					人民币普通股	1,976,298	

任红	1,904,800	人民币普通股	1,904,800
山东海中湾投资管理有限公司—海中湾开泰 6 号私募证券投资基金	1,863,328	人民币普通股	1,863,328
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况如下：张秀通过其普通证券账户持有公司股份 0 股、信用交易担保证券账户持有公司股份 6,989,376 股；陈万源通过其普通证券账户持有公司股份 919,500 股、信用交易担保证券账户持有公司股份 2,970,730 股；刘彩香通过其普通证券账户持有公司股份 0 股、信用交易担保证券账户持有公司股份 2,670,200 股；张继华通过其普通证券账户持有公司股份 0 股、信用交易担保证券账户持有公司股份 1,976,298 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东汕头超声电子股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	898,879,699.82	799,946,201.32
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	155,132,343.86	148,847,834.39
应收账款	960,536,532.39	1,052,313,948.47
预付款项	28,827,813.75	26,899,129.08
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	16,437,234.55	20,334,625.73
买入返售金融资产		
存货	529,983,582.79	533,088,409.40

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,029,049.59	54,646,026.50
流动资产合计	2,597,826,256.75	2,636,076,174.89
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	89,986,021.60	103,104,856.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,890,024.61	5,610,473.83
投资性房地产		
固定资产	1,633,677,158.87	1,675,460,771.74
在建工程	20,125,454.03	74,931,414.89
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	56,676,245.02	57,689,815.51
开发支出	422,136.44	389,350.00
商誉		
长期待摊费用	20,921,672.62	27,718,035.19
递延所得税资产	37,757,049.54	33,532,856.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,876,455,762.73	1,978,437,574.02
资产总计	4,474,282,019.48	4,614,513,748.91
流动负债：		
短期借款	388,000,000.00	487,030,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	78,489,580.71	109,781,391.67

应付账款	515,572,072.21	548,488,702.11
预收款项	10,081,244.61	11,378,562.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	61,373,678.85	58,759,999.66
应交税费	-44,225,593.76	-19,936,510.50
应付利息	92,222.21	729,019.43
应付股利	4,098,421.74	104,713.12
其他应付款	18,823,243.96	17,564,321.05
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	49,960,000.00	112,346,647.26
其他流动负债	1,677,573.46	2,522,822.32
流动负债合计	1,083,942,443.99	1,328,769,668.52
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	70,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,052,064.31	2,789,437.92
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	31,346,117.51	31,813,537.87
递延所得税负债	8,894,034.07	10,861,859.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	144,292,215.89	115,464,835.02
负债合计	1,228,234,659.88	1,444,234,503.54
所有者权益：		
股本	536,966,000.00	536,966,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,424,639,073.72	1,424,639,073.72
减：库存股		
其他综合收益	69,581,022.73	61,283,777.47
专项储备		
盈余公积	151,742,580.02	151,742,580.02
一般风险准备		
未分配利润	717,362,807.04	671,767,238.40
归属于母公司所有者权益合计	2,900,291,483.51	2,846,398,669.61
少数股东权益	345,755,876.09	323,880,575.76
所有者权益合计	3,246,047,359.60	3,170,279,245.37
负债和所有者权益总计	4,474,282,019.48	4,614,513,748.91

法定代表人：许统广

主管会计工作负责人：莫翊斌

会计机构负责人：林琪

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	385,338,853.67	383,867,361.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	63,445,708.63	42,327,030.38
应收账款	205,775,714.22	210,945,375.64
预付款项	3,246,609.61	4,193,777.83
应收利息		
应收股利		
其他应收款	156,005,253.43	168,560,376.55
存货	93,943,661.72	83,024,460.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,512,785.02
流动资产合计	907,755,801.28	894,431,168.18

非流动资产：		
可供出售金融资产	88,602,868.16	101,350,350.08
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,307,375,744.35	1,305,396,628.48
投资性房地产		
固定资产	425,456,930.88	370,733,929.53
在建工程	9,953,791.00	65,944,374.95
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	54,220,710.26	55,002,193.76
开发支出	22,500.00	26,100.00
商誉		
长期待摊费用	5,949,075.96	7,138,891.14
递延所得税资产	3,637,376.41	3,637,376.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,895,218,997.02	1,909,229,844.35
资产总计	2,802,974,798.30	2,803,661,012.53
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	130,040,950.43	113,425,487.87
预收款项	3,184,120.69	2,034,180.77
应付职工薪酬	10,593,409.15	19,064,736.59
应交税费	7,184,900.38	13,030,024.18
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,594,224.55	1,223,274.57
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	79,175.48	79,175.48
流动负债合计	156,676,780.68	148,856,879.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,536,203.48	1,825,791.24
递延所得税负债	8,761,437.02	10,673,559.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,297,640.50	12,499,350.55
负债合计	166,974,421.18	161,356,230.01
所有者权益：		
股本	536,966,000.00	536,966,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,424,639,073.72	1,424,639,073.72
减：库存股		
其他综合收益	49,648,143.14	60,483,502.77
专项储备		
盈余公积	151,742,580.02	151,742,580.02
未分配利润	473,004,580.24	468,473,626.01
所有者权益合计	2,636,000,377.12	2,642,304,782.52
负债和所有者权益总计	2,802,974,798.30	2,803,661,012.53

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,641,536,331.16	1,814,073,155.97
其中：营业收入	1,641,536,331.16	1,814,073,155.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,551,967,465.88	1,731,991,285.83
其中：营业成本	1,322,977,130.63	1,488,838,903.68
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	9,070,405.59	10,141,798.80
销售费用	51,327,730.24	49,529,800.43
管理费用	177,326,966.16	173,476,512.95
财务费用	-8,734,766.74	10,004,269.97
资产减值损失		
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）	-161,520.85	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-161,520.85	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	89,407,344.43	82,081,870.14
加：营业外收入	2,063,245.85	2,900,959.22
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,043,740.39	495,351.31
其中：非流动资产处置损失	25,026.58	41,385.79
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	90,426,849.89	84,487,478.05
减：所得税费用	11,541,870.10	13,216,652.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	78,884,979.79	71,270,825.50
归属于母公司所有者的净利润	56,334,888.64	56,745,251.10

少数股东损益	22,550,091.15	14,525,574.40
六、其他综合收益的税后净额	8,218,332.86	19,695,221.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,297,245.26	19,587,131.57
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	8,297,245.26	19,587,131.57
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-11,072,096.84	19,587,131.57
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他	19,369,342.10	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-78,912.40	108,090.00
七、综合收益总额	87,103,312.65	90,966,047.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,632,133.90	76,332,382.67
归属于少数股东的综合收益总额	22,471,178.75	14,633,664.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1049	0.1057
（二）稀释每股收益	0.1049	0.1057

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，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：许统广

主管会计工作负责人：莫翊斌

会计机构负责人：林琪

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	269,255,387.15	267,146,536.55
减：营业成本	212,925,951.32	214,398,341.06
营业税金及附加	299,735.72	602,267.04
销售费用	10,141,394.19	8,545,869.68
管理费用	42,075,021.66	34,942,286.11
财务费用	-6,614,690.49	-9,894,246.02
资产减值损失		
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）	6,000,241.76	27,358,330.27
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）	16,428,216.51	45,910,348.95
加：营业外收入	293,587.76	552,587.76
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	300,000.00	265,366.13
其中：非流动资产处置损失		15,366.13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,421,804.27	46,197,570.58
减：所得税费用	1,151,530.04	2,386,426.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,270,274.23	43,811,144.39
五、其他综合收益的税后净额	-10,835,359.63	19,262,861.57
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-10,835,359.63	19,262,861.57
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-10,835,359.63	19,262,861.57
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	4,434,914.60	63,074,005.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,400,955,182.19	1,420,401,948.73
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	104,592,626.67	57,507,168.59
收到其他与经营活动有关的现金	14,038,691.05	17,315,962.65
经营活动现金流入小计	1,519,586,499.91	1,495,225,079.97

购买商品、接受劳务支付的现金	903,015,026.43	971,984,676.55
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	270,081,414.59	284,410,042.43
支付的各项税费	36,285,248.36	47,317,846.54
支付其他与经营活动有关的现金	49,353,875.59	46,414,378.72
经营活动现金流出小计	1,258,735,564.97	1,350,126,944.24
经营活动产生的现金流量净额	260,850,934.94	145,098,135.73
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	516,611.11	7,863.25
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	516,611.11	7,863.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,040,340.63	82,281,517.85
投资支付的现金		
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	38,040,340.63	82,281,517.85
投资活动产生的现金流量净额	-37,523,729.52	-82,273,654.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	60,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	60,000,000.00	
取得借款收到的现金	156,545,700.00	176,190,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,287,461.47	9,287,700.80
筹资活动现金流入小计	228,833,161.47	185,477,700.80
偿还债务支付的现金	245,900,000.00	199,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,671,771.20	73,206,495.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	77,971,026.91	5,490,000.00
筹资活动现金流出小计	348,542,798.11	278,196,495.91
筹资活动产生的现金流量净额	-119,709,636.64	-92,718,795.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,358,572.35	5,060,091.20
五、现金及现金等价物净增加额	110,976,141.13	-24,834,222.78
加：期初现金及现金等价物余额	764,128,363.74	684,189,667.98
六、期末现金及现金等价物余额	875,104,504.87	659,355,445.20

