广东汕头超声电子股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-016

2017 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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 10
第五节 重要事项 17
第六节 股份变动及股东情况 25
第七节 优先股相关情况 28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 29
第九节 公司债相关情况 30
第十节 财务报告 31
第十一节 备查文件目录 114

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	2017 年 1 月 1 日-2017 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 公司简介和主要财务指标

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 2016 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 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	2,004,754,426.39	1,641,536,331.16	22.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	95,953,326.83	56,334,888.64	70.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,669,463.89	55,643,776.71	64.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	139,347,512.85	260,850,934.94	-46.58%
基本每股收益（元/股）	0.1787	0.1049	70.35%
稀释每股收益（元/股）	0.1787	0.1049	70.35%
加权平均净资产收益率	3.15%	1.96%	1.19%
	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）	4,847,730,745.23	4,718,864,325.08	2.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,042,308,688.18	2,994,949,016.22	1.58%

五、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。

六、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）	-1,827,516.64	
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）	7,821,040.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-409,218.99	

减：所得税影响额	669,028.55	
少数股东权益影响额（税后）	631,413.01	
合计	4,283,862.94	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。印制线路板是电子产品的基础元器件，广泛应用于电脑及周边设备、家电产品、通讯产品、消费电子产品、汽车电子产品、工业及医疗电子等众多领域，是现代电子信息产品中不可缺少的电子元器件；液晶显示器及触摸屏产品应用于智能手机、车载显示、智能家居、平板电脑、工业控制、消费类电子产品等领域；覆铜板是印制线路板的专用制造基材；超声电子仪器广泛应用于钢铁冶金业、机械工业、化工工业、航空航天、铁路交通、锅炉压力容器，也可用于教育、科学研究等领域的无损伤检测、定位、评估和诊断。

经营模式上，公司主要采用“以销定产”方式进行生产，采取直接销售和代理销售两种销售模式，并根据以往营销经验针对不同类型的客户和不同类型的需求制定相应的营销策略和措施。

本年度，公司属下汕头超声印制板公司荣获中国电子电路行业协会颁发的“第十六届（2016）中国电子电路行业百强企业”称号，在“第十六届(2016)中国电子电路行业排行榜”综合排名第26名，内资企业中排名第8。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本报告期无重大变化
固定资产	本报告期无重大变化
无形资产	本报告期无重大变化
在建工程	本报告期进行部分生产设备更新改造。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2017年上半年，公司继续坚持以市场需求为导向，积极推进技术研发活动的深入开展，

共开展新产品、新工艺、新材料等技术研究开发活动82项，获得国家专利授权16项（其中：发明专利5项，实用新型11项）；报告期内，公司不断加快研发成果产业化进程，持续推进产品结构优化升级，进一步提高了公司的自主创新能力，切实增强了公司的核心竞争优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，世界经济持续温和复苏，发达经济体总体复苏平稳，美国、欧元区和日本经济普遍回暖；国内经济呈稳中向好态势，出口贸易走上增长轨道，内外需求联动致使高新技术产业、战略性新兴产业持续增长，电子行业景气度有所回升。上半年，在智能手机领域，虽然全面屏、双摄像头、屏幕内置指纹、无线充电等微创新技术亮点不断，但市场竞争仍然激烈；而工业控制、智能制造、车载电子、智能家居及办公等相关产业的发展带来许多结构性机会，特别是智能网联汽车、无人驾驶等概念的快速发展提升了汽车电子产业的市场空间，汽车电子逐渐从高端向低端渗透，人们对于汽车的感知、定位和通信技术的要求日益提升，车载电子应用占整车比例逐年提升，有效地拉动了印制线路板、显示器及触摸屏产品的需求。对此，公司顺应行业发展趋势，前瞻性地调整市场战略，优化客户结构及产品结构，加大移动互联、车载及工控、智能制造和智能家居等领域布局，不断提升市场渗透率，并利用各业务单元之间的协同效应，实现了客户资源共享，在推动转型升级方面取得了良好效果；此外，为应对同行业的市场竞争及汇率、原材料波动带来的成本压力，公司在内部管理方面苦练内功，一方面强化生产现场管理，提高产能利用率，通过降低能耗、优化流程设计、新工艺新材料应用等方式降低综合成本；另一方面，不断提高产品技术质量，增强产品稳定性和竞争力，运用自上而下及横向沟通的目标管理模式促进各项指标的提升，使公司整体运营更具效率。与此同时，公司积极推进业务资源整合和流程再造工作，为进一步提升产能规模与提高生产效率打下基础，从而不断增强公司综合竞争力。报告期内，得益于市场合理布局及产品结构调整，公司订单饱满，整体业绩有较大幅度提升。2017年上半年公司实现营业收入200,475.44万元，归属于母公司的净利润9,595.33万元，同比分别上升22.13%和70.33%。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	2,004,754,426.39	1,641,536,331.16	22.13%	
营业成本	1,571,268,521.73	1,322,977,130.63	18.77%	
销售费用	61,780,259.49	51,327,730.24	20.36%	
管理费用	186,006,101.07	177,326,966.16	4.89%	
财务费用	30,455,554.92	-8,734,766.74	448.67%	本期美元对人民币波动，汇兑损失大幅增加
所得税费用	25,567,639.39	11,541,870.10	121.52%	本期净利润增加所致
研发投入	69,856,188.62	53,477,588.76	30.63%	本期加大研发投入力度
经营活动产生的现金流	139,347,512.85	260,850,934.94	-46.58%	本期购买商品支付现金

量净额				增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-147,077,105.59	-37,523,729.52	-291.96%	本期基建项目投入及待安装设备增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-40,230,736.62	-119,709,636.64	66.39%	本期净偿还银行贷款较上期减少所致
现金及现金等价物净增加额	-56,588,686.22	110,976,141.13	-150.99%	主要系在建工程投入增加及购买商品支付现金增加所致

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。

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	1,994,561,112.53	1,563,930,235.09	21.59%	22.17%	18.75%	2.26%
分产品						
印制线路板	1,040,005,296.81	781,975,498.17	24.81%	22.74%	16.69%	3.90%
液晶显示器	535,216,174.50	455,217,492.26	14.95%	-0.51%	0.61%	-0.94%
覆铜板	380,518,679.77	301,619,378.47	20.73%	74.62%	73.02%	0.73%
超声电子仪器	17,859,075.34	7,386,181.58	58.64%	10.31%	-19.19%	15.09%
贸易业务	20,961,886.11	17,731,684.61	15.41%	59.09%	62.46%	-1.75%
分地区						
国内收入	848,696,799.41	671,915,416.47	20.83%	24.00%	18.01%	4.02%
国外收入（含港澳）	1,145,864,313.12	892,014,818.62	22.15%	20.86%	19.32%	1.00%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年同期末	比重增减	重大变动说明

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	918,413,356.97	18.95%	898,879,699.82	20.09%	-1.14%	
应收账款	1,198,460,686.57	24.72%	960,536,532.39	21.47%	3.25%	
存货	597,143,516.00	12.32%	529,983,582.79	11.85%	0.47%	
长期股权投资	19,913,845.34	0.41%	16,890,024.61	0.38%	0.03%	
固定资产	1,511,959,732.26	31.19%	1,633,677,158.87	36.51%	-5.32%	
在建工程	155,108,073.14	3.20%	20,125,454.03	0.45%	2.75%	
短期借款	315,000,000.00	6.50%	388,000,000.00	8.67%	-2.17%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	8,000.00	0.00	0.00	0.00	40,920.00	45,300.00	3,620.00
3.可供出售金融资产	92,353,438.64	0.00	5,064,918.50	0.00	0.00	0.00	98,312,166.28
上述合计	92,361,438.64	0.00	5,064,918.50	0.00	0.00	0.00	98,315,786.28
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,177,302.68	开立信用证、保函及银行承兑汇票保证金
应收票据	42,981,819.92	质押于银行用于开立银行承兑汇票
固定资产	49,627,725.52	银行借款抵押物
无形资产	20,699,692.49	银行借款抵押物

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
77,425,875.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	603335	迪生力	3,620.00	成本法计量	0.00	0.00	0.00	3,620.00	0.00	0.00	3,620.00	交易性金融资产	自有资金
合计			3,620.00	--	0.00	0.00	0.00	3,620.00	0.00	0.00	3,620.00	--	--

（2） 持有其他上市公司的股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
交通银行	商业银行	21,795,739.00	15,737,632	0.03%	15,737,632	0.03%	96,943,813.12	0	可供出售金融资产	原始认购及配股
象屿股份	其他	499,173.08	134,548	0.01%	134,548	0.01%	1,368,353.16	0	可供出售金融资产	债权折股
合计		22,294,912.08	15,872,180	--	15,872,180	--	98.312.166.28	0	--	--

（3）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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	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	主要从事高密度多层印制线路板的研制、生产和销售	计算机、通信和其他电子设备制造业	7152 万美元	1,181,565,794.25	729,436,372.13	549,163,267.24	61,563,122.34	53,204,637.58
汕头超声印制板公司	子公司	主要从事双面及多层印制线路板的研制、生产和销	计算机、通信和其他电子设备	2250 万美元	712,126,563.16	403,249,727.21	521,606,675.07	53,665,314.18	46,604,241.25

		售	制造业						
汕头超声显示器（二厂）有限公司	子公司	主要从事单色、彩色 STN 型液晶显示器及模块、TFT 型液晶显示器模块、电阻式触摸屏（TP）、电容式触摸屏（CTP）及模块的研制、生产和销售	计算机、通信和其他电子设备制造业	2120 万美元	510,720,960.84	260,491,501.77	308,359,730.66	4,447,133.16	5,223,761.65
汕头超声显示器技术有限公司	子公司	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	计算机、通信和其他电子设备制造业	44000 万元	822,893,658.47	550,000,445.60	203,594,592.86	3,822,126.87	3,765,985.58
汕头超声显示器有限公司	子公司	主要从事 TN 和 STN 液晶显示器及模块以及触摸屏传感器（sensor）的研制、生产和销售	计算机、通信和其他电子设备制造业	1110 万美元	166,109,712.54	97,609,709.26	72,721,728.55	147,925.52	213,746.62

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，汕头超声印制板（二厂）有限公司实现营业收入54,916.33万元、净利润5,320.46万元，比上年同期分别增加36.25%、284.65%，主要原因系高阶HDI产品大幅增长，战略客户及汽车电子客户成为需求主力，附加值高的订单占比提高，致使公司营业收入和业绩大幅上升。

