



广东汕头超声电子股份有限公司

2014 年年度报告

2015-004

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 536,966,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	28
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理.....	49
第十节 内部控制.....	53
第十一节 财务报告.....	55
第十二节 备查文件目录.....	143

## 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	2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日
PCB	指	印制线路板
HDI	指	高密度互连技术的印制线路板
LCD	指	液晶显示器
LCM	指	液晶显示器模组、模块
CTP	指	电容式触摸屏
CCL	指	覆铜板

## 重大风险提示

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 09 月 05 日	广东省工商行政管 理局	23113291-6	440501231131032	23113103-2
报告期末注册	2014 年 04 月 02 日	汕头市工商行政管 理局	440000000002374	440501231131032	23113103-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼	胡涛、林焕伟	2014 年 3 月 27 日至 2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	3,981,238,713.33	3,544,249,516.65	12.33%	3,640,841,300.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	159,973,896.24	133,415,805.56	19.91%	187,208,269.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	157,547,589.71	129,461,252.31	21.69%	184,657,865.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	195,022,832.98	377,475,762.41	-48.34%	304,371,456.64
基本每股收益（元/股）	0.3119	0.3029	2.97%	0.4251
稀释每股收益（元/股）	0.3119	0.3029	2.97%	0.4251
加权平均净资产收益率	6.24%	6.90%	-0.66%	10.12%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	4,766,002,721.92	3,973,447,355.13	19.95%	3,563,212,634.69
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,828,322,784.74	1,948,498,061.58	45.15%	1,898,352,401.54

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,377,418.61	-2,287,517.17	-168,991.09	
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）	8,753,358.70	7,931,250.87	4,262,635.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-149,493.24	-159,121.43	-176,182.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,543,668.57	-475,349.73	-208,136.20	
减：所得税影响额	854,115.38	434,588.30	566,881.49	
少数股东权益影响额（税后）	402,356.37	620,120.99	592,040.80	
合计	2,426,306.53	3,954,553.25	2,550,403.88	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

本公司主要从事印制线路板、液晶显示器及触摸屏、超薄及特种覆铜板、超声电子仪器的研制、生产和销售。本年度，公司荣获工信部颁发的“2014年中国电子信息百强企业”称号；公司属下汕头超声印制板公司荣获中国印制电路板行业协会颁发的“第十三届（2013）中国印制电路行业百强企业”称号和中国电子元件行业协会颁发的“第二十七届（2014）年中国电子元件百强企业”称号。

报告期内，全球经济增长动力仍然不足，虽然发达经济体总体趋势好转，但债务危机、结构性发展失衡以及中国经济下行、消费能力受限等问题仍然拖累全球经济增长；国内电子信息产业总体增速放缓，出口下降，库存攀升；虽然4G、汽车智能电子、信息安全、移动支付、物联网等领域对电子元器件行业的发展起到正面推动作用，但由于供给扩大、市场竞争依然激烈。面对复杂的内外环境，公司调整思路，积极发掘新的发展机会，尤其在调整自身产品结构、优先资源配置、增强创新能力、提升运营效率等方面下功夫，以此提升自身对内外环境波动的抵御能力，并将行业环境的负面影响降至最低，从而使公司保持了较强的竞争力和持续健康发展的良好趋势，公司2014年经营业绩再上新台阶。2014年公司实现营业收入398,123.87万元，归属于母公司的净利润15,997.39万元，同比分别上升了12.33%和19.91%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，在智能终端需求的拉动下，印制板产品和电容式触摸屏产品持续增长，带动公司整体销售额上升，期间营业收入增加，三大费用基本稳定，促使本年度利润增加。具体相关指标比较分析如下：公司实现营业收入398,123.87万元，同比增加12.33%，其中：印制线路板收入191,721.94万元，同比增加11.85%；液晶显示器收入162,197.46万元，同比增加17.70%，覆铜板收入38,998.92万元，同比减少3.05%，超声电子仪器收入3,348.44万元，同比增加7.59%。营业成本320,172.65万元，同比增加13.40%，其中：印制线路板成本148,204.77万元，同比增加12.47%；液晶显示器成本136,207.72万元，同比增加20.95%，覆铜板成本33,058.46万元，同比减少6.30%，超声电子仪器成本1,556.76万元，同比增加1.73%。本年度三大期间费用同比增加2.61%，增加金额为1,292.56万元，其中：管理费用增加2,817.41万元，主要为人员工资费用增加，财务费用减少2,181.04万元，主要系汇兑损失本较上期大幅减少。实现利润总额24,118.90万元，同比增加15.32%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