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	132,388,080.22	109,219,412.03
收到的税费返还	1,604,650.65	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	4,247,776.05	8,838,753.32
经营活动现金流入小计	138,240,506.92	118,058,165.35
购买商品、接受劳务支付的现金	76,887,687.23	82,303,051.85
支付给职工以及为职工支付的现金	35,029,520.30	33,081,356.56
支付的各项税费	10,441,381.24	12,163,237.39
支付其他与经营活动有关的现金	13,673,339.46	12,835,886.17
经营活动现金流出小计	136,031,928.23	140,383,531.97
经营活动产生的现金流量净额	2,208,578.69	-22,325,366.62
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	11,981,125.89	27,358,330.27

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,982.91
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	11,981,125.89	27,364,313.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,614,540.29	42,701,566.99
投资支付的现金	7,960,000.00	28,450,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,574,540.29	71,151,566.99
投资活动产生的现金流量净额	-8,593,414.40	-43,787,253.81
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	21,171,606.24	90,772,800.02
筹资活动现金流入小计	21,171,606.24	90,772,800.02
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,761,869.74	53,809,348.70
支付其他与筹资活动有关的现金	4,126,276.66	30,300,000.00
筹资活动现金流出小计	14,888,146.40	84,109,348.70
筹资活动产生的现金流量净额	6,283,459.84	6,663,451.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,572,867.53	-46,601.06
五、现金及现金等价物净增加额	1,471,491.66	-59,495,770.17
加：期初现金及现金等价物余额	383,863,095.26	388,182,158.83
六、期末现金及现金等价物余额	385,334,586.92	328,686,388.66

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	536,966,000.00	0.00	0.00	0.00	1,424,639,073.72	0.00	61,283,777.47	0.00	151,742,580.02	0.00	671,767,238.40	323,880,575.76	3,170,279,245.37
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	536,966,000.00	0.00	0.00	0.00	1,424,639,073.72	0.00	61,283,777.47	0.00	151,742,580.02	0.00	671,767,238.40	323,880,575.76	3,170,279,245.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,297,245.26	0.00	0.00	0.00	45,595,568.64	21,875,300.33	75,768,114.23
（一）综合收益总额							8,297,245.26				56,334,888.64	22,471,178.75	87,103,312.65
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00
1. 股东投入的普通股													0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他													0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,739,320.00	-3,993,708.62	-14,733,028.62
1. 提取盈余公积													0.00
2. 提取一般风险准备													0.00

3. 对所有者（或股东）的分配												-10,739,320.00	-3,993,708.62	-14,733,028.62
4. 其他														0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）														0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）														0.00
3. 盈余公积弥补亏损														0.00
4. 其他														0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取														0.00
2. 本期使用														0.00
（六）其他													3,397,830.20	3,397,830.20
四、本期期末余额	536,966,000.00	0.00	0.00	0.00	1,424,639,073.72	0.00	69,581,022.73	0.00	151,742,580.02	0.00	717,362,807.04	345,755,876.09	3,246,047,359.60	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	536,966,000.00	0.00	0.00	0.00	1,424,639,073.72	0.00	65,855,893.70	0.00	140,109,544.94	0.00	660,752,272.38	318,143,128.61	3,146,465,913.35
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00

二、本年期初余额	536,966,000.00	0.00	0.00	0.00	1,424,639,073.72	0.00	65,855,893.70	0.00	140,109,544.94	0.00	660,752,272.38	318,143,128.61	3,146,465,913.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,572,116.23	0.00	11,633,035.08	0.00	11,014,966.02	5,737,447.15	23,813,332.02
(一)综合收益总额							-4,572,116.23				91,391,794.68	30,821,299.54	117,640,977.99
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	7,675,004.66	7,675,004.66
1. 股东投入的普通股												7,675,004.66	7,675,004.66
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他													0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,633,035.08	0.00	-80,376,828.66	-32,758,857.05	-101,502,650.63
1. 提取盈余公积									11,633,035.08		-11,633,035.08		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											-53,696,600.00	-32,758,857.05	-86,455,457.05
4. 其他											-15,047,193.58		-15,047,193.58
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 其他													0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 本期提取														0.00
2. 本期使用														0.00
(六) 其他														0.00
四、本期期末余额	536,966,000.00	0.00	0.00	0.00	1,424,639,073.72	0.00	61,283,777.47	0.00	151,742,580.02	0.00	671,767,238.40	323,880,575.76	3,170,279,245.37	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	536,966,000.00	0.00	0.00	0.00	1,424,639,073.72	0.00	60,483,502.77	0.00	151,742,580.02	468,473,626.01	2,642,304,782.52
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	536,966,000.00	0.00	0.00	0.00	1,424,639,073.72	0.00	60,483,502.77	0.00	151,742,580.02	468,473,626.01	2,642,304,782.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,835,359.63	0.00	0.00	4,530,954.23	-6,304,405.40
（一）综合收益总额							-10,835,359.63			15,270,274.23	4,434,914.60
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他											0.00

(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,739,320.00	-10,739,320.00
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,739,320.00	-10,739,320.00
3. 其他											0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	536,966,000.00	0.00	0.00	0.00	1,424,639,073.72	0.00	49,648,143.14	0.00	151,742,580.02	473,004,580.24	2,636,000,377.12

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	536,966,000.00	0.00	0.00	0.00	1,424,639,073.72	0.00	65,299,218.16	0.00	140,109,544.94	417,472,910.32	2,584,486,747.14
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	536,966,000.00	0.00	0.00	0.00	1,424,639,073.72	0.00	65,299,218.16	0.00	140,109,544.94	417,472,910.32	2,584,486,747.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,815,715.39	0.00	11,633,035.08	51,000,715.69	57,818,035.38

号填列)												
(一) 综合收益总额							-4,815,715.39			116,330,350.77	111,514,635.38	
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,633,035.08	-65,329,635.08	-53,696,600.00	0.00
1. 提取盈余公积									11,633,035.08	-11,633,035.08		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-53,696,600.00	-53,696,600.00	0.00
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	536,966,000.00	0.00	0.00	0.00	1,424,639,073.72	0.00	60,483,502.77	0.00	151,742,580.02	468,473,626.01	2,642,304,782.52	

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。

本公司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。

2013年12月13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批复》(证监许可[2013]1552号)核准,公司2014年3月非公开发行股票9,653万股普通股,公司总股本增至53,696.60万股。

本公司经营范围为: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。

本公司在报告期内主营业务未发生重大变更。

本公司法人注册号为:440000000002374

本公司法定代表人:许统广

本公司注册地址:广东省汕头市龙湖区龙江路12号

本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。

本公司股东大会是公司的权力机构,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。公司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。公司包括仪器分公司、超声换能厂、覆铜板厂3家分公司及汕头超声显示器技术有限公司、汕头高威电子科技有限公司2家全资子公司,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、四川超声印制板有限公司等5家公司。

本集团合并财务报表范围包括本公司以及汕头超声显示器技术有限公司、汕头高威电子科技有限

公司2家全资子公司，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、四川超声印制板有限公司等5家公司。另外，本期深圳市华丰电器器件制造有限公司因其另一股东增资，本集团放弃增资权利，本集团由原持股70%变更为16.66%，不再享有对其实施控制，4月份起采用权益法核算，不再纳入合并报表范围。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、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，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、 记账基础及记账原则

本集团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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

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) 外币交易

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即期汇率折算为人民币,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。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的当月1日的外汇中间牌价折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的当月1日的外汇中间牌价折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交

易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，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。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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，且本集团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，虽然本集团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。

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。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他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。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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。

2) 金融负债终止确认条件

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。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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

本集团可供出售金融资产以主要市场的价格计量公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，xx（披露具体金融资产或负债的名称，下同）使用第一层次输入值，xx（披露具体金融资产或负债的名称，下同）使用第二层次输入值，xx（披露具体金融资产或负债的名称，下同）使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。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。

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**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 1000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	25.00%	25.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

(4) 其他说明

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，年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

12、存货

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。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

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。

13、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为

一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、固定资产

(1) 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。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	14—35	5.00%	6.79%—2.71%
机器设备	年限平均法	14	5.00%	6.79%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
办公设备及其他	年限平均法	8	5.00%	11.88%

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

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

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

发生的可直接归属于需要经过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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，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。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

18、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，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。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。

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。

19、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括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。固定资产改良工程支出，房屋装修费，生产场地改造费的摊销年限为5年。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、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等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，在实施时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，折现后计入当期损益。