报告期内，超声显示器（二厂）有限公司实现营业收入30,835.97万元、净利润522.38万元，比上年同期分别下降9.69%、80.46%，主要原因系产品价格下降，受汇率及人工等因素影响成本上升，压缩了公司产品利润空间，毛利率下降所致。

报告期内，超声显示器技术有限公司实现营业收入20,359.46万元、净利润376.60万元，比上年同期分别增加24.30%和实现扭亏为盈，主要原因系前期在车载、工控触控等产品市场的布局进入产出期，产品结构得以优化，订单量稳步上升所致。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2017 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

十、公司面临的风险和应对措施

未来公司主要面临的风险因素是：国际经济环境不稳定、市场竞争、汇率波动、新技术更新换代提速等方面带来的压力和影响。

（一）国际经济环境不稳定

当前国际环境错综复杂、充满变数，世界经济持续稳定复苏仍面临不少风险和挑战，美联储加息后续效应仍将释放，贸易保护主义风险上升。如果贸易摩擦、贸易壁垒和投资准入障碍不断增多，将会影响全球贸易增长，继而影响电子行业需求与发展。

（二）市场竞争

随着电子产品的技术不断发展，公司主导产品所处行业均获得了长足的发展，但也伴随着激烈的市场竞争，低端产品市场呈红海态势，传统应用领域市场供过于求，未来随着众多厂商陆续投入车载电子领域，将给公司带来新的挑战。因此，若公司不能继续保持行业竞争优势，加快发展，则公司的行业地位可能下滑。

(三) 汇率波动

公司主要原辅材料、关键设备等需要进口，而大部分产品则需要出口海外市场，所涉及的人民币汇率政策的变化和国际外汇市场的波动将影响公司经营业绩，公司面临一定的汇率波动风险。

（四）新技术更新换代提速

随着云计算、大数据、人工智能等技术的不断演进，新技术更新换代提速，应用需求可能随之发生变化。若公司对技术的变化不能快速响应，不能及时掌握行业关键技术，将导致公司的市场竞争能力下降。

针对上述风险因素，公司将积极采取以下措施应对：一是持续关注国家宏观政策、经济形势和市场动向，及时做出准确判断；二是正确把握市场需求方向，提升高附加值产品比重，规避低端产品竞争，加大中高端产品的市场开发和推广力度，减少单一领域产品行业竞争及更替给公司带来的经营风险；三是以调整产品结构和产品升级为工作重点，优化企业内部资源，不断提升企业竞争力；四是持续关注汇率波动情况和海外客户运营情况，及时与客户对账、协商，强化财务管理和风险管控；五是及时关注新兴行业发展，加大新技术、新工艺的研发力度，紧跟行业技术发展趋势，为应对新技术的冲击及时做好准备；六是推广节能、减排工艺技术，减少单位能耗，提高资源利用效率。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	37.54%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 06 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、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。

五、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

六、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

七、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。

八、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

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、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	2017 年 04 月 26 日	公司定期报告
汕头超	控股股	向关联	销售覆	双方协	0.89	0.89	0.00%	50	否	支票或	0.89	2017 年	公司

声电路板有限公司	东关联方	方销售产品	铜板	定及市场价格						汇票		04 月 26 日	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	1.96	1.96	100.00%	50	否	支票或汇票	1.96	2017 年 04 月 26 日	公司定期报告
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	24.45	24.45	0.06%	150	否	支票或汇票	24.45	2017 年 04 月 26 日	公司定期报告
合计				--	--	51.3	--	274	--	--	--	--	--
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、向关联方汕头超声电路板有限公司销售覆铜板 50 万元、向关联方深圳市华丰电器器件制造有限公司购买印制板 50 万元、向关联方深圳市华丰电器器件制造有限公司销售覆铜板 150 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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、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。

十四、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

租赁情况说明

根据公司及子公司与控股股东汕头超声电子（集团）公司签订的《房屋租赁协议》、《土地使用权租赁协议》及补充协议，报告期内，公司支付给汕头超声电子（集团）公司办公楼租赁费和土地租金合计1,446,704.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	2016 年 04 月 23 日	8,000	2016 年 11 月 04 日	1,000	连带责任保证	2016.11.04-2017.11.03	否	否
汕头超声显示器有限公司	2016 年 04 月 23 日	0	2017 年 06 月 19 日	1,000	连带责任保证	2017.06.19-2018.06.17	否	否
汕头超声显示器（二厂）有限公司	2016 年 04 月 23 日	19,000	2017 年 02 月 22 日	2,000	连带责任保证	2017.02.22-2018.02.21	否	否
汕头超声显示器（二厂）有限公司	2016 年 04 月 23 日	0	2016 年 10 月 08 日	1,500	连带责任保证	2016.10.08-2017.10.08	否	否
汕头超声显示器（二厂）有限公司	2016 年 04 月 23 日	0	2016 年 11 月 04 日	2,000	连带责任保证	2016.11.04-2017.11.04	否	否
汕头超声显示器（二厂）有限公司	2016 年 04 月 23 日	0	2017 年 01 月 13 日	1,500	连带责任保证	2017.01.13-2018.01.12	否	否
汕头超声显示器（二厂）有限公司	2016 年 04 月 23 日	0	2017 年 03 月 01 日	2,000	连带责任保证	2017.03.01-2018.02.28	否	否
汕头超声印制板公司	2016 年 04 月 23 日	24,000	2016 年 08 月 29 日	1,500	连带责任保证	2016.08.29-2017.08.28	否	否
汕头超声印制板公司	2016 年 04 月 23 日	0	2016 年 09 月 23 日	2,000	连带责任保证	2016.09.23-2017.09.22	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	2016.06.17-2018.06.17	否	否
汕头超声印制板公司	2016 年 04 月 23 日	0	2016 年 07 月 18 日	4,000	连带责任保证	2016.07.18-2018.06.17	否	否
汕头超声印制板（二厂）有限公司	2016 年 04 月 23 日	21,000	2017 年 05 月 24 日	3,000	连带责任保证	2017.05.24-2018.05.23	否	否
汕头超声印制板（二厂）有限公司	2016 年 04 月 23 日	0	2016 年 07 月 27 日	3,000	连带责任保证	2016.07.27-2017.07.26	否	否
汕头超声印制板（二厂）有限公司	2016 年 04 月 23 日	0	2016 年 08 月 24 日	2,000	连带责任保证	2016.08.24-2017.08.23	否	否
汕头超声印制板（二厂）有限公司	2016 年 04 月 23 日	0	2016 年 09 月 23 日	3,000	连带责任保证	2016.09.23-2017.09.22	否	否
汕头超声印制板（二厂）有限公司	2016 年 04 月 23 日	0	2016 年 11 月 28 日	1,500	连带责任保证	2016.11.28-2017.11.28	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	2015.11.26-2017.11.25	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 08 月 15 日	1,000	连带责任保证	2016.08.15-2017.08.14	否	否
汕头超声显示器技术有限公司	2016 年 04 月 23 日	0	2016 年 09 月 08 日	1,500	连带责任保证	2016.09.08-2017.09.07	否	否
汕头超声显示器技术有限公司	2016 年 04 月 23 日	0	2016 年 10 月 14 日	1,500	连带责任保证	2016.10.14-2017.10.13	否	否
四川超声印制板有限公司	2015 年 04 月 18 日	700	2016 年 08 月 24 日	300	连带责任保证	2016.08.24-2017.08.23	否	否
四川超声印制板有限公司	2015 年 04 月 18 日	0	2016 年 11 月 25 日	200	连带责任保证	2016.11.25-2017.11.24	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		9,500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		117,700		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		45,500		
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）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		9,500		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		117,700		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		45,500		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				14.96%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（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余额（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

（2）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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
汕头超声印制板（二厂）有限公司	化学需氧量；氨氮；悬浮物；硫酸雾；氯化氢；非甲烷总烃	废水排放方式：排向广东联泰环保股份有限公司；废气排放方式：有组织排放	废水排污口 2 个、废气排污口 5 个	废水排污口分布:① 大门右侧② 废水站巴氏槽；废气排污口分布：主厂房天面	化学需氧量：160mg/l；氨氮：30 mg/l；悬浮物：100mg/l；硫酸雾：30mg/m³ ；氯化氢：30mg/m³；非甲烷总烃：120 mg/m³	废水排放执行标准：《电镀水污染物排放标准》(DB44/1597 2015）表 1 非珠；废气排放执行标准：《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）二时二级（除氯化氢、硫酸雾外）、《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）（氯化氢、硫酸雾）；噪声排放执行标准：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3 类区标准	COD：25 吨/半年；氨氮：1.76 吨/半年；悬浮物：7.087 吨/半年；硫酸雾：37.5 千克/半年；氯化氢：2.57 千克/半年；非甲烷总烃：73.6 千克/半年	175.2 万吨/年	否
汕头超声印制板公司	化学需氧量、氨氮、悬浮物、硫	废水排放方式：排向广东联泰环保	废水排污口 3 个、废气排污口 5 个	废水排污口分布：①车间西面生产	化学需氧量：160mg/l；氨	废水排放执行标准：《电镀水污染物排放标准》(DB44/1597 2015）表 1 非珠；废气排放	COD：15.50 吨/半年；氨氮：1.88 吨/	159.3 万吨/年	否

	酸雾、氯化氢	股份有限公司；废气排放方式：有组织排放		废水排放口；②废水站西侧生产废水排污口；③含镍废水于处理装置出口；废气排污口分布：主厂房天面	氮：30 mg/l；悬浮物：100mg/l；硫酸雾：30mg/m³；氯化氢：30mg/m³	执行标准：《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）二时二级（镉、铅、砷、汞、镍）、《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）（氮氧化物、硫酸雾、氯化氢）、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）（氨气）；噪声排放执行标准：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2 类区标准限值	半年；悬浮物：5.97 吨/半年；硫酸雾：1205.92 千克/半年；氯化氢：32.70 千克/半年		

防治污染设施的建设和运行情况

公司重视环保工作，严格遵守环保法律、法规及相关标准规范，对工艺操作、设备、厂区绿化等方面进行环保管理，在污染物排放、能源消耗、废物综合利用等方面进行多方位治理。公司已建立较为完备的环保处理系统，拥有相应的处理工作指示及管理制度，并持续加强治理设施的管理及维护升级。报告期内，除正常的维修、检修外，公司环保设施运行正常，未出现重大故障等异常情况。此外，公司多次开展节能减排活动，加强对员工环保知识的宣传和培训，提高全员环保意识，发展循环经济，促进公司可持续发展，使企业在实现经济效益的同时肩负起绿色生产的社会责任。公司下属子公司汕头超声印制板（二厂）有限公司及汕头超声印制板公司防治污染设施的建设和运行主要情况如下：