近年来，移动互联网、各种智能系统和先进通讯技术的快速发展，推动了全球范围内电子信息的新一轮产业革命。2014年公司战略上紧紧抓住国际产业布局调整的机会，在加强技术创新和业务规模的同时积极调整产品结构，将产品市场布局于高端通讯、智能家居、车载电子与工控等领域，为公司进一步拓展了盈利机会和发展方向，也推动公司现有业务进一步向国际产业分工高端升级发展。

经营计划完成情况：募集资金与投资项目方面：公司积极推进非公开发行工作，在2014年3月成功募集资金7.5亿元，为募集资金投资项目投资提供了重要的资金支持；募集资金投

资项目电容式触摸屏产业化建设项目于2014年5月开始部分投产，2014年12月全部投产，形成年产25万平的电容式触摸屏产能；电容式触摸屏扩产技术改造项目于2014年5月设备开始采购，2014年12月完成部分设备安装；覆铜板产品结构优化技术改造项目于2014年11月开工建设，2014年12月完成了厂房基础桩建设工程。市场拓展方面，公司在保持原有通讯市场优势的同时，努力开拓智能家居等非手机类领域，实现了客户个性化服务并成功布局车载触控领域，博世、马瑞利、哈曼贝克等国内外知名厂商已成为本公司重要客户。技术研发与创新方面，2014年度公司获得专利授权共30项，这些技术的应用和产业化对提升产品附加值、增强公司竞争力具有重要意义。财务管理方面，公司继续强化成本控制，细化财务核算体系，运用信息化等管理手段，实现各子、分公司在财务、生产、供应系统方面的控制，提升了公司经营管理和风险防控能力。公司在2013年度报告中提出的2014年度预计实现销售收入43.20亿元、成本35.10亿元、费用5.05亿元的经营计划，2014年度实际完成计划的92.15%、91.85%、100.59%。

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

适用  不适用

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

## 2、收入

说明

项目	本年金额	上年金额	变动幅度
主营业务收入	3,962,799,491.73	3,525,495,717.15	12.40%
其他业务收入	18,439,221.60	18,753,799.50	-1.68%
合计	3,981,238,713.33	3,544,249,516.65	12.33%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
印制线路板	销售量	平方米	1,072,307.09	997,224.86	7.53%
	生产量	平方米	1,071,495.14	1,006,760.58	6.43%
	库存量	平方米	87,009.52	74,634.85	16.58%
液晶显示屏	销售量	平方米	42,279.64	43,628.05	-3.09%
	生产量	平方米	266,272.04	250,509.05	6.29%
	库存量	平方米	11,069.2	8,888.12	24.54%
液晶显示模块	销售量	套	33,252,865	31,347,025	6.08%
	生产量	套	33,381,372	30,728,345	8.63%
	库存量	套	1,804,977	1,654,611	9.09%
覆铜板	销售量	张	4,150,570	4,060,876	2.21%
	生产量	张	4,002,806	4,124,153	-2.94%

	库存量	张	248,553	208,011	19.49%
半固化片	销售量	卷	55,346	54,027	2.44%
	生产量	卷	56,019	55,186	1.51%
	库存量	卷	1,376	1,445	-4.78%
超声探伤仪	销售量	台	1,222	1,119	9.20%
	生产量	台	1,249	1,143	9.27%
	库存量	台	711	693	2.60%
超声探头	销售量	只	43,788	42,826	2.25%
	生产量	只	50,685	47,718	6.22%
	库存量	只	33,355	30,433	9.60%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,967,588,110.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.65%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