21、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。

22、收入

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，收入确认政策如下：

(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。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团在租赁开始日将租赁分为经营租赁和融资租赁。

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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	根据当期产品销售收入的 17%销项税额扣减当期允许抵扣进项税额后计缴	17%
营业税	当期提供服务收入	5%
城市维护建设税	当期应缴增值税和营业税	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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司本部	15%
四川超声印制板有限公司	15%
深圳市华丰电器器件制造有限公司	15%
汕头超声印制板公司	15%
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%
汕头高威电子科技有限公司	25%
汕头超声印制板(二厂)有限公司	15%
汕头超声显示器(二厂)有限公司	15%

2、税收优惠

1. 本公司取得编号为GR201444000480号高新技术企业证书,享受2014年度—2016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GR201544000045号高新技术企业证书,享受2015年度—2017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. 四川超声印制板有限公司取得编号为GR201351000048号高新技术企业证书,享受2014年度-2016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. 汕头超声印制板公司取得编号为GR201444001429号高新技术企业证书,享受2014年度-2016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(二厂)有限公司取得编号为GF201444001443号高新技术企业证书,享受2014年度-2016年度高新技术企业所得税优惠政策,本年度企业所得税实际税率为15%。
6. 深圳市华丰电器器件制造有限公司取得编号为GF201344200237号高新技术企业证书,享受2013年度—2015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、其他

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%。

员工个人所得税由本集团代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	410,063.88	425,651.91
银行存款	874,694,440.99	763,702,711.83
其他货币资金	23,775,194.95	35,817,837.58
合计	898,879,699.82	799,946,201.32

其他说明

截至2016年6月30日止,本集团期末货币资金余额中因开立信用证或汇票存入银行的保证金为23,775,194.95元;上述货币资金因无法随时支付,故在现金流量表中不作为“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) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	153,898,656.86	148,750,154.39
商业承兑票据	1,233,687.00	97,680.00
合计	155,132,343.86	148,847,834.39

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	16,662,219.78
合计	16,662,219.78

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	113,499,528.04	
合计	113,499,528.04	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,029,131,631.65	100.00%	68,595,099.26	6.67%	960,536,532.39	1,125,601,911.22	100.00%	73,287,962.75	6.51%	1,052,313,948.47
合计	1,029,131,631.65	100.00%	68,595,099.26	6.67%	960,536,532.39	1,125,601,911.22	100.00%	73,287,962.75	6.51%	1,052,313,948.47

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	996,850,612.87	51,705,727.47	5.00%
1 至 2 年	14,822,344.97	1,482,234.50	10.00%
2 至 3 年	1,205,838.43	180,875.76	15.00%
3 至 4 年	967,892.79	241,973.20	25.00%
4 至 5 年	601,308.53	300,654.27	50.00%
5 年以上	14,683,634.06	14,683,634.06	100.00%
合计	1,029,131,631.65	68,595,099.26	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	252,151.96

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏锐合电子有限公司	货款	252,151.96	公司倒闭	是	否
合计	--	252,151.96	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	215,850,015.50	1年以内	20.97	10,792,500.78
第二名	141,629,225.62	1年以内	13.76	7,081,461.28
第三名	112,655,176.44	1年以内	10.95	5,632,758.82
第四名	29,732,854.94	1年以内	2.89	1,486,642.75
第五名	22,699,956.18	1年以内	2.21	1,134,997.81
合计	522,567,228.68		50.78	26,128,361.44

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	26,651,255.05	92.45%	23,061,460.07	85.73%
1至2年	1,053,706.00	3.66%	2,060,672.26	7.66%
2至3年	1,049,281.20	3.64%	1,725,880.25	6.42%
3年以上	73,571.50	0.25%	51,116.50	0.19%
合计	28,827,813.75	--	26,899,129.08	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
博可机械(上海)有限公司	非关联供应商	671,814.00	1-3年	预付设备款,尚未验收

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
单位一	非关联	6,886,341.00	1年以内	23.89
单位二	非关联	3,672,000.00	1年以内	12.74
单位三	非关联	3,022,200.00	1年以内	10.48
单位四	非关联	2,583,000.00	1年以内	8.96

单位五	非关联	997,500.00	1年以内	3.46
合计	—	17,161,041.00		100

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,868,396.50	100.00%	11,431,161.95	41.02%	16,437,234.55	32,077,694.56	99.97%	11,743,068.83	36.61%	20,334,625.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						10,789.98	0.03%	10,789.98	100.00%	
合计	27,868,396.50	100.00%	11,431,161.95	41.02%	16,437,234.55	32,088,484.54		11,753,858.81	36.63%	20,334,625.73

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	16,963,425.59	982,224.84	5.00%
1至2年	366,722.00	36,672.20	10.00%
2至3年	44,235.00	6,635.25	15.00%
3至4年	107,033.00	26,758.25	25.00%
4至5年	16,219.00	8,109.50	50.00%
5年以上	10,370,761.91	10,370,761.91	100.00%
合计	27,868,396.50	11,431,161.95	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 其他应收账款种类说明

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，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。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	应收出口退税	11,909,761.31	1 年以内	42.74%	595,488.07
汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司(华诚丰田)	合作款	9,800,000.00	5 年以上	35.17%	9,800,000.00
远东国际租赁有限公司	融资租赁保证金	1,273,000.00	1-3 年	4.57%	127,300.00
博敏电子股份有限公司	转让材料款	876,862.88	1 年以内	3.15%	43,843.14
社会保险费	代收代付款	869,573.56	1 年以内	3.12%	43,478.68
合计	--	24,729,197.75	--	88.75%	10,610,109.89

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	193,215,788.85	5,585,415.21	187,630,373.64	199,198,309.16	5,797,051.85	193,401,257.31
在产品	97,417,671.52		97,417,671.52	88,377,131.87		88,377,131.87
库存商品	229,525,592.20	12,644,567.82	216,881,024.38	170,155,200.47	23,537,337.30	146,617,863.17
发出商品	27,794,469.03		27,794,469.03	103,522,758.83		103,522,758.83
委托加工物资	260,044.22		260,044.22	1,169,398.22		1,169,398.22
合计	548,213,565.82	18,229,983.03	529,983,582.79	562,422,798.55	29,334,389.15	533,088,409.40

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,797,051.85				211,636.64	5,585,415.21
库存商品	23,537,337.30				10,892,769.48	12,644,567.82
合计	29,334,389.15				11,104,406.12	18,229,983.03

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	可变现净值	生产领用
在产品	可变现净值	——
库存商品	可变现净值	销售结转
发出商品	可变现净值	——

注：本期存货跌价准备其他转出金额主要系深圳华丰电器器件有限公司因期末不再纳入合并范围，其期初已包含的该公司存货跌价准备金额作其他转出处理。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未认证的待抵扣进项税额	8,029,049.59	54,646,026.50
合计	8,029,049.59	54,646,026.50

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	94,986,021.60	5,000,000.00	89,986,021.60	108,104,856.00	5,000,000.00	103,104,856.00
按公允价值计量的	89,986,021.60		89,986,021.60	103,104,856.00		103,104,856.00
按成本计量的	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	
合计	94,986,021.60	5,000,000.00	89,986,021.60	108,104,856.00	5,000,000.00	103,104,856.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	30,692,461.08		30,692,461.08
公允价值	89,986,021.60		89,986,021.60

累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	59,293,560.52			59,293,560.52
---------------------	---------------	--	--	---------------

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
汕头航空股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	1.82%	
合计	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	5,000,000.00		5,000,000.00
期末已计提减值余额	5,000,000.00		5,000,000.00

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海合颖实业有限公司	5,610,473.83									5,610,473.83	
深圳市华丰电器器件制造有限公司				-161,520.85					11,441,071.63	11,279,550.78	
小计	5,610,473.83			-161,520.85					11,441,071.63	16,890,021.61	

合计	5,610,473.83			-161,520.85					11,441,071.63	16,890,024.61	
----	--------------	--	--	-------------	--	--	--	--	---------------	---------------	--

其他说明

注1：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。控股子公司自2013年起根据章程规定参与该公司重要经营决策，对该项投资采用权益法核算。

注2：原下属子公司深圳市华丰电器器件制造有限公司(简称“华丰公司”)，因其另一股东单方增资8000万元，本集团放弃增资权利。增资后各方持股比例变更情况：本集团由原持股70%变更为16.66%，越华公司由原持股30%变更为83.34%。详参见附注八、合并范围变化。2016年4月1日，上述增资事项已经会计师事务所审验，并出具了验资报告。鉴于持股比例发生变化，本集团不再享有对其实施控制，但本集团在华丰公司的董事会中派有代表，仍具有重大影响，4月份起对其采用采用权益法核算，不再纳入合并报表范围。