公司或子公司名称	设施名称	治理类型	处理工艺	处理能力
汕头超声印制板（二厂）有限公司	废水处理系统 工艺废气处理系统	废水 废气	废水：物理化学沉淀法+生物法 无机废气：碱液喷淋 有机废气：碱液喷淋+活性碳吸附	废水：5800吨/天
汕头超声印制板公司	废水处理系统 工艺废气处理系统	废水 废气	废水：物理化学沉淀法＋氧化法 酸性废气：碱液喷淋 碱性废气：酸液喷淋 有机废气：碱液喷淋+活性碳吸附	废水：2880吨/天

十六、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	45,488	0.01%				0	0	45,488	0.01%
3、其他内资持股	45,488	0.01%				0	0	45,488	0.01%
境内自然人持股	45,488	0.01%				0	0	45,488	0.01%
二、无限售条件股份	536,920,512	99.99%				0	0	536,920,512	99.99%
1、人民币普通股	536,920,512	99.99%				0	0	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

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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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	32,925	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	0.00	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	0.00	0	17,298,500		0
交通银行股份有限公司－国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	3.17%	17,000,000	9000000	0	17,000,000		0
中国建设银行股份有限公司－国泰价值经典灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	其他	2.29%	12,299,901	7632201	0	12,299,901		0
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	其他	1.49%	7,999,870	7999870	0	7,999,870		0
上海宏流投资管理有限公司－长期价值基金	其他	1.30%	7,000,000	500000	0	7,000,000		0
上海宏流投资管理有限公司－鼎沁 2016 基金	其他	1.30%	6,990,000	-9890000	0	6,990,000		0
周强光	境内自然人	1.00%	5,360,459	-461170	0	5,360,459		0
中国国际金融股份有限公司	境内非国有法人	0.97%	5,229,621	5229621	0	5,229,621		0
久嘉证券投资基金	其他	0.97%	5,200,032	4900032	0	5,200,032		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，“交通银行股份有限公司－国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金”与“中国建设银行股份有限公司－国泰价值经典灵活配置混合型证券投资基金（LOF）”隶属于同一基金管理人“国泰基金管理有限公司”,“上海宏流投资管理有限公司－长期价值基金”与“上海宏流投资管理有限公司－鼎沁 2016 基金”隶属于同一基金管理人“上海宏流投资管理有限公司”；其他股东相互间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》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
交通银行股份有限公司－国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	17,000,000	人民币普通股	17,000,000
中国建设银行股份有限公司－国泰价值经典灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	12,299,901	人民币普通股	12,299,901
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	7,999,870	人民币普通股	7,999,870
上海宏流投资管理有限公司－长期价值基金	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
上海宏流投资管理有限公司－鼎沁 2016 基金	6,990,000	人民币普通股	6,990,000
周强光	5,360,459	人民币普通股	5,360,459
中国国际金融股份有限公司	5,229,621	人民币普通股	5,229,621
久嘉证券投资基金	5,200,032	人民币普通股	5,200,032
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，“交通银行股份有限公司－国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金”与“中国建设银行股份有限公司－国泰价值经典灵活配置混合型证券投资基金（LOF）”隶属于同一基金管理人“国泰基金管理有限公司”,“上海宏流投资管理有限公司－长期价值基金”与“上海宏流投资管理有限公司－鼎沁 2016 基金”隶属于同一基金管理人“上海宏流投资管理有限公司”；其他股东相互间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》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:“上海宏流投资管理有限公司－长期价值基金”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 7,000,000 股；“上海宏流投资管理有限公司－鼎沁 2016 基金”通过其普通证券账户持有公司股份 2,110,000 股、信用交易担保证券账户持有公司股份 4,880,000 股；周强光通过其普通证券账户持有公司股份 200 股、信用交易担保证券账户持有公司股份 5,360,259 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。

四、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。

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 2016 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 2016 年年报。

第九节 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

第十节 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

2017 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	918,413,356.97	999,699,569.06
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	3,620.00	8,000.00
衍生金融资产		
应收票据	105,025,274.97	142,042,865.65
应收账款	1,198,460,686.57	1,063,308,759.31
预付款项	20,625,840.13	10,388,370.92
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	4,602,164.02	3,590,670.36
买入返售金融资产		
存货	597,143,516.00	574,713,900.13

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	103,490,547.69	54,824,033.93
流动资产合计	2,947,765,006.35	2,848,576,169.36
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	98,312,166.28	92,353,438.64
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,913,845.34	20,631,129.59
投资性房地产		
固定资产	1,511,959,732.26	1,582,865,139.96
在建工程	155,108,073.14	56,466,716.96
工程物资		
固定资产清理	1,425,100.33	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,711,545.58	56,027,013.17
开发支出	529,934.46	450,084.46
商誉		
长期待摊费用	18,062,165.62	21,296,128.52
递延所得税资产	38,943,175.87	40,198,504.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,899,965,738.88	1,870,288,155.72
资产总计	4,847,730,745.23	4,718,864,325.08
流动负债：		
短期借款	315,000,000.00	330,000,000.00
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	120,118,401.03	138,342,147.26

应付账款	642,713,288.50	622,731,556.45
预收款项	7,563,350.58	10,047,546.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	91,548,718.19	73,639,287.14
应交税费	31,001,195.80	4,668,509.36
应付利息	200,375.06	466,082.99
应付股利	1,007,675.73	
其他应付款	12,897,970.23	12,843,218.17
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	140,000,000.00	71,880,317.76
其他流动负债	4,144,493.43	5,408,114.24
流动负债合计	1,366,195,468.55	1,270,026,779.86
非流动负债：		
长期借款		70,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,942,517.58	982,019.06
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	29,638,590.55	29,131,439.87
递延所得税负债	10,142,955.77	9,249,146.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,724,063.90	109,362,605.56
负债合计	1,407,919,532.45	1,379,389,385.42
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	57,292,048.67	52,189,103.54
专项储备		
盈余公积	163,127,561.90	163,127,561.90
一般风险准备		
未分配利润	860,284,003.89	818,027,277.06
归属于母公司所有者权益合计	3,042,308,688.18	2,994,949,016.22
少数股东权益	397,502,524.60	344,525,923.44
所有者权益合计	3,439,811,212.78	3,339,474,939.66
负债和所有者权益总计	4,847,730,745.23	4,718,864,325.08

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	382,513,691.53	525,276,035.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,620.00	4,000.00
衍生金融资产		
应收票据	22,050,116.71	41,307,852.04
应收账款	291,706,993.02	210,115,100.79
预付款项	4,232,716.06	3,667,849.95
应收利息		
应收股利		
其他应收款	128,736,852.66	115,706,213.83
存货	137,904,815.07	123,897,426.50
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		141,344.07
流动资产合计	967,148,805.05	1,020,115,822.78

非流动资产：		
可供出售金融资产	96,943,813.12	90,806,136.64
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,388,045,875.56	1,311,337,284.82
投资性房地产		
固定资产	420,252,169.38	415,471,649.85
在建工程	21,291,195.96	16,108,532.05
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	52,983,010.96	53,775,883.53
开发支出	77,234.46	56,484.46
商誉		
长期待摊费用	3,569,445.60	4,759,260.78
递延所得税资产	4,632,713.37	4,632,713.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,987,795,458.41	1,896,947,945.50
资产总计	2,954,944,263.46	2,917,063,768.28
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	166,947,218.76	135,840,080.90
预收款项	1,216,290.14	1,372,474.72
应付职工薪酬	28,165,375.23	19,516,477.44
应交税费	19,394,387.10	11,807,628.61
应付利息		
应付股利		
其他应付款	30,421,603.64	1,406,688.24
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	79,175.52	79,175.52
流动负债合计	246,224,050.39	170,022,525.43
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	2,103,427.92	1,496,615.68
递延所得税负债	10,012,578.76	9,091,927.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,116,006.68	10,588,542.97
负债合计	258,340,057.07	180,611,068.40
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	56,737,946.36	51,520,921.35
专项储备		
盈余公积	163,127,561.90	163,127,561.90
未分配利润	515,133,624.41	560,199,142.91
所有者权益合计	2,696,604,206.39	2,736,452,699.88
负债和所有者权益总计	2,954,944,263.46	2,917,063,768.28

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	2,004,754,426.39	1,641,536,331.16
其中：营业收入	2,004,754,426.39	1,641,536,331.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,859,896,721.22	1,551,967,465.88
其中：营业成本	1,571,268,521.73	1,322,977,130.63
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		
税金及附加	10,386,284.01	9,070,405.59
销售费用	61,780,259.49	51,327,730.24
管理费用	186,006,101.07	177,326,966.16
财务费用	30,455,554.92	-8,734,766.74
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）	-654,329.36	-161,520.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-717,284.26	-161,520.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	144,203,375.81	89,407,344.43
加：营业外收入	8,223,870.61	2,063,245.85
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,639,566.11	1,043,740.39
其中：非流动资产处置损失	1,827,516.64	25,026.58
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	149,787,680.31	90,426,849.89
减：所得税费用	25,567,639.39	11,541,870.10
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	124,220,040.92	78,884,979.79

归属于母公司所有者的净利润	95,953,326.83	56,334,888.64
少数股东损益	28,266,714.09	22,550,091.15
六、其他综合收益的税后净额	5,064,918.50	8,218,332.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,102,945.13	8,297,245.26
（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	5,102,945.13	8,297,245.26
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	5,102,945.13	-11,072,096.84
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	-38,026.63	-78,912.40
七、综合收益总额	129,284,959.42	87,103,312.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	101,056,271.96	64,632,133.90
归属于少数股东的综合收益总额	28,228,687.46	22,471,178.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1787	0.1049
（二）稀释每股收益	0.1787	0.1049

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	442,748,074.48	269,255,387.15
减：营业成本	347,604,419.83	212,925,951.32
税金及附加	1,988,228.60	299,735.72
销售费用	13,724,231.74	10,141,394.19
管理费用	65,616,590.98	42,075,021.66
财务费用	1,342,457.80	-6,614,690.49
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）	-704,333.92	6,000,241.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-717,284.26	-5,980,884.13
其他收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	11,767,811.61	16,428,216.51
加：营业外收入	1,113,817.00	293,587.76
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	163,325.21	300,000.00
其中：非流动资产处置损失	33,325.21	0.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	12,718,303.40	16,421,804.27
减：所得税费用	4,087,221.90	1,151,530.04
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	8,631,081.50	15,270,274.23
五、其他综合收益的税后净额	5,217,025.01	-10,835,359.63
（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	5,217,025.01	-10,835,359.63