主要客户其他情况说明

适用  不适用

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子元器件制造业	主营业务	3,190,355,363.72	99.64%	2,811,998,033.38	99.60%	13.46%
电子元器件制造业	其他业务	11,371,129.36	0.36%	11,379,396.52	0.40%	-0.07%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年	2013 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
印制线路板	营业成本	1,482,047,738.77	46.29%	1,317,776,920.71	46.67%	12.47%
液晶显示器	营业成本	1,362,077,182.05	42.54%	1,126,117,142.93	39.89%	20.95%
覆铜板	营业成本	330,584,569.48	10.33%	352,801,577.86	12.50%	-6.30%
超声电子仪器	营业成本	15,567,620.27	0.49%	15,302,391.88	0.54%	1.73%
贸易业务	营业成本	78,253.15	0.00%			
其他业务	营业成本	11,371,129.36	0.36%	11,379,396.52	0.40%	-0.07%

说明

#### 主营业务成本构成

项目	2014年度		2013年度	
	金额	比例	金额	比例
直接材料	2,264,823,894.25	70.99%	2,039,587,222.83	72.53%
职工薪酬	231,473,390.80	7.26%	196,954,734.27	7.00%
制造费用	693,979,825.53	21.75%	575,456,076.28	20.46%
贸易外购商品	78,253.15			
合计	3,190,355,363.73	100%	2,811,998,033.38	100%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	886,233,663.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.77%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

#### 4、费用

项目	本年金额	上年金额	变动幅度%)	备注
财务费用	34,956,177.38	56,766,567.69	-38.42%	1
资产减值损失	15,927,491.33	3,781,266.11	321.22%	2
营业外支出	5,499,049.70	3,324,949.36	65.39%	3

注1、本年财务费用比上年减少2181万元，减幅38.42%，主要原因系因本年度汇率波动平稳，汇兑损失大幅减少所致。

注2、本年资产减值损失比上年增加1215万元，增幅321.22%，主要原因系本报告期部分库存商品变现价值低，计提的存货跌价准备增加所致。

注3、本年营业外支出比上年增加217万元，增幅65.39%，主要原因系报告期内捐赠支出及处置的固定资产损失增加之故。

## 5、研发支出

### (1)本年研发支出情况表

项目\年度	2014年度	2013年度
研发支出合计	129,110,260.62	129,029,497.72
研发投入占营业收入比例	3.24%	3.64%
研发支出总额占上市公司净资产比例	4.56%	6.62%

### (2)研发情况说明

本年度公司继续维持科研发展规划、立项评估、研发管理以及人员、资金、设施投入等各项工作力度，围绕优化产品结构和产业升级开展技术研发活动，不断强化前瞻技术研发、客户技术开发服务、生产工艺技术研究等能力，进一步提高企业在行业中的技术竞争力水平。

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,249,897,161.32	2,820,936,039.01	15.21%
经营活动现金流出小计	3,054,874,328.34	2,443,460,276.60	25.02%
经营活动产生的现金流量净额	195,022,832.98	377,475,762.41	-48.34%
投资活动现金流入小计	4,111,884.75	3,811,031.68	7.89%
投资活动现金流出小计	461,372,235.80	327,895,074.23	40.71%
投资活动产生的现金流量净额	-457,260,351.05	-324,084,042.55	41.09%
筹资活动现金流入小计	1,508,489,660.28	704,971,026.58	113.98%
筹资活动现金流出小计	977,260,288.74	539,213,397.92	81.24%
筹资活动产生的现金流量净额	531,229,371.54	165,757,628.66	220.49%
现金及现金等价物净增加额	270,802,027.43	210,009,676.61	28.95%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期大幅减少，系本年购买商品和接受劳务支付的现金较上期增加较多所致。
- 2、投资活动现金流出、投资活动产生的现金流量净额较上期变动幅度较大，是本期固定资产投资支付的现金较多所致。
- 3、筹资活动的现金流入、筹资活动产生的现金流量净额较上期大幅增加，系本期非公开发行股票资金到位所致。
- 4、筹资活动的现金流出较上期大幅增加，系本期偿还银行贷款较多所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子元器件行业	3,962,799,491.73	3,190,355,363.72	19.49%	12.40%	13.46%	-0.75%
分产品						
印制线路板	1,917,219,387.75	1,482,047,738.77	22.70%	11.85%	12.47%	-0.42%
液晶显示器	1,621,974,580.62	1,362,077,182.05	16.02%	17.70%	20.95%	-2.26%
覆铜板	389,989,165.32	330,584,569.48	15.23%	-3.05%	-6.30%	2.94%
超声电子仪器	33,484,438.83	15,567,620.27	53.51%	7.59%	1.73%	2.68%
分地区						
国内收入	2,188,892,771.25	1,802,031,685.38	17.67%	15.95%	18.00%	-1.43%
国外收入（含港澳）	1,773,906,720.48	1,388,323,678.34	21.74%	8.32%	8.06%	0.19%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