华丰公司因累计亏损，原净资产为负数，在2016年3月31日的合并报表中，本集团确认享有的金额为(-) 7,928,270.47元。在2016年4月1日增资后，本集团按变更后的持股比例16.66%，可享有其净资产为11,441,071.63元，故以此金额作为改变核算方法后的长期股权投资初始金额，前后两金额变化相差为19,369,342.10元，确认为其他综合收益。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	411,948,875.47	2,496,825,500.45	41,461,605.36	551,147,043.14	3,501,383,024.42
2.本期增加金额	14,643,164.60	61,805,472.41	686,041.54	8,910,644.51	86,045,323.06
(1) 购置	274,549.03	4,887,447.09	393,635.00	1,561,326.73	7,116,957.85
(2) 在建工程转入	14,368,615.57	56,918,025.32	292,406.54	7,349,317.78	78,928,365.21
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	10,258,180.46	44,581,533.32	610,449.49	2,861,842.18	58,312,005.45
(1) 处置或报废	0.00	0.00	610,449.49	94,448.30	704,897.79
(2) 技改	0.00	910,877.02	0.00	0.00	910,877.02

转出					
(3)合并范围变化减少	10,258,180.46	43,670,656.30	0.00	2,767,393.88	56,696,230.64
4.期末余额	416,333,859.61	2,514,049,439.54	41,537,197.41	557,195,845.47	3,529,116,342.03
二、累计折旧					
1.期初余额	115,723,228.18	1,265,353,101.08	25,471,760.71	419,374,162.71	1,825,922,252.68
2.本期增加金额	6,221,951.13	74,796,541.06	1,346,120.95	14,664,684.73	97,029,297.87
(1) 计提	6,221,951.13	74,796,541.06	1,346,120.95	14,664,684.73	97,029,297.87
3.本期减少金额	3,655,232.10	22,087,967.23	499,573.04	1,269,595.02	27,512,367.39
(1) 处置或报废			499,573.04	89,725.89	589,298.93
(2) 技改转出		431,270.00			431,270.00
(3)合并范围变化减少	3,655,232.10	21,656,697.23		1,179,869.13	26,491,798.46
4.期末余额	118,289,947.21	1,318,061,674.91	26,318,308.62	432,769,252.42	1,895,439,183.16
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	298,043,912.40	1,195,987,764.63	15,218,888.79	124,426,593.05	1,633,677,158.87
2.期初账面价值	296,225,647.29	1,231,472,399.37	15,989,844.65	131,772,880.43	1,675,460,771.74

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	9,726,495.74	1,481,257.86		8,245,237.88

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	127,059,866.87	项目整体验收未完成，产权手续正在办理中

其他说明

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电容式触摸屏产业化项目设备购置支出	38,616.00		38,616.00	7,842.46		7,842.46
电容式触摸屏扩产技术改造项目	20,636.07		20,636.07	12,009.90		12,009.90
高性能特种覆铜板技术改造项目设备购置	0.00		0.00	38,618,926.86		38,618,926.86
高性能特种覆铜板技术改造项目土建	6,510,738.00		6,510,738.00	20,868,615.57		20,868,615.57
待安装设备	8,754,392.76		8,754,392.76	8,310,666.96		8,310,666.96
零星工程支出	4,801,071.20		4,801,071.20	7,113,353.14		7,113,353.14
合计	20,125,454.03		20,125,454.03	74,931,414.89		74,931,414.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
电容式触摸屏产业化	480,000,000.00	7,842.46	8,937,609.63	8,906,836.09		38,616.00	101.29%	101.29%	4,292,531.13			募股资金

项目设备购置												
电容式触摸屏扩产技术改造项目	171,620,000.00	12,009,900	8,626.17	0.00		20,636.07	97.09%	97.09%				募股资金
高性能特种覆铜板技术改造项目土建	19,980,000.00	20,868,615.57	10,738.00	14,368,615.57		6,510,738.00	100.79%	100.79%				募股资金
高性能特种覆铜板技术改造项目设备购置	53,350,000.00	38,618,926.86	7,966,082.80	46,585,009.66			100.79%	100.79%				募股资金
合计	724,950,000.00	59,507,394.79	16,923,056.60	69,860,461.32		6,569,990.07	--	--	4,292,531.13			--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	72,066,149.90	634,634.39		6,260,397.01	2,530,600.00	81,491,781.30
2.本期增加金额		10,855.00				10,855.00
(1) 购置						
(2) 内部研发		10,855.00				10,855.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		573,320.00				573,320.00

(1) 处置						
(2) 合并范围变化减少		573,320.00				573,320.00
4.期末余额	72,066,149.90	645,489.39		5,687,077.01	2,530,600.00	80,929,316.30
二、累计摊销						
1.期初余额		165,714.75		3,895,142.46	2,530,600.00	23,801,965.79
2.本期增加 金额	759,892.44	7,040.28		224,049.48	0.00	990,982.20
(1) 计提	759,892.44	7,040.28		224,049.48	0.00	990,982.20
3.本期减少 金额		539,876.71				539,876.71
(1) 处置						
(2) 合并范围变化减少		539,876.71				539,876.71
4.期末余额	17,970,401.02	172,755.03		3,579,315.23	2,530,600.00	24,253,071.28
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	54,095,748.88	472,734.36		2,107,761.78	0.00	56,676,245.02
2.期初账面 价值	54,855,641.32	468,919.64		2,365,254.55		57,689,815.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.02%。

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
广东汕头超声电子股份有限公司共 8 项	26,100.00				3,600.00		22,500.00	
广东汕头超声电子股份有限公司超声仪器分公司共 10 项		3,784,942.01			3,784,942.01			
广东汕头超声电子股份有限公司覆铜板厂共 10 项		7,980,436.01			7,980,436.01			
汕头超声印制板共 14 项		14,863,609.10			14,863,609.10			
汕头超声印制板(二厂)共 13 项		12,942,474.19			12,942,474.19			
汕头超声显示器共 7 项	35,000.00	696,296.39			7,255.00	696,041.39	28,000.00	
汕头超声显示器(二厂)共 12 项	151,000.00	11,042,894.93				11,045,894.93	148,000.00	
汕头超声显示器技术共 34 项	177,250.00	46,386.44					223,636.44	
四川超声印制板有限公司共 3 项		2,120,549.69				2,120,549.69		
合计	389,350.00	53,477,588.76			10,855.00	53,433,947.32	422,136.44	

其他说明

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	188,478.02	0.00	188,478.02	0.00	0.00
增容 2*1000KVA 变压器工程	130,166.83	0.00	70,999.98	0.00	59,166.85
印制板二厂厂房零星项目安装改造工程	450,526.62	0.00	204,644.82	0.00	245,881.80
厂房环氧自流地坪工程款	41,671.51	0.00	20,835.84	0.00	20,835.67
临时周转仓弱电系统	46,897.85	0.00	20,099.10	0.00	26,798.75
制冷、空压系统、沉金线改造工程	136,434.77	0.00	51,163.02	0.00	85,271.75
动力站安装电气项目工程	118,863.16	0.00	35,658.96	0.00	83,204.20
临时中转库房安装、装饰工程	1,063,682.74	0.00	290,095.32	0.00	773,587.42
CTP 模组扩产改造项目	838,683.21	0.00	239,623.86	0.00	599,059.35
临设基础-临时中转库房	3,186,636.33	0.00	531,106.04	0.00	2,655,530.29
厂区外围保安监控改造工程	108,000.00	0.00	18,000.00	0.00	90,000.00
CTP 模组扩产土建项目	2,462,657.79	0.00	410,442.96	0.00	2,052,214.83
VCP 扩产项目	1,381,597.02	0.00	230,266.18	0.00	1,151,330.84
印制板二厂 2#电房增加低压开关柜设备款	352,413.53	0.00	84,579.24	0.00	267,834.29
印制板二厂电填项目地坪防腐工程款	112,575.45	0.00	27,018.06	0.00	85,557.39
印制板二厂食堂、办公楼油漆翻新工程款	237,396.80	0.00	45,947.76	0.00	191,449.04
印制板二厂绿油间扩容改造工程款	599,265.87	0.00	102,731.34	0.00	496,534.53
沉锡线配套安装工程款	297,261.12	0.00	43,501.62	0.00	253,759.50