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	5,217,025.01	-10,835,359.63
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	13,848,106.51	4,434,914.60
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	1,616,767,644.05	1,400,955,182.19
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	100,292,395.77	104,592,626.67
收到其他与经营活动有关的现金	13,171,331.95	14,038,691.05

经营活动现金流入小计	1,730,231,371.77	1,519,586,499.91
购买商品、接受劳务支付的现金	1,194,034,951.72	903,015,026.43
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	303,921,845.17	270,081,414.59
支付的各项税费	48,152,463.00	36,285,248.36
支付其他与经营活动有关的现金	44,774,599.03	49,353,875.59
经营活动现金流出小计	1,590,883,858.92	1,258,735,564.97
经营活动产生的现金流量净额	139,347,512.85	260,850,934.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45,300.00	
取得投资收益收到的现金	62,954.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	219,906.18	516,611.11
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	328,161.08	516,611.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	147,364,346.67	38,040,340.63
投资支付的现金	40,920.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	147,405,266.67	38,040,340.63
投资活动产生的现金流量净额	-147,077,105.59	-37,523,729.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,808,625.00	60,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	25,808,625.00	60,000,000.00

取得借款收到的现金	95,000,000.00	156,545,700.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,488,000.00	12,287,461.47
筹资活动现金流入小计	133,296,625.00	228,833,161.47
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	245,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,527,361.62	24,671,771.20
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	0.00	77,971,026.91
筹资活动现金流出小计	173,527,361.62	348,542,798.11
筹资活动产生的现金流量净额	-40,230,736.62	-119,709,636.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,628,356.86	7,358,572.35
五、现金及现金等价物净增加额	-56,588,686.22	110,976,141.13
加：期初现金及现金等价物余额	955,824,740.51	764,128,363.74
六、期末现金及现金等价物余额	899,236,054.29	875,104,504.87

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	252,386,575.54	132,388,080.22
收到的税费返还	2,982,670.58	1,604,650.65
收到其他与经营活动有关的现金	5,884,304.28	4,247,776.05
经营活动现金流入小计	261,253,550.40	138,240,506.92
购买商品、接受劳务支付的现金	194,929,059.73	76,887,687.23
支付给职工以及为职工支付的现金	44,862,377.75	35,029,520.30
支付的各项税费	9,574,944.78	10,441,381.24
支付其他与经营活动有关的现金	14,091,510.80	13,673,339.46
经营活动现金流出小计	263,457,893.06	136,031,928.23
经营活动产生的现金流量净额	-2,204,342.66	2,208,578.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,290.00	

取得投资收益收到的现金	12,950.34	11,981,125.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,240.34	11,981,125.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,057,637.81	12,614,540.29
投资支付的现金	77,431,785.00	7,960,000.00
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	101,489,422.81	20,574,540.29
投资活动产生的现金流量净额	-101,470,182.47	-8,593,414.40
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	36,100,000.00	21,171,606.24
筹资活动现金流入小计	36,100,000.00	21,171,606.24
偿还债务支付的现金	0.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,696,600.00	10,761,869.74
支付其他与筹资活动有关的现金	19,100,000.00	4,126,276.66
筹资活动现金流出小计	72,796,600.00	14,888,146.40
筹资活动产生的现金流量净额	-36,696,600.00	6,283,459.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,391,218.94	1,572,867.53
五、现金及现金等价物净增加额	-142,762,344.07	1,471,491.66
加：期初现金及现金等价物余额	525,271,765.60	383,863,095.26
六、期末现金及现金等价物余额	382,509,421.53	385,334,586.92

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	52,189,103.54	0.00	163,127,561.90	0.00	818,027,277.06	344,525,923.44	3,339,474,939.66
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	52,189,103.54	0.00	163,127,561.90	0.00	818,027,277.06	344,525,923.44	3,339,474,939.66
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	5,102,945.13	0.00	0.00	0.00	42,256,726.83	52,976,601.16	100,336,273.12
（一）综合收益总额							5,102,945.13				95,953,326.83	28,228,687.46	129,284,959.42
（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	25,808,625.00	25,808,625.00
1．股东投入的普通股												25,808,625.00	25,808,625.00
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	-53,696,600.00	-1,060,711.30	-54,757,311.30
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											-53,696,600.00	-1,060,711.30	-54,757,311.30
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
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	57,292,048.67	0.00	163,127,561.90	0.00	860,284,003.89	397,502,524.60	3,439,811,212.78

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	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.	0.00	0.00	0.00	1,424,639,073.	0.00	61,283,	0.00	151,742	0.00	671,767	323,880	3,170,279,245.

	00				72		777.47		,580.02		,238.40	,575.76	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	-9,094,673.93	0.00	11,384,981.88	0.00	146,260,038.66	20,645,347.68	169,195,694.29
（一）综合收益总额							-9,094,673.93				187,221,820.62	45,461,005.47	223,588,152.16
（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	3,397,830.20	3,397,830.20
1．股东投入的普通股												3,397,830.20	3,397,830.20
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	11,935,889.49	0.00	-41,512,689.57	-28,213,487.99	-57,790,288.07
1．提取盈余公积									11,935,889.49		-11,935,889.49		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	-28,213,487.99	-38,952,807.99
4．其他											-18,837,480.08		-18,837,480.08
（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									-550,907.61		550,907.61		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	52,189,103.54	0.00	163,127,561.90	0.00	818,027,277.06	344,525,923.44	3,339,474,939.66

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	51,520,921.35	0.00	163,127,561.90	560,199,142.91	2,736,452,699.88
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	51,520,921.35	0.00	163,127,561.90	560,199,142.91	2,736,452,699.88
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	5,217,025.01	0.00	0.00	-45,065,518.50	-39,848,493.49
（一）综合收益总额							5,217,025.01			8,631,081.50	13,848,106.51
（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	-53,696,600.00	-53,696,600.00

1．提取盈余公积											0.00
2．对所有者（或股东）的分配										-53,696,600.00	-53,696,600.00
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	56,737,946.36	0.00	163,127,561.90	515,133,624.41	2,696,604,206.39

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	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	-8,962,581.42	0.00	11,384,981.88	91,725,516.90	94,147,917.36
（一）综合收益总							-8,962,58			119,358	110,396,3

额							1.42			,894.85	13.43
（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	11,935,889.49	-22,675,209.49	-10,739,320.00
1．提取盈余公积									11,935,889.49	-11,935,889.49	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									-550,907.61	-4,958,168.46	-5,509,076.07
四、本期期末余额	536,966,000.00	0.00	0.00	0.00	1,424,639,073.72	0.00	51,520,921.35	0.00	163,127,561.90	560,199,142.91	2,736,452,699.88

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。

本公司在报告期间内主营业务未发生重大变更。

本公司统一社会信用代码为:914405002311310326

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。

详见本附注“八、合并范围的变化” 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。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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。不属于一览交易的，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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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%
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%
营业税	当期提供服务收入	5%

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%
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，本年度正进行资格重新认定,企业所得税暂按税率15%计。
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GR201651000449号高新技术企业证书，享受2016年度-2018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，本年度正进行资格重新认定,企业所得税暂按税率15%计。
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，本年度正进行资格重新认定,企业所得税暂按税率15%计。

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	416,311.75	503,069.25
银行存款	898,819,742.54	955,321,671.26
其他货币资金	19,177,302.68	43,874,828.55
合计	918,413,356.97	999,699,569.06

其他说明

截至2017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19,177,302.68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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,620.00	8,000.00
权益工具投资	3,620.00	8,000.00
合计	3,620.00	8,000.00

其他说明：

3、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	104,575,274.97	142,042,865.65
商业承兑票据	450,000.00	0.00
合计	105,025,274.97	142,042,865.65

（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	42,981,819.92
合计	42,981,819.92

（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	130,963,844.64	
合计	130,963,844.64	

4、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	1,268,637,654.52	99.95%	70,176,967.95	5.53%	1,198,460,686.57	1,133,609,006.34	99.94%	70,300,247.03	6.20%	1,063,308,759.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	649,224.62	0.05%	649,224.62	100.00%		648,844.67	0.06%	648,844.67	100.00%	
合计	1,269,286,879.14	100.00%	70,826,192.57	5.58%	1,198,460,686.57	1,134,257,851.01	100.00%	70,949,091.70	6.26%	1,063,308,759.31

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	1,235,471,652.51	54,711,245.18	5.00%
1 至 2 年	14,618,712.61	1,461,871.26	10.00%
2 至 3 年	4,652,606.13	697,890.92	15.00%
3 至 4 年	270,297.48	67,574.37	25.00%
4 至 5 年	771,999.14	385,999.57	50.00%
5 年以上	12,852,386.65	12,852,386.65	100.00%
合计	1,268,637,654.52	70,176,967.95	

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	122,899.13

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
深圳凯虹移动通信有限公司	货款	30,184.73	长期挂账，无法收回	是	否
深圳市兴飞科技有限公司	货款	92,714.40	长期挂账，无法收回	是	否
合计	--	122,899.13	--	--	--

应收账款核销说明：

（3）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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
单位一	235,697,231.70	1年以内	18.66%	11,784,861.59
单位二	168,986,675.29	1年以内	13.38%	8,449,333.76
单位三	181,301,544.48	1年以内	14.35%	9,065,077.22
单位四	47,936,769.85	1年以内	3.79%	2,396,838.49
单位五	35,837,758.88	1年以内	2.84%	1,791,887.94
合计	**669,759,980.20**		**53.02%**	**33,487,999.00**

5、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	18,117,049.79	87.84%	7,567,546.92	72.85%
1 至 2 年	785,462.04	3.81%	1,322,770.37	12.73%
2 至 3 年	976,457.29	4.73%	969,562.63	9.33%
3 年以上	746,871.01	3.62%	528,491.00	5.09%
合计	20,625,840.13	--	10,388,370.92	--

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	非关联方	671,814.00	2-3年及3年以上	预付设备款,未验收

HONG KONG TAIYO YUDEN CO., LTD	非关联方	500,000.00	3年以上	预付保证金
苏州UL美华认证有限公司	非关联方	453,362.00	1年以内及1-2年	业务周期长，尚未完成

（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	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	非关联方	2,699,500.00	一年内	13.09
单位二	非关联方	1,187,500.00	一年内	5.76
单位三	非关联方	990,608.31	一年内	4.8
单位四	非关联方	780,000.00	一年内	3.78
单位五	非关联方	723,000.00	一年内	3.51
合 计	——	6,380,608.31	——	30.94