## 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	719,151,150.20	15.09%	486,584,417.16	12.25%	2.84%	主要系本期非公司增发股票资金到位所致
应收账款	935,160,540.00	19.62%	903,531,699.61	22.74%	-3.12%	
存货	542,425,214.72	11.38%	513,355,776.63	12.92%	-1.54%	
长期股权投资	5,734,672.23	0.12%	5,948,173.35	0.15%	-0.03%	
固定资产	1,644,790,432.45	34.51%	1,276,246,043.42	32.12%	2.39%	
在建工程	141,266,328.05	2.96%	180,780,414.19	4.55%	-1.59%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	527,500,000.00	11.07%	392,000,000.00	9.87%	1.20%	增加流动资金借款所致
长期借款	110,232,720.00	2.31%	301,935,448.00	7.60%	-5.29%	因募集资金到位,归还募投项目银行长期借款

## 3、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							
3.可供出售金融资产	61,348,778.76		47,039,508.44				108,388,287.20
金融资产小计	61,348,778.76		47,039,508.44				108,388,287.20
上述合计	61,348,778.76						108,388,287.20
金融负债	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

## 4、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、核心竞争力分析

2014年，公司继续坚持以市场需求为导向的经营策略，大力推进自主创新，加快产品结构优化调整，进一步提升制造技术与产品品质，增强自身竞争实力。2014年全年，公司共开展新产品、新工艺、新材料等技术研究开发活动72项，其中：已有46项完成研发投入生产应用，10项突破关键技术并部分应用于企业生产过程，为企业发展提供源源不断的技术支撑。2014年公司共获得国家专利授权30项（其中：发明专利6项，实用新型24项），并有1项专利获得汕头市专利奖金奖；有5项产品被新评定为广东省高新技术产品，1项产品技术获评为汕头市科学技术奖一等奖。公司及属下的汕头超声印制板公司、汕头超声印制板（二厂）有限公司通过重新认定继续被评定为国家级高新技术企业。报告期内，公司的核心竞争力进一步得到

提升。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
518,200,000.00	10,000,000.00	5,082.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
汕头超声显示器技术有限公司	生产、销售液晶显示器及模块、触摸屏产品、平板显示器及模块。	100.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
交通银行	商业银行	21,795,739.00	15,737,632	0.03%	15,737,632	0.03%	107,015,897.60	4,091,784.32	可供出售金融资产	原始认购及配股
合计		21,795,739.00	15,737,632	--	15,737,632	--	107,015,897.60	4,091,784.32	--	--

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
象屿股份	其他	499,173.08	134,548	0.01%	134,548	0.01%	1,372,389.60	0.00	可供出售金融资产	债权转股
合计		499,173.08	134,548	--	134,548	--	1,372,389.60	0.00	--	--