食堂员工宿舍及小餐厅修缮工程款及配套家具	652,861.17	0.00	93,265.92	0.00	559,595.25
电填项目机电工程工程款	2,601,176.13	0.00	354,705.84	0.00	2,246,470.29
食堂中餐包房装修工程款	355,029.49	0.00	50,718.54	0.00	304,310.95
装饰工程	6,136,555.06	0.00	818,207.34	0.00	5,318,347.72
白蚁预防工程	5,640.00	0.00	720.00	0.00	4,920.00
电填区域安美特线安装工程	1,730,937.46	0.00	195,955.20	0.00	1,534,982.26
食堂改建修缮项目	1,100,729.03	0.00	122,303.22	0.00	978,425.81
更换空调风柜设备款		850,783.57	14,179.73	0.00	836,603.84
深圳厂房其他零星修缮四	587,536.30	0.00	0.00	587,536.30	0.00
深圳厂房其他零星修缮五	659,200.12	0.00	0.00	659,200.12	0.00
厂房消防改造工程	474,900.00	0.00	0.00	474,900.00	0.00
深圳办公楼改造装修	549,698.28	0.00	0.00	549,698.28	0.00
深圳厂房修缮工程	785,716.61	0.00	0.00	785,716.61	0.00
深圳厂房其他零星修缮三	324,846.92	0.00	0.00	324,846.92	0.00
合计	27,718,035.19	850,783.57	4,265,247.91	3,381,898.23	20,921,672.62

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	103,064,246.57	16,924,525.21	119,376,210.71	19,312,236.35
可抵扣亏损	72,298,329.50	18,074,582.38	45,850,714.22	11,462,678.56
固定资产残值率差异	18,386,279.67	2,757,941.95	18,386,279.63	2,757,941.95
合计	193,748,855.74	37,757,049.54	183,613,204.56	33,532,856.86

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	59,293,560.46	8,894,034.07	72,412,394.87	10,861,859.23
合计	59,293,560.46	8,894,034.07	72,412,394.87	10,861,859.23

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		37,757,049.54		33,532,856.86
递延所得税负债		8,894,034.07		10,861,859.23

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	0.00	2,039,067.56
合计	0.00	2,039,067.56

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0.00	5,230,000.00
保证借款	388,000,000.00	481,800,000.00
合计	388,000,000.00	487,030,000.00

短期借款分类的说明：

期末保证借款38,800万元中：

公司为下属控股子公司短期借款合计38,800万元提供信用担保，其中2,800万元由公司为汕头超声显示器有限公司提供信用担保；400万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；11,100万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；7,000万元由公司为控

股子公司汕头超声显示器技术有限公司提供信用担保；6,500万元由公司为汕头超声印制板公司提供信用担保；11,000万元由公司为汕头超声印制板(二厂)有限公司提供信用担保。

截止2016年6月30日，公司无已到期未偿还的短期借款。

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	78,489,580.71	109,781,391.67
合计	78,489,580.71	109,781,391.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	515,572,072.21	548,488,702.11
合计	515,572,072.21	548,488,702.11

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
汕头市建安实业(集团)有限公司	2,360,000.00	办理结算中
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	1,349,491.95	未到付款条件
爱发科豪威光电薄膜科技(深圳)有限公司	1,104,000.00	未到付款条件
镇江藤枝铜箔有限公司	806,030.88	质量纠纷未解决, 押款待付
合计	5,619,522.83	--

其他说明:

期末一年以上应付账款合计金额为7,829,547.66元

19、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	10,081,244.61	11,378,562.40
合计	10,081,244.61	11,378,562.40

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东泰安房地产集团有限公司	2,000,000.00	尚未办妥手续
北京畅达迅电力科技有限公司	200,000.00	尚未开票结算
深圳市兆华同兴光电有限公司	150,000.00	尚未开票结算
合计	2,350,000.00	--

(3) 其他说明

期末一年以上预收账款合计金额为3,317,771.16元。

20、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,735,101.16	238,943,803.76	236,330,124.57	61,348,780.35
二、离职后福利-设定提存计划	24,898.50	23,836,760.56	23,836,760.56	24,898.50
三、辞退福利		30,000.00	30,000.00	
合计	58,759,999.66	262,810,564.32	260,196,885.13	61,373,678.85

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,655,118.84	217,642,449.06	209,672,831.45	46,624,736.45

2、职工福利费	9,036,761.89	641,901.38	6,541,554.34	3,137,108.93
3、社会保险费		8,060,373.28	8,058,363.28	2,010.00
其中：医疗保险费		5,728,898.40	5,726,888.40	
工伤保险费		918,282.02	918,282.02	
生育保险费		1,413,192.86	1,413,192.86	
4、住房公积金		8,185,284.00	8,184,324.00	960.00
5、工会经费和职工教育经费	11,043,220.43	4,413,796.04	3,873,051.50	11,583,964.97
合计	58,735,101.16	238,943,803.76	236,330,124.57	61,348,780.35

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	24,898.50	22,310,526.36	22,310,526.36	24,898.50
2、失业保险费		1,526,234.20	1,526,234.20	0.00
合计	24,898.50	23,836,760.56	23,836,760.56	24,898.50

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-67,259,881.87	-45,778,473.63
营业税	193,764.85	529,534.85
企业所得税	15,204,373.83	11,829,933.09
个人所得税	6,827,229.94	11,933,790.21
城市维护建设税	668,483.46	312,392.38
房产税	466,191.03	832,605.29
土地使用税	-955,853.42	17,315.40
印花税	25,506.44	25,405.86
教育费附加	473,791.93	219,441.18
堤围防护费	126,581.93	137,326.76
其他	4,218.12	4,218.11
合计	-44,225,593.76	-19,936,510.50

其他说明：

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	92,222.21	102,147.22
短期借款应付利息		626,872.21
合计	92,222.21	729,019.43

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

本公司截止2016年6月30日无已逾期未支付的利息

23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	4,098,421.74	104,713.10
合计	4,098,421.74	104,713.12

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末数为控股子公司应付外方股利，其中：时间超过1年以上金额为104,713.12元，原因系手续不完备无法支付。

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	18,823,243.96	17,564,321.05
合计	18,823,243.96	17,564,321.05

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
再投资退税款	603,550.85	手续未齐全
四川艺精技术开发总公司	300,000.00	股东流动资金垫款

合计	903,550.85	--
----	------------	----

其他说明

期末数中超过一年以上的其他应付款金额为 2,024,653.68 元。

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	49,960,000.00	109,960,000.00
一年内到期的长期应付款		2,386,647.26
合计	49,960,000.00	112,346,647.26

其他说明：

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的政府补助	1,677,573.46	2,522,822.32
合计	1,677,573.46	2,522,822.32

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

一年内结转的政府补助明细如下：

政府补助项目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
HDI 用覆铜板及半固化片研发及产业化项目	24,999.96				24,999.96	与资产相关
环保型高性能覆铜板生产技术改造	54,175.52				54,175.52	与资产相关
水处理工程财政专项资金补助	90,000.00			90,000.00	-	
省战略性新	1,071,428.64		535,714.32			与资产

兴产业专项计划					535,714.32	相关
市战略性新兴产业专项计划	178,571.40		89,285.70		89,285.70	与资产相关
高性能触控平板显示器件生产技术改造项目	21,428.52		10,714.26		10,714.26	与资产相关
电容式触摸屏研发及产业化	203,571.48		101,785.74		101,785.74	与资产相关
高品质STN、TFT-LCD 显示模组生产技术改造项目	284,896.80		142,448.40		142,448.40	与资产相关
HDI 项目开发及产业化	375,000.00				375,000.00	与资产相关
高密度互连 (HDI) 印制电路板产业升级技术改造	218,750.00				218,750.00	与资产相关
2015 年省级企业转型升级专项资金设备更新(机器人应用)专题项目资金		207,832.60	83,133.04		124,699.56	与资产相关
合计	2,522,822.32	207,832.60	963,081.46	90,000.00	1,677,573.46	——

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	70,000,000.00
合计	100,000,000.00	70,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

注：长期借款利率为3.35至4.51%。

28、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	5,176,085.18	2,789,437.92

其他说明：

长期应付款中的应付融资租赁款明细：

单位名称	期末余额	期初余额
远东国际租赁有限公司	5,176,085.18	2,789,437.92

上述租赁事务由控股子公司汕头超声印制板公司及汕头超声印制板(二厂)有限公司法定代表人莫少山为该项融资租赁提供担保。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	29,805,537.87	640,000.00	1,057,420.36	29,388,117.51	拨款
与收益相关的政府补助	2,008,000.00	200,000.00	250,000.00	1,958,000.00	拨款
合计	31,813,537.87	840,000.00	1,307,420.36	31,346,117.51	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助项目	12,257,142.71				12,257,142.71	与资产相关
电容式触摸屏产业化建设项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关

其他说明：

政府补助项目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动*	期末余额	与资产/收益相关
省战略性新兴产业专项计划	12,257,142.71				12,257,142.71	与资产相关
电容式触摸屏产业化建设项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关