其他说明：

6、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	15,082,306.03	100.00%	10,480,142.01	69.49%	4,602,164.02	14,070,811.37	100.00%	10,480,141.01	74.48%	3,590,670.36
合计	15,082,306.03	100.00%	10,480,142.01	69.49%	4,602,164.02	14,070,811.37	100.00%	10,480,141.01	74.48%	3,590,670.36

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	3,723,668.90	124,283.80	5.00%
1 至 2 年	985,059.13	98,505.91	10.00%
2 至 3 年	45,057.00	6,758.55	15.00%
3 至 4 年	85,843.00	21,460.75	25.00%
4 至 5 年	27,090.00	13,545.00	50.00%
5 年以上	10,215,587.00	10,215,587.00	100.00%
合计	15,082,305.03	10,480,141.01	

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
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	64.98%	9,800,000.00
远东国际租赁有限公司	融资租赁保证金	964,000.00	1-2 年	6.39%	96,400.00
社会保险费	代收代付款	852,108.93	1 年以内	5.65%	42,605.45
汕头超声电子（集团）公司	预付土地使用费	186,447.70	1 年以内	1.24%	0.00
曹莉	员工借款	155,000.00	1 年以内	1.03%	7,750.00
合计	--	11,957,556.63	--	79.29%	9,946,755.45

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（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	251,940,572.36	4,367,132.38	247,573,439.98	224,939,415.93	5,182,272.59	219,757,143.34
在产品	109,844,492.87	0.00	109,844,492.87	112,293,605.49	0.00	112,293,605.49
库存商品	231,994,910.32	30,258,520.38	201,736,389.94	136,534,116.65	30,359,163.30	106,174,953.35
发出商品	37,979,150.57	0.00	37,979,150.57	136,478,155.31	0.00	136,478,155.31
委托加工物资	10,042.64	0.00	10,042.64	10,042.64	0.00	10,042.64
合计	631,769,168.76	34,625,652.76	597,143,516.00	610,255,336.02	35,541,435.89	574,713,900.13

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（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	5,182,272.59			815,140.21		4,367,132.38
在产品	0.00					0.00
库存商品	30,359,163.30			100,642.92		30,258,520.38
合计	35,541,435.89			915,783.13		34,625,652.76

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

8、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待认证、待抵扣进项税额	103,490,547.69	54,824,033.93
合计	103,490,547.69	54,824,033.93

其他说明：

9、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：	103,312,166.28	5,000,000.00	98,312,166.28	97,353,438.64	5,000,000.00	92,353,438.64
按公允价值计量的	98,312,166.28	0.00	98,312,166.28	92,353,438.64	0.00	92,353,438.64
按成本计量的	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
合计	103,312,166.28	5,000,000.00	98,312,166.28	97,353,438.64	5,000,000.00	92,353,438.64

（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	98,312,166.28			98,312,166.28
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	67,619,705.20			67,619,705.20

（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

10、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											
深圳市华丰电器器	15,238,994.68			-717,284.25						14,521,710.43	

件制造有限公司											
上海合颖实业有限公司	5,392,134.91			0.00						5,392,134.91	
小计	20,631,129.59			-717,284.25						19,913,845.34	
合计	20,631,129.59			-717,284.25						19,913,845.34	

其他说明

注：（1）本公司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，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。

（2）本公司原控股子公司深圳市华丰电器器件制造有限公司因其另一股东深圳市越华创新实业有限公司单方增资8000万元且本公司放弃增资权利，增资后本公司对深圳市华丰电器器件制造有限公司的持股比例由原70%变更为16.66%，深圳市越华创新实业有限公司持股比例由原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。鉴于本公司对深圳市华丰电器器件制造有限公司持股比例发生变化，本公司不再对其实施控制，自2016年4月起不再将深圳市华丰电器器件制造有限公司纳入合并报表范围，并按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

11、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	420,211,734.96	2,539,887,690.55	40,905,936.26	544,869,227.95	3,545,874,589.72
2.本期增加金额	14,836,387.31	10,714,775.89	1,121,116.98	4,631,671.08	31,303,951.26
（1）购置	0.00	3,352,926.16	1,121,116.98	2,261,239.30	6,735,282.44
（2）在建工程转入	14,836,387.31	7,361,849.73	0.00	2,370,431.78	24,568,668.82
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	48,987,781.86	3,528,440.92	13,337,347.95	65,853,570.73

（1）处置或报废	0.00	40,888,941.64	3,528,440.92	13,337,347.95	57,754,730.51
(2)技改转出	0.00	8,098,840.22	0.00	0.00	8,098,840.22
4.期末余额	435,048,122.27	2,501,614,684.58	38.498.612.32	536.163.551.08	3,511,324,970.25
二、累计折旧					
1.期初余额	127,372,096.40	1,384,376,464.35	26,697,843.68	424,563,045.33	1,963,009,449.76
2.本期增加金额	6,268,100.39	73,733,641.32	1,301,963.31	11,077,310.44	92,381,015.46
（1）计提	6,268,100.39	73,733,641.32	1,301,963.31	11,077,310.44	92,381,015.46
3.本期减少金额	0.00	40,264,698.28	3,090,048.39	12,670,480.56	56,025,227.23
（1）处置或报废	0.00	38,524,396.87	3,090,048.39	12,670,480.56	54,284,925.82
(2) 技改转出	0.00	1,740,301.41	0.00	0.00	1,740,301.41
4.期末余额	133,640,196.79	1,417,845,407.39	24,909,758.60	422,969,875.21	1,999,365,237.99
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	301,407,925.48	1,083,769,277.19	13,588,853.72	113,193,675.87	1,511,959,732.26
2.期初账面价值	292,839,638.56	1,155,511,226.20	14,208,092.58	120,306,182.62	1,582,865,139.96

（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	7,965,811.98	2,021,795.34		5,944,016.64

（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	122,132,399.09	因整体验收等原因，该项目在 2017 年 7 月才办妥产权证。

其他说明

12、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
应急配套计划	15,662,662.49		15,662,662.49	4,141,789.90		4,141,789.90
高性能特种覆铜板技术改造项目	1,487,981.82		1,487,981.82	6,510,738.00		6,510,738.00
零星工程支出	1,338,106.86		1,338,106.86	8,326,129.29		8,326,129.29
待安装设备	136,619,321.97		136,619,321.97	37,488,059.77		37,488,059.77
合计	155,108,073.14		155,108,073.14	56,466,716.96		56,466,716.96

（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
应急配套计划		4,141,789.90	11,520,872.59	0.00		15,662,662.49						其他
高性能特种覆铜板技术改造项目土建		6,510,738.00	7,436,439.14	12,459,195.32		1,487,981.82		100.00%				其他
合计		10,652,527.90	18,957,311.73	12,459,195.32		17,150,644.31	--	--				--

13、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	1,425,100.33	
合计	1,425,100.33	

其他说明：

14、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	72,066,149.90	694,689.39		6,038,871.88	2,530,600.00	81,330,311.17
1.期初余额		6,500.00		699,991.45		706,491.45
2.本期增加金额		6,500.00		699,991.45		706,491.45
（1）购置						
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	72,066,149.90	701,189.39		6,738,863.33	2,530,600.00	82,036,802.62
二、累计摊销						
1.期初余额	18,730,293.46	250,260.61		3,792,143.93	2,530,600.00	25,303,298.00
2.本期增加金额	759,892.44	8,233.99		253,832.61		1,021,959.04
（1）计提	759,892.44	8,233.99		253,832.61		1,021,959.04
3.本期减少金额						
（1）处置						

4.期末余额	19,490,185.90	258,494.60		4,045,976.54	2,530,600.00	26,325,257.04
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	52,575,964.00	442,694.79		2,692,886.79	0.00	55,711,545.58
2.期初账面价值	53,335,856.44	444,428.78		2,246,727.95	0.00	56,027,013.17

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 0.79%。

15、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当前损益		
广东汕头超声电子股份有限公司专利申请费 7 项	56,484.46	27,250.00			6,500.00	0.00		77,234.46
广东汕头超声电子股份有限公司仪器公司共 9 项研发项目	0.00	3,592,644.36			0.00	3,592,644.36		0.00
广东汕头超声电子股份有限公司覆铜板厂共 16 项研发项目	0.00	12,679,125.49			0.00	12,679,125.49		0.00
汕头超声印制板公	0.00	16,955,899.0			0.00	16,955,899.0		0.00

司共 11 项研发项目		3				3		
汕头超声印制板（二厂）有限公司共 12 项研发项目	0.00	18,438,134.14			0.00	18,438,134.14		0.00
汕头超声显示器有限公司共 3 项研发项目	31,300.00	1,129,504.07			0.00	1,129,504.07		31,300.00
汕头超声显示器（二厂）有限公司共 17 项研发项目	121,250.00	10,909,730.65			0.00	10,891,730.65		139,250.00
汕头超声显示器技术有限公司 11 项研发项目	241,050.00	3,651,679.17				3,610,579.17		282,150.00
四川超声印制板有限公司 3 项研发项目	0.00	2,472,221.71			0.00	2,472,221.71		0.00
合计	450,084.46	69,856,188.62			6,500.00	69,769,838.62		529,934.46

其他说明

16、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
印制板二厂厂房零星项目安装改造工程	41,237.20	0.00	41,237.20	0.00	0.00
临时周转仓弱电系统	6,699.65	0.00	6,699.65	0.00	0.00
制冷、空压系统、沉金线改造工程	34,108.73	0.00	34,108.73	0.00	0.00
动力站安装电气项目工程	47,545.24	0.00	35,658.96	0.00	11,886.28
临时中转库房安装、装饰工程	483,492.10	0.00	290,095.32	0.00	193,396.78
CTP 模组扩产改造项目	359,435.49	0.00	239,623.86	0.00	119,811.63
临设基础-临时中转库房	2,124,424.25	0.00	531,106.04	0.00	1,593,318.21
厂区外围保安监控改造工程	72,000.00	0.00	18,000.00	0.00	54,000.00
CTP 模组扩产土建项目	1,641,771.87	0.00	410,442.96	0.00	1,231,328.91