						60		
--	--	--	--	--	--	----	--	--

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	74,997.56
报告期投入募集资金总额	58,593.15
已累计投入募集资金总额	58,593.15
报告期内变更用途的募集资金总额	22,676.66
累计变更用途的募集资金总额	22,676.66
累计变更用途的募集资金总额比例	30.24%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于广东汕头超声电子股份有限公司非公开发行业股票的批复》（证监许可[2013]1552号文）核准，公司于2014年3月向特定投资者发行人民币普通股（A股）9653万股，每股发行价格为人民币8.01元，募集资金总额为773,205,300元，扣除承销费用及其他发行费用23,229,671.85元，公司实际募集资金净额为749,975,628.15元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行验证，并出具“XYZH/2013GZA2083号”《验资报告》。截止2014年12月31日，公司累计投入募集资金58,593.15万元（含置换预先已投入募集资金项目自筹资金28,559.92万元）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
电容式触摸屏产业化建设项目	否	52,320.9	60,000	32,224.47	56,220.33	93.70%	2014年12月30日	1,600.44	是	否
覆铜板产品结构优化技术改造项目	是	7,333	7,333	1,563.65	1,563.65	21.32%	2015年10月30日	0		否
电容式触摸屏扩产技术改造项目	是	15,343.66	17,162	10,225.71	10,225.71	59.58%	2015年06月30日	0		否
承诺投资项目小计	--	74,997.56	84,495	44,013.83	68,009.69	--	--	1,600.44	--	--
超募资金投向										
合计	--	74,997.56	84,495	44,013.83	68,009.69	--	--	1,600.44	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	电容式触摸屏产业化建设项目因试产时间较原计划延长；覆铜板产品结构优化技术改造项目因厂房建设周期较原计划延长；电容式触摸屏扩产技术改造项目因设备采购周期较原计划延长。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司以自筹资金先期投入募集资金投资项目的实际投资额为 285,599,228.71 元。根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规定，经 2014 年 4 月 4 日召开的公司第六届董事会第十二次会议审议通过，公司以募集资金对上述投入募集资金投资项目的自筹资金予以置换，信永中和会									

	计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为 XYZH/2013GZA2090《关于超声电子募集资金项目先期投入情况鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2014 年 3 月收到项目募集资金，各项工程建设及设备购置正按有关计划进行中。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于银行开立的专项账户，将继续用于募集资金投资项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2014 年本公司已严格按照相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金年度使用情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情况。

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
覆铜板产品结构优化技术改造项目	高性能特种覆铜板技术改造项目	7,333	1,563.65	1,563.65	21.32%	2015 年 10 月 30 日			否
电容式触摸屏扩产技术改造项目	高性能特种覆铜板技术改造项目	15,343.66	10,225.71	10,225.71	66.64%	2015 年 06 月 30 日			否
合计	--	22,676.66	11,789.36	11,789.36	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>由于市场形势发生了变化，汽车、工控、智能家居家电等产品对配套应用电容式触摸屏的需求日趋强烈，为了提高募投资金的使用效率，更好地保护投资者利益，结合公司发展需要，公司经过研究，将募投项目“高性能特种覆铜板技术改造项目”变更为投资建设“覆铜板产品结构优化技术改造项目”、“电容式触摸屏扩产技术改造项目”。公司于 2014 年 4 月 17 日召开第六届董事会第十三次会议和第六届监事会第八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》，同意本次变更部分募集资金投向，并于 2014 年 5 月 9 日提交公司 2013 年度股东大会审议批准后实施。上述情况详见公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网 2014 年 4 月 19 日披露的《广东汕头超声电子股份有限公司第六届十三次董事会会议决议公告》（公告编号：2014-012）、《广东汕头超声电子股份有限公司六届八次监事会会议决议公告》（公告编号：2014-013）、《广东汕头超声电子股份有限公司关于变更募集资金投资项目投向的公告》（公告编号：2014-016）和 2014 年 5 月 10 日披露的《广东汕头超声电子股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-023）。</p>								

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	覆铜板产品结构优化技术改造项目因厂房建设周期较原计划延长；电容式触摸屏扩产技术改造项目因设备采购周期较原计划延长。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
汕头超声印制板（二厂）有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	主要从事高密度多层印制线路板的研制、生产和销售	5652 万美元	992,336,991.61	573,601,204.84	945,384,353.19	70,934,815.21	61,048,257.20
汕头超声印制板公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	主要从事双面及多层印制线路板的研制、生产和销售	2250 万美元	617,731,448.36	301,752,524.80	935,240,261.44	68,788,046.85	54,361,948.80
汕头超声显示器（二厂）有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	主要从事单色、彩色 STN 型液晶显示器及模块、TFT 型液晶显示器模块、电阻式触摸屏（TP）、电容式触摸屏（CTP）及模块的研制、生产和销售	1640 万美元	760,003,311.40	207,822,273.51	1,098,604,723.62	44,039,991.56	37,793,179.95
汕头超声显示器技术有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	主要从事液晶显示器及模块、触摸屏产品、平板显示器及模块的研制、生产和销售	44000 万元	845,891,729.00	537,877,807.55	444,238,534.22	13,390,119.07	12,777,286.87
汕头超声显示器有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	主要从事 TN 和 STN 液晶显示器及模块以及触摸屏传感器（sensor）的研制、生产和销售	1110 万美元	199,783,498.89	103,604,128.71	207,966,229.86	14,631,239.92	10,843,851.62