目专项补助						
市战略性新兴产业专项计划	2,083,333.40				2,083,333.40	与资产相关
基金无偿资助	1,703,735.81				1,703,735.81	与资产相关
2005年支持技术改造专项拨款	1,083,534.60				1,083,534.60	与资产相关
水处理工程财政专项资金补助	810,000.00			810,000.00	-	与资产相关
广东特支人才计划科技创新领军人才专项资金	800,000.00				800,000.00	与资产相关
优秀人才奖补贴	700,000.00				700,000.00	与收益相关
环保型高性能覆铜板生产技术改造	617,791.00		27,087.78		590,703.22	与资产相关
省财政企业研究开发补助金	508,000.00				508,000.00	与收益相关
高性能触控平板显示器件生产技术改造项目	250,000.11				250,000.11	与资产相关
科技局拨付2014年科技计划项目经费	250,000.00				250,000.00	与收益相关
高速高精度钢轨超声检测系统研制项目	250,000.00		250,000.00		-	与收益相关
HDI用覆铜板及半固化片研发及产业化项目	200,000.24		12,499.98		187,500.26	与资产相关
扬帆计划人才项目	200,000.00				200,000.00	与收益相关
面向电容式触摸屏的精密切视觉检测装备项目	100,000.00				100,000.00	与收益相关

2015年省级企业转型升级专项资金设备更新（机器人应用）专题项目资金		640,000.00		207,832.60	432,167.40	与资产相关
抗静电性能VA型液晶显示器件研制		200,000.00			200,000.00	与收益相关
合计	31,813,537.87	840,000.00	289,587.76	1,017,832.60	31,346,117.51	

注：其他变动金额中：207,832.60元系将预计于一年度结转的政府补助金额转入其他流动负债；810,000.00元系期末不再纳入合并范围金额转出。

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	536,966,000.00						536,966,000.00

其他说明：

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,360,850,125.36			1,360,850,125.36
其他资本公积	63,788,948.36			63,788,948.36
合计	1,424,639,073.72			1,424,639,073.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	61,283,777.4	6,250,507.7		-1,967,825.2	8,297,245.2	-78,912.40	69,581,02

合收益	7	0		16	6		2.73
可供出售金融资产公允价值 变动损益	61,283,777.4	-13,118,834.40		-1,967,825.16	-11,072,096.84	-78,912.40	50,211,680.63
其他		19,369,342.10			19,369,342.10		19,369,342.10
其他综合收益合计	61,283,777.4	6,250,507.70		-1,967,825.16	8,297,245.26	-78,912.40	69,581,022.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	151,742,580.02			151,742,580.02
合计	151,742,580.02			151,742,580.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	671,767,238.40	
调整后期初未分配利润	671,767,238.40	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,334,888.64	
应付普通股股利	10,739,320.00	
期末未分配利润	717,362,807.04	

调整期初未分配利润明细：

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

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,632,572,187.81	1,316,965,305.86	1,808,108,430.79	1,485,524,399.19
其他业务	8,964,143.35	6,011,824.77	5,964,725.18	3,314,504.49
合计	1,641,536,331.16	1,322,977,130.63	1,814,073,155.97	1,488,838,903.68

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,291,069.90	5,916,277.67
教育费附加	3,779,335.69	4,225,521.13
合计	9,070,405.59	10,141,798.80

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,510,919.38	10,055,562.59
旅差费	2,771,855.95	2,883,632.08
运输费	12,018,054.49	10,924,929.93
包装费	16,910,452.90	15,090,154.84
销售业务费	7,008,907.13	7,875,027.72
其他	2,107,540.39	2,700,493.27
合计	51,327,730.24	49,529,800.43

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,610,782.79	30,840,632.92
职工福利费	5,826,488.64	5,626,243.32
开发支出	53,938,301.85	56,924,729.89
社保支出	31,013,933.07	31,352,224.36
办公费	4,359,416.46	5,540,667.48
差旅费	2,396,403.58	2,432,147.71
交际应酬费	2,952,729.65	2,963,892.43

税金	2,656,630.30	2,941,351.02
工会经费及教育费附加	4,406,191.33	4,045,140.43
修理费及物料消耗	5,760,460.63	6,311,042.59
其他	28,405,627.86	24,498,440.80
合计	177,326,966.16	173,476,512.95

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,599,867.15	21,425,907.31
减：利息收入	3,066,542.14	6,630,655.32
加：汇兑损失	-19,346,230.46	-4,977,867.06
加：其他支出	221,753.37	186,885.04
合计	-8,734,766.74	10,004,269.97

其他说明：

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-161,520.85	
合计	-161,520.85	

其他说明：

41、营业外收入

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
政府补助	1,471,587.22	2,628,590.18	1,471,587.22
其他	591,658.63	272,369.04	591,658.63
合计	2,063,245.85	2,900,959.22	2,063,245.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

高速高精度钢轨超声检测系统研制项目拨款	汕头市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	250,000.00		与收益相关
CTS-608 科技款	汕头市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
高速高精度钢轨超声检测系统研制项目拨款	汕头市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		360,000.00	与收益相关
龙湖财政局 2014 年科技兴贸与品牌建设补助	汕头市龙湖财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
其他与资产相关等		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,002,669.22	1,618,590.18	与资产相关
其他与收益有关等		补助		否	否	218,918.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,471,587.22	2,628,590.18	--

其他说明：

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	25,026.58	41,385.79	25,026.58
其中：固定资产处置损失	25,026.58	41,385.79	25,026.58
对外捐赠	300,000.00	250,000.00	300,000.00
其他	718,713.81	203,965.52	718,713.81
合计	1,043,740.39	495,351.31	1,043,740.39

其他说明：

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,153,773.92	13,106,222.64
递延所得税费用	-6,611,903.82	110,429.91
合计	11,541,870.10	13,216,652.55

44、其他综合收益

详见附注 32。

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	2,617,037.47	6,630,655.32
职工借款	713,216.17	731,142.24
政府补助款	1,154,918.00	2,683,728.00
其他单位往来及代收代付款	9,553,519.41	7,270,437.09
合计	14,038,691.05	17,315,962.65

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	本期发生额	上期发生额
管理费用	21,079,453.93	20,529,674.41
销售费用	15,371,097.99	16,798,261.50
财务费用	160,056.41	278,948.72
营业外支出	991,604.22	250,000.00
职工借款	2,980,317.86	3,492,665.50
其他单位往来等	8,771,345.18	5,064,828.59
合计	49,353,875.59	46,414,378.72

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	本期发生额	上期发生额
收回信用证、汇票等业务保证金	12,287,461.47	9,287,700.80
合计	12,287,461.47	9,287,700.80

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	本期发生额	上期发生额
划付信用证、汇票等业务保证金	13,486,812.45	5,490,000.00
华丰公司与筹资相关款项	62,000,000.00	
合并范围变化减少	2,484,214.46	
合计	77,971,026.91	5,490,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、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	78,884,979.79	71,270,825.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,886,385.96	95,283,980.99
无形资产摊销	1,005,315.21	1,013,552.07
长期待摊费用摊销	4,526,681.44	4,785,106.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	11,061.35	41,385.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,111.30	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,742,844.93	14,310,791.99
投资损失（收益以“-”号填列）	161,520.85	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,611,903.82	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,269,462.57	-11,156,696.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	103,126,826.47	-117,799,678.76

列)		
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-8,617,425.97	87,348,868.05
经营活动产生的现金流量净额	260,850,934.94	145,098,135.73
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	875,104,504.87	659,355,445.20
减: 现金的期初余额	764,128,363.74	684,189,667.98
现金及现金等价物净增加额	110,976,141.13	-24,834,222.78

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	875,104,504.87	764,128,363.74
其中: 库存现金	410,063.88	523,361.80
可随时用于支付的银行存款	874,694,440.99	658,832,083.40
三、期末现金及现金等价物余额	875,104,504.87	764,128,363.74

其他说明:

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,775,194.95	开立信用证、保函及银行承兑汇票保证金
应收票据	16,662,219.78	质押于银行用于开立银行承兑汇票
固定资产	46,213,912.31	银行借款抵押物
无形资产	24,362,538.58	银行借款抵押物
合计	111,013,865.62	--

其他说明:

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	152,035,541.00
其中：美元	22,832,262.83	6.6485	151,800,897.10
欧元	5.31	7.1977	38.22
港币	153,411.25	0.8566	131,406.48
其中：日元	1,600,211.00	0.0645	103,199.20
应收账款	--	--	566,935,973.81
其中：美元	85,406,108.72	6.6312	566,344,988.16
港币	691,478.17	0.8547	590,985.65
预付账款			7,719,652.27
其中：美元	12.00	6.6308	79.57
其中：日元	119,700,000.00	0.0645	7,719,572.70
应付账款		--	29,560,189.41
其中：美元	4,398,934.18	6.6312	29,170,212.33
其中：日元	6,047,000.00	0.0645	389,977.08
预收账款		--	984,024.72
其中：美元	148,393.16	6.6312	984,024.72

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

原下属子公司深圳市华丰电器器件制造有限公司(简称“华丰公司”)，因其另一股东深圳市越华创新实业有限公司(简称“越华公司”)单方增资8000万元，本集团放弃增资权利。增资后各方持股比例变更情况：本集团由原持股70%变更为16.66%，越华公司由原持股30%变更为83.34%。2016年4月1日，上述增资事项已经深圳中兴信会计师事务所审验，并出具了中兴信验证[2016]C335号验资报告。鉴于持股比例发生变化，本集团不再享有对其实施控制，不再纳入合并报表范围。考虑到本集团在华丰公司的董事会中派有代表，仍具有重大影响，故4月份起对其改按权益法核算