VCP 扩产项目	921,064.66	0.00	230,266.18	0.00	690,798.48
印制板二厂 2#电房增加低压开关柜设备款	183,255.05	0.00	84,579.24	0.00	98,675.81
印制板二厂电填项目地坪防腐工程款	58,539.33	0.00	27,018.06	0.00	31,521.27
印制板二厂食堂、办公楼油漆翻新工程款	145,501.28	0.00	45,947.76	0.00	99,553.52
印制板二厂绿油间扩容改造工程款	393,803.19	0.00	102,731.34	0.00	291,071.85
沉锡线配套安装工程款	210,257.88	0.00	43,501.62	0.00	166,756.26
食堂员工宿舍及小餐厅修缮工程款及配套家具	466,329.33	0.00	93,265.92	0.00	373,063.41
电填项目机电工程工程款	1,891,764.45	0.00	354,705.84	0.00	1,537,058.61
食堂中餐包房装修工程款	253,592.41	0.00	50,718.54	0.00	202,873.87
装饰工程	3,733,267.15	0.00	678,775.86	0.00	3,054,491.29
白蚁预防工程	4,200.00	0.00	720.00	0.00	3,480.00
电填区域安美特线安装工程款	1,339,027.06	0.00	195,955.20	0.00	1,143,071.86
食堂改建修缮项目	856,122.59	0.00	122,303.22	0.00	733,819.37
配电系统升级改造项目工程款	4,860,909.74	0.00	502,852.74	0.00	4,358,057.00
更换空调风柜设备款	751,525.46	1,051,282.05	102,599.75	0.00	1,700,207.76
CTP 产业化项目三楼仓库及产品过渡区土建装饰工程	416,254.41	0.00	42,330.96	0.00	373,923.45
合计	21,296,128.52	1,051,282.05	4,285,244.95	0.00	18,062,165.62

其他说明

17、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	121,970,668.60	19,844,790.11	121,970,668.60	19,844,790.11

内部交易未实现利润	1,336,630.26	225,075.14	1,336,630.26	225,075.14
可抵扣亏损	63,257,443.50	15,814,360.92	68,278,757.88	17,069,689.47
固定资产残值率差异	17,792,998.02	2,668,949.70	17,792,998.02	2,668,949.70
递延收益	2,600,000.00	390,000.00	2,600,000.00	390,000.00
合计	206,957,740.38	38,943,175.87	211,979,054.76	40,198,504.42

（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	67,619,705.15	10,142,955.77	61,660,977.56	9,249,146.63
合计	67,619,705.15	10,142,955.77	61,660,977.56	9,249,146.63

（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		38,943,175.87		40,198,504.42
递延所得税负债		10,142,955.77		9,249,146.63

18、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	315,000,000.00	330,000,000.00
合计	315,000,000.00	330,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末保证借款31,500万元系本公司为下属子公司短期借款提供信用担保，其中：公司为控股子公司汕头超声显示器有限公司2,000万元短期借款提供信用担保； 公司为控股子公司四川超声印制板有限公司500万元短期借款提供信用担保；公司为控股子公司汕头超声显示器(二厂)有限公司9,000万元短期借款提供信用担保；公司为全资子公司汕头超声显示器技术有限公司4,000万元短期借款提供信用担保；公司为控股子公司汕头超声印制板公司3,500万元短期借款提供信用担保；公司为汕头超声印制板(二厂)有限公司12,500万元短期借款提供信用担保。

19、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	120,118,401.03	138,342,147.26
合计	120,118,401.03	138,342,147.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、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	642,713,288.50	622,731,556.45
合计	642,713,288.50	622,731,556.45

（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
明科国际有限公司	296,026.11	结算单据不齐全
合计	296,026.11	--

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
一年以上	1,003,007.97	4,864,531.68

21、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	7,563,350.58	10,047,546.49
合计	7,563,350.58	10,047,546.49

（2） 一年以上的预收账款金额

项目	期末余额	期初余额
一年以上	2,191,121.57	3,254,971.30

（3）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	尚未办妥权属转移手续
合计	2,000,000.00	--

22、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	73,614,388.64	281,258,265.50	263,348,834.45	91,523,819.69
二、离职后福利-设定提存计划	24,898.50	24,118,481.34	24,118,481.34	24,898.50
三、辞退福利	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00
合计	73,639,287.14	305,379,746.84	287,470,315.79	91,548,718.19

（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	45,310,078.45	258,401,041.61	237,211,682.45	66,499,437.61
2、职工福利费	16,451,861.86	347,289.93	3,583,697.36	13,215,454.43
3、社会保险费	2,010.00	9,563,879.74	9,563,879.74	2,010.00
其中：医疗保险费	2,010.00	5,388,386.50	5,388,386.50	2,010.00
工伤保险费	0.00	957,327.15	957,327.15	0.00
生育保险费	0.00	1,461,717.64	1,461,717.64	0.00
4、住房公积金	0.00	7,758,720.00	7,757,760.00	960.00
5、工会经费和职工教育经费	11,850,438.33	5,187,334.22	5,231,814.90	11,805,957.65

合计	73,614,388.64	281,258,265.50	263,348,834.45	91,523,819.69

（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	22,381,139.59	22,381,139.59	24,898.50
2、失业保险费	0.00	1,737,341.75	1,737,341.75	0.00
合计	24,898.50	24,118,481.34	24,118,481.34	24,898.50

其他说明：

23、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,979,101.17	-26,741,001.25
企业所得税	14,046,942.02	13,103,214.51
个人所得税	7,566,592.32	14,848,198.48
城市维护建设税	524,240.88	1,420,958.52
营业税	193,764.85	193,764.85
房产税	1,287,532.77	766,271.78
土地使用税	969,966.62	8,247.90
印花税	37,825.52	33,112.34
教育费附加	370,761.56	1,011,274.15
堤围防护费	20,249.97	20,249.97
其他	4,218.12	4,218.11
合计	31,001,195.80	4,668,509.36

其他说明：

24、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	0.00	71,652.78
短期借款应付利息	200,375.06	394,430.21
合计	200,375.06	466,082.99

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：

25、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他	1,007,675.73	
合计	1,007,675.73	

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：

注:期末余额为控股子公司汕头超声显示器有限公司的应付外方股东香港明骏有限公司的股利，账龄为一年以内。

26、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	12,897,970.23	12,843,218.17
合计	12,897,970.23	12,843,218.17

（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
合计	603,550.85	--

其他说明

一年以上其他应付款金额合计：

款项性质	期末余额	期初余额
1年以上	823,522.00	855,872.55

27、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	140,000,000.00	70,000,000.00
一年内到期的长期应付款	0.00	1,880,317.76
合计	140,000,000.00	71,880,317.76

其他说明：

28、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	4,144,493.43	5,408,114.24
合计	4,144,493.43	5,408,114.24

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：

政府补助项目明细如下：

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	-	0.00		24,999.96	与资产相关
环保型高性能覆铜板生产技术改造	54,175.56	-	0.00		54,175.56	与资产相关
省战略性新兴产业专项计划	1,071,428.52	-	535,714.32		535,714.20	与资产相关
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
基金无偿资助	203,571.48	-	101,785.74		101,785.74	与资产相关
2005年支持技术改造专项拨款	284,896.80	-	142,448.40		142,448.40	与资产相关
广东省战略新兴产业区域集聚发展试点新一代显示技术领域项目	714,285.72	-	357,142.86		357,142.86	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	5,357.16	-	2,678.58		2,678.58	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	249,399.12	-	23,850.95		225,548.17	与资产相关
2016年度外经贸发展专项资金企	2,600,000.00		0.00		2,600,000.00	与收益相关

业品牌培育项目资金						
合计	**5,408,114.24**		**1,263,620.81**		**4,144,493.43**	

29、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		70,000,000.00
合计		70,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

30、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	1,942,517.58	982,019.06

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	1,942,517.58	982,019.06

注：上述租赁事务由莫少山先生为该项融资租赁提供担保。

31、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
政府补助	29,131,439.87	646,400.00	139,249.32	29,638,590.55	
合计	29,131,439.87	646,400.00	139,249.32	29,638,590.55	--

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

HDI 用覆铜板及半固化片研发及产业化项目	175,000.28		12,499.98		162,500.30	与资产相关
环保型高性能覆铜板生产技术改造	563,615.40		27,087.78		536,527.62	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
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
2016 年省科技发展专项资金（企业研究开放补助方向）		646,400.00			646,400.00	与收益相关
高品质 STN、TFT_LCD 显示模组生产技术	798,637.80				798,637.80	与资产相关
电容式触摸屏研发及产业化	1,500,164.33				1,500,164.33	与资产相关
扬帆计划人才项目	200,000.00				200,000.00	与收益相关
优秀人才奖	700,000.00		10,642.56		689,357.44	与收益相关
抗静电性能 VA 型液晶显示器件研制	200,000.00		706.56		199,293.44	与资产相关
面向电容式触摸屏的精密视觉检测装备项目	100,000.00		35,897.44		64,102.56	与收益相关
高性能触控平板显示器件生产技术改造项目	228,571.59				228,571.59	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	350,849.31				350,849.31	与资产相关
广东特支人才计划科技创新领军人才市级专项基金	400,000.00				400,000.00	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	780,410.69		52,415.00		727,995.69	与资产相关
市战略性新兴产业专项计划	1,904,762.00				1,904,762.00	与资产相关
广东省战略新兴产业区域集聚发展试点新一代显示技术领域项目	9,285,714.28				9,285,714.28	与资产相关
省战略性新兴产业专项计划	11,185,714.19				11,185,714.19	与资产相关
合计	29,131,439.8	646,400.00	139,249.32	0.00	29,638,590.55	--

	7					

其他说明：

32、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：

33、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：

34、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	52,189,103.54	5,958,727.64	0.00	893,809.14	5,102,945.13	-38,026.63	57,292,048.67
可供出售金融资产公允价值变动损益	52,189,103.54	5,958,727.64	0.00	893,809.14	5,102,945.13	-38,026.63	57,292,048.67
其他综合收益合计	52,189,103.54	5,958,727.64	0.00	893,809.14	5,102,945.13	-38,026.63	57,292,048.67

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：

35、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	163,127,561.90			163,127,561.90
合计	163,127,561.90			163,127,561.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	818,027,277.06	
调整后期初未分配利润	818,027,277.06	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,953,326.83	
应付普通股股利	53,696,600.00	
期末未分配利润	860,284,003.89	

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。

37、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	1,994,561,112.53	1,563,930,235.09	1,632,572,187.81	1,316,965,305.86
其他业务	10,193,313.86	7,338,286.64	8,964,143.35	6,011,824.77
合计	2,004,754,426.39	1,571,268,521.73	1,641,536,331.16	1,322,977,130.63

38、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	4,892,586.00	5,291,069.90
教育费附加	3,494,704.28	3,779,335.69
房产税	710,400.86	0.00
土地使用税	249,456.00	0.00
车船使用税	35,379.36	0.00

印花税	927,819.36	0.00
残保金	75,938.15	0.00
合计	10,386,284.01	9,070,405.59

其他说明：

39、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,469,538.38	10,510,919.38
旅差费	2,873,338.59	2,771,855.95
运输费	14,274,395.66	12,018,054.49
包装费	21,323,551.18	16,910,452.90
销售业务费	8,032,783.24	7,008,907.13
其他	2,806,652.44	2,107,540.39
合计	61,780,259.49	51,327,730.24

其他说明：

40、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,920,457.98	76,857,395.83
开发支出	69,769,838.62	53,938,301.85
办公费	4,883,165.13	4,359,416.46
差旅费	2,260,579.49	2,396,403.58
交际应酬费	3,075,036.95	2,952,729.65
修理费及物料消耗	4,944,548.32	5,760,460.63
其他	21,152,474.58	28,405,627.86
税金	0.00	2,656,630.30
合计	186,006,101.07	177,326,966.16

其他说明：

41、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

利息支出	9,804,048.23	13,599,867.15
减：利息收入	3,632,295.11	3,066,542.14
加：汇兑损失	23,827,016.72	-19,346,230.46
加：其他支出	456,785.08	221,753.37
合计	30,455,554.92	-8,734,766.74

其他说明：

42、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	-717,284.26	-161,520.85
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	62,954.90	0.00
合计	-654,329.36	-161,520.85

其他说明：

43、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	7,821,040.13	1,471,587.22	7,821,040.13
其他	402,830.48	591,658.63	402,830.48
合计	8,223,870.61	2,063,245.85	8,223,883.48

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	0.00	250,000.00	与收益相关
收"2016 年省科技发展专项资金（企业研究开发补助方向）"	汕头市保税区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,020,700.00	0.00	与收益相关
收"2016 年省科技发展专项资金（企	汕头市金平	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否	1,759,800.00	0.00	与收益相关

业研究开发补助方向）"	区财政局		的补助					
收"2016 年省科技发展专项资金（企业研究开发补助方向）"	汕头市龙湖区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,767,800.00	0.00	与收益相关
收"2016 年省科技发展专项资金（企业研究开发补助方向）"	汕头市金平区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	125,700.00	0.00	与收益相关
收"2016 年省科技发展专项资金（企业研究开发补助方向）"	汕头市龙湖区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,484,100.00	0.00	与收益相关
省战略性新兴产业专项计划	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	535,714.32	535,714.32	与资产相关
其他与资产相关等				否	否	867,155.81	466,954.90	与资产相关
其他与收益有关等				否	否	260,070.00	218,918.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,821,040.13	1,471,587.22	--

其他说明：

44、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	1,827,516.64	25,026.58	1,827,516.64
其中：固定资产处置损失	1,827,516.64	25,026.58	1,827,516.64
对外捐赠	130,000.00	300,000.00	130,000.00
其他	682,049.47	718,713.81	682,049.47
合计	2,639,566.11	1,043,740.39	2,639,566.11

其他说明：

45、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	24,312,310.84	18,153,773.92
递延所得税费用	1,255,328.55	-6,611,903.82
合计	25,567,639.39	11,541,870.10

46、其他综合收益

详见附注七、34 其他综合收益。

47、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	2,915,806.86	2,617,037.47
职工借款	587,537.64	713,216.17
政府补助款	5,606,269.00	1,154,918.00
其他单位往来及代收代付款	4,061,718.45	9,553,519.41
合计	13,171,331.95	14,038,691.05

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	18,479,797.98	21,079,453.93
销售费用	15,622,018.07	15,371,097.99
财务费用	216,949.19	160,056.41
营业外支出	89,825.71	991,604.22
职工借款	1,793,650.58	2,980,317.86
其他单位往来等	8,572,357.50	8,771,345.18
合计	44,774,599.03	49,353,875.59

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	12,488,000.00	12,287,461.47
合计	12,488,000.00	12,287,461.47

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
华丰公司与筹资相关款项		62,000,000.00
其他		2,484,214.46
合计	0.00	77,971,026.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	124,220,040.92	78,884,979.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,381,015.46	97,886,385.96
无形资产摊销	1,319,403.61	1,005,315.21
长期待摊费用摊销	3,782,392.21	4,526,681.44
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）	1,688,002.02	11,061.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	4,111.30
财务费用（收益以“－”号填列）	20,084,999.40	5,742,844.93
投资损失（收益以“－”号填列）	654,329.36	161,520.85
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,255,328.55	-6,611,903.82
存货的减少（增加以“－”号填列）	-20,328,209.52	-15,269,462.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-166,358,214.49	103,126,826.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	80,648,425.33	-8,617,425.97

经营活动产生的现金流量净额	139,347,512.85	260,850,934.94
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	899,236,054.29	875,104,504.87
减：现金的期初余额	955,824,740.51	764,128,363.74
现金及现金等价物净增加额	-56,588,686.22	110,976,141.13

（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	899,236,054.29	955,824,740.51
其中：库存现金	416,311.75	410,063.88
可随时用于支付的银行存款	898,819,742.54	874,694,440.99
三、期末现金及现金等价物余额	899,236,054.29	955,824,740.51

其他说明：

49、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	19,177,302.68	开立信用证、保函及银行承兑汇票保证金
应收票据	42,981,819.92	质押于银行用于开立银行承兑汇票
固定资产	49,627,725.52	银行借款抵押物
无形资产	20,699,692.49	银行借款抵押物
合计	132,486,540.61	--

其他说明：

50、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	--	--	393,035,099.53
其中：美元	57,444,017.56	6.7893	390,006,806.51

欧元	360,414.11	7.7397	2,789,495.65
港币	163,480.81	0.8687	142,008.62
日元	1,600,211.00	0.0605	96,788.75
应收账款	--	--	709,198,725.51
其中：美元	102,980,233.26	6.7744	697,629,292.20
欧元	1,466,068.02	7.7496	11,361,440.73
港币	239,650.40	0.8679	207,992.58
预付账款			81.29
其中：美元	12.00	6.7744	81.29
应付账款		--	7,575,504.98
其中：美元	1,118,254.75	6.7744	7,575,504.98
预收账款		--	779,136.48
其中：美元	115,011.88	6.7744	779,136.48

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

51、其他

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2016年4月份起对其改按权益法核算

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。

2、其他

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%	11,651,060.33		101,231,450.12
汕头超声印制板（二厂）有限公司	25.00%	13,301,159.41		182,324,418.08

汕头超声显示器有限公司	25.00%	53,436.64	1,060,711.30	24,438,134.08
汕头超声显示器（二厂）有限公司	25.00%	1,305,940.41		65,084,418.41

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	618,542,111.05	93,584,452.11	712,126,563.16	308,799,356.65	77,479.30	308,876,835.95	577,267,836.68	96,830,457.21	674,098,293.89	247,268,984.49	70,093,430.92	317,362,415.41
汕头超声印制板（二厂）有限公司	692,694,767.16	488,871,027.09	1,181,565,794.25	452,129,422.12	0.00	452,129,422.12	510,319,907.72	433,984,862.62	944,304,770.34	371,307,535.79	0.00	371,307,535.79
汕头超声显示器有限公司	92,165,563.20	73,944,149.34	166,109,712.54	68,500,003.28	0.00	68,500,003.28	94,911,969.77	77,926,304.06	172,838,273.83	71,199,465.99	0.00	71,199,465.99
汕头超声显示器（二厂）有限公司	373,929,743.08	136,791,217.76	510,720,960.84	233,264,705.83	16,964,753.24	250,229,459.07	403,587,073.22	149,159,107.87	552,746,181.09	280,429,733.91	16,986,993.07	297,416,726.98

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	521,606,675.07	46,604,241.25	46,513,848.73	-38,331,993.62	461,307,644.36	43,010,702.79	42,823,121.32	121,140,666.22
汕头超声印制板（二厂）有限公司	549,163,267.24	53,204,637.58	53,204,637.58	142,922,830.96	403,068,840.16	13,832,003.65	13,832,003.65	34,069,819.64
汕头超声显	72,721,728.5	213,746.62	213,746.62	4,491,039.14	82,146,405.1	4,726,497.99	4,726,497.99	16,528,880.0

示器有限公司	5				3			4
汕头超声显示器（二厂）有限公司	308,359,730.66	5,223,761.65	5,162,047.66	-7,565,939.33	341,432,323.11	26,732,736.50	26,604,668.36	107,265,157.02

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	19,913,845.34	16,890,024.61
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-717,284.26	-161,520.85
--综合收益总额	-717,284.26	-161,520.85
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

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	——	15.00%	权益法
深圳市华丰电器器件制造有限公司	深圳	深圳	电子元器件生产	直接	16.66%	权益法

注：1）本公司控股子公司汕头超声印制板公司直接持有上海合颖实业有限公司20%股权（本公司间接持股比例为15%），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。

2）本公司对深圳市华丰电器器件制造有限公司的持股比例发生变化后,不再对其享有控制权,但本公司仍在其董事会（共有3名成员组成）中派有一名董事,对其重大经营和财务决策具有重大影响，故自2016年4月份起对该项投资采用权益法核算。

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。

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12月31日，本集团人民币计价的固定利率合同，金额为455,000,000.00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12月31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669,759,980.20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	年初余额	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

本企业最终控制方是汕头超声电子(集团)公司。

其他说明：

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	年初余额	期末比例	年初比例
汕头超声电子(集团)公司	162,741,800.00	162,741,800.00	30.31	30.31

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
深圳市华丰电器器件制造有限公司	购买货物	19,629.80	500,000.00	否	478,444.32

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	8,880.34	0.00
深圳市华丰电器器件制造有限公司	销售货物	244,488.03	456,990.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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

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	0.00	0%	1,440,000.00	100%	根据协议定价

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

（3）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员工资	5,989,099.39	4,783,254.46

（4）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	379,755.00	100%	387,855.00	100%
综合服务费	240,000.00	100%	240,000.00	100%
商标使用费	400,000.00	100%	600,000.00	100%
土地租金	1,066,949.00	100%	0	0%
合　计	2,086,704.00		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
其他应收款	汕头超声电子（集团）公司	186,447.70	0.00	0.00	0.00
应收账款	深圳市华丰电器器件制造有限公司	858.52	42.93	437,752.74	21,887.64