华丰公司因累计亏损，原净资产为负数，在2016年3月31日的合并报表中，本集团确认享有的金额为(-) 7,928,270.47元。在2016年4月1日增资后，本集团按变更后的持股比例16.66%，可享有其净资产为11,441,071.63元，并以此金额作为改变核算方法后的长期股权投资初始金额，前后两金额变化相差为19,369,342.10元，确认为其他综合收益。

除此事项外，本报告期合并范围未发生其他变化，与上年一致。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
汕头超声印制板公司	汕头	汕头	制造业	75.00%		合并
汕头超声印制板（二厂）有限公司	汕头	汕头	制造业	75.00%		投资设立
汕头超声显示器有限公司	汕头	汕头	制造业	75.00%		合并
汕头超声显示器（二厂）有限公司	汕头	汕头	制造业	75.00%		投资设立
汕头超声显示器技术有限公司	汕头	汕头	制造业	100.00%		投资设立
汕头高威电子科技有限公司	汕头	汕头	贸易	100.00%		投资设立
四川超声印制板有限公司	四川江油	四川江油	制造业	62.00%		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
汕头超声印制板公司	25.00%	10,752,675.70		95,503,222.34
汕头超声印制板（二厂）有限公司	25.00%	3,458,000.90		145,355,910.89
汕头超声显示器有限公司	25.00%	1,181,624.50	1,345,192.00	25,354,179.68
汕头超声显示器（二厂）有限公司	25.00%	6,683,184.14	2,648,516.62	59,719,676.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
汕头超声印制板公司	565,695,688.32	97,099,186.41	662,794,874.73	252,379,259.98	30,078,798.61	282,458,058.59	529,714,005.77	103,273,885.08	632,987,890.85	295,362,294.81	111,901.22	295,474,196.03
汕头超声印制板（二厂）有限公司	496,317,272.37	439,184,639.63	935,501,912.00	283,939,568.54	70,000,000.00	353,939,568.54	519,592,444.53	479,001,892.70	998,594,337.23	360,863,997.42	70,000,000.00	430,863,997.42
汕头超声显示器有限公司	96,811,263.02	82,785,912.68	179,597,175.70	78,323,284.11		78,323,284.11	93,751,924.20	85,947,216.14	179,699,140.34	77,770,978.73		77,770,978.73
汕头超声显示器（二厂）有限公司	421,785,444.24	159,624,212.69	581,409,656.93	254,911,650.44	87,465,471.37	342,377,121.81	419,821,839.57	171,545,960.66	591,367,800.23	281,057,795.34	87,288,071.63	368,345,866.97

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
汕头超声印制板公司	461,307,644.36	43,010,702.79	42,823,121.32	121,140,666.22	451,219,509.68	34,589,627.46	34,859,445.73	48,261,462.66
汕头超声印制板（二厂）有限公司	403,068,840.16	13,832,003.65	13,832,003.65	34,069,819.64	418,736,716.89	13,795,552.57	13,795,552.57	65,541,509.99
汕头超声显示器有限公司	82,146,405.13	4,726,497.99	4,726,497.99	16,528,880.04	84,945,048.32	4,878,785.11	4,878,785.11	24,572,175.32
汕头超声显示器（二厂）	341,432,323.11	26,732,736.50	26,604,668.36	107,265,157.02	356,219,754.75	1,886,934.04	2,049,475.77	35,021,520.61

有限公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司使用企业集团资产和清偿企业集团债务不存在重大限制

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 合营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海合颖实业有限公司	上海	上海	服务咨询	—	15%	权益法
深圳市华丰电器器件制造有限公司	深圳	深圳	制造业	16.66%	—	权益法

3、合营企业的财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
投资账面价值合计	16,890,024.61	5,610,473.83
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
--净利润	-161,520.85	
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-161,520.85	

4、其他

本公司合营企业向公司转移资金能力不存在重大限制

本公司与合营企业不存在与投资相关的未确认承诺

本公司与合营企业或联营企业不存在与投资相关的或有负债

本公司报告期不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内

内。

1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1)市场风险

1)外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、港币、日元和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元、港币进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。

2)利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。于2016年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为149,960,000.00元，及人民币计价的固定利率合同，金额为388,000,000.00元。

3)价格风险

本集团以市场价格销售电子元器件制品，因此受到此等下游相应消费品价格波动的影响。

(2)信用风险

于2016年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计522,567,228.68元。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3)流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2. 公允价值

(1)不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项、短期借款、应付款项、长期借款和长期应付款。

(2)以公允价值计量的金融工具

以公允价值计量的金融资产和负债主要包括:可供出售金融资产

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
汕头超声电子(集团)公司	汕头市	制造业	33,170,000.00	30.31%	30.31%

本企业的母公司情况的说明

控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
汕头超声电子(集团)公司	33,170,000.00	-	-	33,170,000.00

控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
汕头超声电子(集团)公司	162,741,800.00	162,741,800.00	30.31	30.31

本企业最终控制方是汕头超声电子(集团)公司。

其他说明:

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
汕头高威电子有限公司	同一控股股东的其他企业

汕头超声物业服务有限公司	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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
汕头超声电路板有限公司	采购货物	0.00		否	55,256.41
深圳市华丰电器器件制造有限公司	采购货物	478,444.32		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汕头超声电路板有限公司	销售货物	0.00	18,389.57
汕头高威电子有限公司	销售货物	0.00	79,543.84
深圳市华丰电器器件制造有限公司	销售货物	456,990.70	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注:同深圳市华丰电器器件制造有限公司关联交易本期发生额指2016年4-6月,在此之前该公司系纳入合并报表范围的。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

物业管理费

关联方名称	交易内容	本期金额		上期金额		定价方式及决策程序
		金额	比例	金额	比例	
汕头超声物业服务有限公司	物业管理	1,440,000.00	100%	1,440,000.00	100%	根据协议定价

(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	本期金额	占公司同类交易的比例	上期金额	占公司同类交易的比例
办公楼租赁费	387,855.00	100%	387,855.00	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%
合计	1,227,855.00		1,227,855.00	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市华丰电器器件制造有限公司	609,316.94	30,465.85		

(2) 应付项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市华丰电器器件制造有限公司	20,829.53	

7、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

十三、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日，本公司无应披露重大承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截止2016年6月30日，公司为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
汕头超声显示器有限公司	抵押	996	2011.7.13-2016.7.12
汕头超声显示器有限公司	连带责任保证	1,000	2015.11.17-2016.11.16
汕头超声显示器有限公司	连带责任保证	800	2015.12.16-2016.12.15
汕头超声显示器有限公司	连带责任保证	1,000	2016.06.24-2017.06.23
汕头超声显示器（二厂）有限公司	连带责任保证	2,000	2016.02.23-2017.02.22
汕头超声显示器（二厂）有限公司	连带责任保证	2,000	2015.11.11-2016.11.10
汕头超声显示器（二厂）有限公司	连带责任保证	1,600	2015.10.08-2016.10.07
汕头超声显示器（二厂）有限公司	连带责任保证	2,000	2016.01.13-2017.01.12
汕头超声显示器（二厂）有限公司	连带责任保证	2,000	2015.10.23-2016.10.22
汕头超声显示器（二厂）有限公司	连带责任保证	1,500	2015.11.19-2016.11.18
汕头超声印制板公司	连带责任保证	1,500	2015.07.22-2016.07.21
汕头超声印制板公司	连带责任保证	1,500	2015.08.27-2016.08.26
汕头超声印制板公司	连带责任保证	2,000	2015.09.17-2016.09.16
汕头超声印制板公司	连带责任保证	1,500	2015.11.24-2016.11.23
汕头超声印制板（二厂）有限公司	连带责任保证	2,000	2015.08.27-2016.08.26
汕头超声印制板（二厂）有限公司	连带责任保证	3,000	2015.09.23-2016.09.22
汕头超声印制板（二厂）有限公司	连带责任保证	3,000	2016.05.26-2017.05.24
汕头超声印制板（二厂）有限公司	连带责任保证	3,000	2015.07.24-2016.07.23
汕头超声印制板（二厂）有限公司	连带责任保证	7,000	2015.11.26-2017.11.25
汕头超声印制板公司	连带责任保证	3,000	2016.06.17-2018.06.17

汕头超声印制板公司	连带责任保证	4,000	2014.07.04-2016.07.03
汕头超声显示器技术有限公司	连带责任保证	1,500	2016.06.24-2017.06.23
汕头超声显示器技术有限公司	连带责任保证	2,500	2015.07.16-2016.07.15
汕头超声显示器技术有限公司	连带责任保证	3,000	2015.09.08-2016.09.07
四川超声印制板有限公司	连带责任保证	400	2015.09.18-2016.09.17
合计	——	53,796	——