（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	0.00	37,174.49

十二、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2017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2017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	银行借款担保	1,000	2016.11.04-2017.11.03
汕头超声显示器有限公司	银行借款担保	1,000	2017.06.19-2018.06.17
汕头超声显示器（二厂）有限公司	银行借款担保	2,000	2017.02.22-2018.02.21
汕头超声显示器（二厂）有限公司	银行借款担保	1,500	2016.10.08-2017.10.08
汕头超声显示器（二厂）有限公司	银行借款担保	2,000	2016.11.04-2017.11.04
汕头超声显示器（二厂）有限公司	银行借款担保	1,500	2017.01.13-2018.01.12
汕头超声显示器（二厂）有限公司	银行借款担保	2,000	2017.03.01-2018.02.28
汕头超声印制板公司	银行借款担保	1,500	2016.08.29-2017.08.28
汕头超声印制板公司	银行借款担保	2,000	2016.09.23-2017.09.22
汕头超声印制板公司	银行借款担保	3,000	2016.06.17-2018.06.17
汕头超声印制板公司	银行借款担保	4,000	2016.07.18-2018.06.17
汕头超声印制板（二厂）有限公司	银行借款担保	3,000	2017.05.24-2018.05.23
汕头超声印制板（二厂）有限公司	银行借款担保	3,000	2016.07.27-2017.07.26
汕头超声印制板（二厂）有限公司	银行借款担保	2,000	2016.08.24-2017.08.23
汕头超声印制板（二厂）有限公司	银行借款担保	3,000	2016.09.23-2017.09.22
汕头超声印制板（二厂）有限公司	银行借款担保	1,500	2016.11.28-2017.11.28
汕头超声印制板（二厂）有限公司	银行借款担保	7,000	2015.11.26-2017.11.25
汕头超声显示器技术有限公司	银行借款担保	1,000	2016.08.15-2017.08.14
汕头超声显示器技术有限公司	银行借款担保	1,500	2016.09.08-2017.09.07
汕头超声显示器技术有限公司	银行借款担保	1,500	2016.10.14-2017.10.13
四川超声印制板有限公司	银行借款担保	300	2016.08.24-2017.08.23
四川超声印制板有限公司	银行借款担保	200	2016.11.25-2017.11.24
合计	——	**45,500**	

（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

十三、其他重要事项

1、其他

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

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

截至2016年12月31日，汕头超声电子(集团)公司用于质押的国有法人股总数为8,500万股，已质押股数占该公司持有本公司股数的52.23%。

十四、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	302,952,222.38	100.00%	11,245,229.36	3.71%	291,706,993.02	221,360,330.15	100.00%	11,245,229.36	5.08%	210,115,100.79
合计	302,952,222.38	100.00%	11,245,229.36	3.71%	291,706,993.02	221,360,330.15	100.00%	11,245,229.36	5.08%	210,115,100.79

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	287,552,888.17	99.00	10,438,457.23%
1 至 2 年	1,485,418.36	0.51	148,541.84%
2 至 3 年	659,832.70	0.23	98,974.91%
3 至 4 年	152,183.00	0.05	38,045.75%
4 至 5 年	173,141.20	0.06	86,570.60%
5 年以上	434,639.04	0.15	434,639.04%
合计	290,458,102.47	100.00	11,245,229.36%

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

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	期末余额	账龄	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例(%)
单位一	29,829,663.62	1年以内	1,491,483.18	9.85
单位二	25,735,832.47	1年以内	1,286,791.62	8.5
单位三	24,515,038.75	1年以内	1,225,751.94	8.09
单位四	17,339,051.61	1年以内	866,952.58	5.72
单位五	13,596,092.51	1年以内	679,804.63	4.49

合计	111,015,678.96	——	5,550,783.95	36.65

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	138,832,981.51	100.00%	10,096,128.85	7.27%	128,736,852.66	125,802,341.68	100.00%	10,096,127.85	8.03%	115,706,213.83
合计	138,832,981.51	100.00%	10,096,128.85	7.27%	128,736,852.66	125,802,341.68	100.00%	10,096,127.85	8.03%	115,706,213.83

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	1,606,460.62	13.65	16,563.85%
1 至 2 年	15,000.00	0.13	1,500.00%
2 至 3 年	9,335.00	0.08	1,400.25%
3 至 4 年	65,843.00	0.56	16,460.75%
4 至 5 年	25,790.00	0.22	12,895.00%
5 年以上	10,047,309.00	85.37	10,047,309.00%
合计	11,769,737.62	100.00	10,096,128.85%

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）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）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：

（4）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
合并范围的应收款项	127,063,242.89	115,192,057.65
账龄组合	11,769,738.62	10,610,284.03
合计	138,832,981.51	125,802,341.68

（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
汕头超声显示器技术有限公司	往来款	77,538,840.37	1 年以内	55.85%	0.00
汕头超声显示器有限公司	往来款	20,000,000.00	2-3 年	14.41%	0.00
汕头超声显示器（二厂）有限公司	往来款	13,524,402.52	1 年以内	9.74%	0.00
四川超声印制板有限公司	往来款	10,000,000.00	2-3 年	7.20%	0.00
汕头高新区华诚丰田	合作款	9,800,000.00	5 年以上	7.06%	9,800,000.00

汽车特约维修有限公司(华诚丰田)					
合计	--	130,863,242.89	--	94.26%	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	1,378,272,068.57		1,378,272,068.57	1,300,846,193.57		1,300,846,193.57
对联营、合营企业投资	9,773,806.99		9,773,806.99	10,491,091.25		10,491,091.25
合计	1,388,045,875.56		1,388,045,875.56	1,311,337,284.82		1,311,337,284.82

（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	77,425,875.00		414,822,705.77		
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	594,000,000.00			594,000,000.00		
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	1,300,846,193.57	77,425,875.00		1,378,272,068.57		

（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

		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市华丰电器器件有限公司	10,491,091.25			-717,284.26						9,773,806.99	
小计	10,491,091.25			10,491,091.25						9,773,806.99	
合计	10,491,091.25			-717,284.26						9,773,806.99	

（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	418,429,602.04	329,057,406.98	250,765,611.96	200,126,357.29
其他业务	24,318,472.44	18,547,012.85	18,489,775.19	12,799,594.03
合计	442,748,074.48	347,604,419.83	269,255,387.15	212,925,951.32

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	0.00	11,981,125.89
权益法核算的长期股权投资收益	-717,284.26	-5,980,884.13
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	12,950.34	0.00
合计	-704,333.92	6,000,241.76

6、其他

十五、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	-1,827,516.64	
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）	7,821,040.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-409,218.99	
减：所得税影响额	669,028.55	
少数股东权益影响额	631,413.01	
合计	4,283,862.94	--

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	3.15%	0.1787	0.1787
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.01%	0.1707	0.1707

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	期末余额	期初金额	变动幅度(%)	备注
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,620.00	8,000.00	-54.75	1
预付款项	20,625,840.13	10,388,370.92	98.55	2
其他流动资产	103,490,547.69	54,824,033.93	88.77	3

在建工程	155,108,073.14	56,466,716.96	174.69	4
应交税费	31,001,195.80	4,668,509.36	564.05	5
应付利息	200,375.06	466,082.99	-57.01	6
一年内到期的非流动负债	140,000,000.00	71,880,317.76	94.77	7
长期借款	0.00	70,000,000.00	-100.00	8
长期应付款	1,942,517.58	982,019.06	97.81	9

注1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额比期初减幅54.75%，但基数较小，系本期中签新股及期初持有新股出售产生变化所致。

注2、预付款项期末余额比期初增加1024万元，增幅98.55 %，主要是本期预付材料及设备款增加所致。

注3、其他流动资产期末余额比期初增加4867万元，增幅88.77 %，主要是本期待认证、待抵扣的增值税进项增加所致。

注4、在建工程金额比期初金额增加9864万元，增幅174.69%，主要是本期基建项目投入及待安装设备增加所致。

注5、应交税费期末余额比期初增加2633万元，增幅564.05%，主要是本期应交增值税、企业所得税等增加所致。

注6、应付利息期末余额比期初减少27万元，减幅57.01%，主要是期初计提的利息于本期支付所致。

注7、一年内到期的非流动负债期末余额比期初增加6812万元，增幅94.77%，主要是将一年内到期的长期借款重分类转入所致。

注8、长期借款期末余额比期初减少7000万元，减幅100.00%，主要是将一年内到期的长期借款重分类转出所致。

注9、长期应付款期末余额比期初增加96万元，增幅97.81%，主要是本期下属控股子公司融资租入固定资产应付款增加所致。

（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	30,455,554.92	-8,734,766.74	-448.67	1
投资收益（损失以“－”号填列）	-654,329.36)	-161,520.85	305.11	2
营业外收入	8,223,870.61	2,063,245.85	298.59	3
营业外支出	2,639,566.11	1,043,740.39	152.89	4
所得税费用	25,567,639.39	11,541,870.10	121.52	5
归属于母公司股东的净利润	95,953,326.83	56,334,888.64	70.33	6
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,102,945.13	8,297,245.26	-38.50	7
归属于少数股东的其他综合收	-38,026.63	-78,912.40	-51.81	8

益的税后净额				
归属于母公司股东的综合收益总额	101,056,271.96	64,632,133.90	56.36	9
基本每股收益	0.1787	0.1049	70.33	10
稀释每股收益	0.1787	0.1049	70.33	10

注1、本期财务费用比上期增加3919万元，增幅448.67%，主要是本期美元对人民币汇率变动而产生的汇兑损失所致。

注2、本期投资收益比上期减少49万元，减幅305.11%，主要是参股的华丰公司本期经营亏损增加所致。

注3、本期营业外收入比上期增加616万元，增幅298.59%，主要是本期结转的政府补助项目增加所致。

注4、本期营业外支出比上期增加160万元，增幅152.89%，主要是本期处理固定资产而产生的清理损失增加所致。

注5、本期所得税费用比上期增加1403万元，增幅121.52%，主要是受本期利润总额增加所致。

注6、本期归属于母公司股东的净利润比上期增加3962万元，增幅70.33%，主要是本期营业收入增加,销售毛利率提高所致。

注7、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319万元，减幅38.50%，主要是上期存在因对华丰公司核算方法改变而产生的影响所致。

注8、本期归属于少数股东的其他综合收益的税后净额比上期增加4万元，增幅51.81%，主要原因系报告期非全资控股子公司持有本期可供出售的金融资产象屿股份市价变动所致。

注9、本期归属于母公司股东的综合收益总额比上期增加3642万元，增幅56.36%，主要原因是本期营业收入增加,销售毛利率提高所致，使净利润增加所致。

注10、本期基本每股收益、稀释每股收益比上期增加0.0738元，增幅70.33%，主要原因是本期营业收入增加,销售毛利率提高所致，使净利润增加所致。

第十一节 备查文件目录

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

（二）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

二〇一七年八月二十四日