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本集团无应披露重大资产负债表日后事项

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	216,950,565.65	100.00%	11,174,851.43	5.38%	205,775,714.22	222,120,227.07	100.00%	11,174,851.43	5.03%	210,945,375.64
合计	216,950,565.65	100.00%	11,174,851.43	5.38%	205,775,714.22	222,120,227.07	100.00%	11,174,851.43	5.03%	210,945,375.64

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	194,729,091.21	9,039,540.80	5.00%
1 至 2 年	10,858,791.45	1,085,879.15	10.00%
2 至 3 年	963,374.35	144,506.15	15.00%
3 至 4 年	355,406.08	88,851.52	25.00%
4 至 5 年	185,980.20	92,990.10	50.00%
5 年以上	723,083.71	723,083.71	100.00%
合计	207,815,727.00	11,174,851.43	

确定该组合依据的说明：

该组合不包括期末列入合并范围的应收账款9,134,838.65元

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	期末坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
单位1	非关联客户	23,460,199.99	1,173,010.00	10.81
单位2	非关联客户	21,441,755.85	1,072,087.79	9.88

单位3	非关联客户	18,309,746.26	915,487.31	8.44
单位4	非关联客户	17,880,520.65	894,026.03	8.24
单位5	非关联客户	17,851,282.09	892,564.10	8.23
合计	——	98,943,504.84	4,947,175.23	45.60

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	166,207,988.99	100.00%	10,202,735.56	6.14%	156,005,253.43	178,763,112.11	100.00%	10,202,735.56	5.71%	168,560,376.55
合计	166,207,988.99	100.00%	10,202,735.56	6.14%	156,005,253.43	178,763,112.11	100.00%	10,202,735.56	5.71%	168,560,376.55

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	1,648,874.49	82,443.72	5.00%
1至2年	20,000.00	2,000.00	10.00%
2至3年	21,235.00	3,185.25	15.00%
3至4年	380,733.00	95,183.25	25.00%
4至5年	4,680.05	2,340.03	50.00%
5年以上	10,108,063.93	10,017,583.31	100.00%
合计	12,183,586.47	10,202,735.56	

确定该组合依据的说明：

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月底前分期归还本金及欠息。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。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内应收款项	154,024,402.52	167,880,117.21
账龄组合	12,183,586.47	10,882,994.90
合计	166,207,988.99	178,763,112.11

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汕头超声显示器（二厂）有限公司	借款	83,524,402.52	5 年以上	50.25%	
汕头超声显示器技术有限公司	借款	55,000,000.00	1~2 年	33.09%	
汕头超声显示器有限	借款	10,000,000.00	1 至 5 年以上	6.02%	

公司					
华诚丰田	合作款	9,800,000.00	1~2 年	5.90%	9,800,000.00
汕头高威电子科技有 限公司	借款	5,500,000.00	5 年以上	3.31%	
合计	--	163,824,402.52	--	98.57%	9,800,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,296,096,193.57		1,296,096,193.57	1,305,396,628.48		1,305,396,628.48
对联营、合营企 业投资	11,279,550.78		11,279,550.78			
合计	1,307,375,744.35		1,307,375,744.35	1,305,396,628.48		1,305,396,628.48

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准 备	减值准备期末余 额
汕头超声印制板 公司	158,718,140.71			158,718,140.71		
汕头超声印制板 (二厂)有限公司	337,396,830.77			337,396,830.77		
汕头超声显示器 有限公司	66,490,478.42			66,490,478.42		
汕头超声显示器 (二厂)有限公司	119,617,692.69			119,617,692.69		
汕头超声显示器 技术有限公司	581,290,000.00	7,960,000.00		589,250,000.00		
深圳华丰电器器 件有限公司	17,260,434.91		17,260,434.91			
四川超声印制板 有限公司	14,623,050.98			14,623,050.98		
汕头高威电子科 技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	1,305,396,628.48	7,960,000.00	17,260,434.91	1,296,096,193.57		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳华丰 电器器件 有限公司	0.00			-5,980,88 4.13					17,260,43 4.91	11,279,55 0.78	
小计	0.00			-5,980,88 4.13					17,260,43 4.91	11,279,55 0.78	
合计				-5,980,88 4.13					17,260,43 4.91	11,279,55 0.78	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	250,765,611.96	200,126,357.29	245,369,277.10	198,384,773.57
其他业务	18,489,775.19	12,799,594.03	21,777,259.45	16,013,567.49
合计	269,255,387.15	212,925,951.32	267,146,536.55	214,398,341.06

其他说明：

5、投资收益

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	11,981,125.89	27,358,330.27
权益法核算的长期股权投资收益	-5,980,884.13	
合计	6,000,241.76	27,358,330.27

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-25,026.58	
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）	1,471,587.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-427,055.18	
减：所得税影响额	269,727.27	
少数股东权益影响额	58,666.26	
合计	691,111.93	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.96%	0.1049	0.1049
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.94%	0.1036	0.1036

3、主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

(1) 期末合并资产负债表较期初变动幅度较大的项目列示如下:

项目	期末金额	期初金额	变动幅度(%)	备注
其他流动资产	8,029,049.59	54,646,026.50	-85.31	1
长期股权投资	16,890,024.61	5,610,473.83	201.04	2
在建工程	20,125,454.03	74,931,414.89	-73.14	3
应交税费	-44,225,593.76	-19,936,510.50	121.83	4

应付利息	92,222.21	729,019.43	-87.35	5
应付股利	4,098,421.74	104,713.12	3813.95	6
一年内到期的非流动负债	49,960,000.00	112,346,647.26	-55.53	7
其他流动负债	1,677,573.46	2,522,822.32	-33.50	8
长期借款	100,000,000.00	70,000,000.00	42.86	9
长期应付款	4,052,064.31	2,789,437.92	45.26	10

注1、其他流动资产期末金额比期初减少4662万元，减幅85.31%，主要系期初未抵扣认证进项税额的于本期认证抵扣从本项目转出所致。

注2、长期股权投资期末金额比期初增加1128万元，增幅201.04%，主要系本期华丰公司改为权益法核算，在期末不再纳入合并范围作抵销，详见“附注八、合并范围的变化”。

注3、在建工程期末金额比期初减少5481万元，减幅73.14%，主要系期初在建工程于本期结转固定资产所致。

注4、应交税费金额比期初金额增加(-)2429万元，增幅121.83%，主要系期初未抵扣认证进项税额的于本期认证抵扣，并从“其他流动资产”转入所致。

注5、应付利息期末金额比期初减少64万元，减幅87.35%，主要系期初应付利息已于本期支付所致。

注6、应付股利期末金额比期初增加399万元，增幅3813.95%，主要系下属控股子公司应付外方股利尚未办妥支付手续所致。

注7、一年内到期的非流动负债期末金额比期初减少6239万元，减幅55.53%，主要系期初部份银行贷款于本期到期支付所致。

注8、其他流动负债期末金额比期初减少85万元，减幅33.50%，主要系本期部分递延收益达到结算条件，结转营业外收入所致。

注9、长期借款期末金额比期初增加3000万元，增幅42.86%，主要系本期新增银行贷款所致。

注10、长期应付款期末金额比期初增加126万元，增幅45.26%，主要系本期应付融资租赁款增加所致。

(2) 本期合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下:

项目	本期金额	上期金额	变动幅度%	备注
财务费用	-8,734,766.74	10,004,269.97	-187.31	1
营业外支出	1,043,740.39	495,351.31	110.71	2
少数股东损益	22,550,091.15	14,525,574.40	55.24	3
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,297,245.26	19,587,131.57	-57.64	4
归属于少数股东的综合收益总额	22,471,178.75	14,633,664.40	53.56	5

注1、本期财务费用比上期减少1874万元，减幅187.31%，主要原因系本期美元对人民币汇率升值，

汇兑收益增加所致。

注2、本期营业外支出比上期增加55万元，增幅110.71%，主要原因系本期非经营性各项支出增加所致。

注3、本期少数股东损益比上期增加802万元，增幅55.24%，主要原因系报告期非全资控股子公司经营业绩比上年同期增长，相应外方股东享有利润份额增加所致。

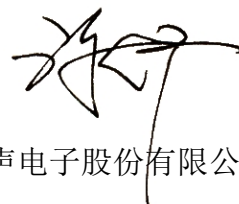
注4、本期归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额比上期减少1129万元，减幅57.64%，主要原因系本期可供出售金融资产市值减少所致。

注5、本期归属于少数股东的综合收益总额比上期增加784万元，增幅53.56%，主要原因系报告期非全资控股子公司经营业绩比上年同期增长，相应外方股东享有利润份额增加所致。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 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

二〇一六年八月十八日