主要子公司、参股公司情况说明

汕头超声印制板（二厂）有限公司是本公司与香港汕华发展有限公司合资的中外合资企业，是本公司的控股（75%）子公司。该公司主要从事高密度多层印制线路板的研制、生产

和销售。本年度，受国内4G牌照发放的拉动，运营商对系统设备的大规模投入，终端厂商大量备货，印制板市场订单整体较旺；另一方面，汽车电子领域不断向智能化发展，并带来一些新的应用，需求有所增长。对此，公司以行业需求为导向，积极调整产品结构，巩固原有重点客户，大力加强汽车电子客户的合作，并持续开展多项技术提升活动，改善工艺水平，提高板件生产效率，在高端板件的制作能力上取得较大的突破。报告期内，订单总量较去年显著上升，但由于行业竞争激烈、HDI产品平均价格下降因素影响，致使公司业绩有所降低。本年度，公司实现营业收入94,538.44万元，净利润6,104.83万元，同比分别增加8.32%和下降9.34%。

汕头超声印制板公司是本公司与香港汕华发展有限公司合资的中外合资企业，是本公司的控股（75%）子公司。该公司主要从事双面及多层印制线路板的研制、生产和销售。本年度，公司主打高多层板件市场，以利润为导向选择优质订单，持续进行技术革新和设备改进，优化生产线柔性管理，科学合理调配生产资源，深入挖掘内部产能，全方位提升了人员劳动效率。报告期内得益于公司多年在传统板市场的积淀及难得的市场机遇，传统板订单饱满，价格普遍高于市场平均水平，产品毛利率相对提高，从而获得了较好的经济效益。本年度，公司实现营业收入93,524.03万元，净利润5,436.19万元，同比分别增加13.77%和116.70%。

汕头超声显示器（二厂）有限公司是本公司与香港朗杰国际有限公司合资的中外合资企业，是本公司的控股（75%）子公司。该公司主要从事单色、彩色STN型液晶显示器及模块、TFT型液晶显示器模块、电阻式触摸屏（TP）、电容式触摸屏（CTP）模块的研制、生产和销售。本年度，公司产品应用重要的市场领域——手机行业发展情况多变，年初，受4G概念影响，商家过分乐观预测市场需求而大量备货，年中运营商受资金、营改增等问题影响，大幅削减采集手机数量，多个大品牌厂商面对低迷的市场行情，不得不陷入削价抛售、去库存处境，从而对整个手机行业及供应链生态产生了极大的冲击，整个触摸显示屏产业陷入拼杀状态，各厂商在新机型规划方面则变得更为谨慎。另一方面，随着平板显示行业所涉及的领域不断扩大，车载、工控、家电等领域对电容屏和液晶显示器件产品的需求则日趋明显，国内车载前装产品市场迎来一个快速发展的阶段。对此，公司制定了稳健的经营策略，理性应对外部激烈竞争，一方面通过调整设计方向、价格策略来保障订单量，另一方面更加重视非手机类电容屏应用领域的开拓，大力推广全贴合模组、OGS单片式电容屏产品的应用；与此同时，公司持续加大技术研发力度，提升产品品质，严把产品质量关，快速响应客户需求，满足客户对产品轻薄化、一体化的要求，在客户中奠定了良好的口碑。报告期间，公司保持了良性的客户结构和产品结构，并避免卷入去库存漩涡。但由于手机市场环境多变、价格下降等因素影响，致使公司销售收入及利润收益均有所下滑。本年度，公司实现营业收入109,860.47万元，净利润3,779.32万元，同比分别下降12.96%和30.04%。

汕头超声显示器技术有限公司是本公司的全资子公司。该公司主要从事触摸屏传感器（sensor）、电容式触摸屏（CTP）模块、平板显示器及模块研制、生产和销售。公司于2012年成立以来，积极推进实施电容式触摸屏产业化建设项目和电容式触摸屏扩产技术改造项目的投资和建设，并在工控、车载市场成功布局，年度内实现了车载前装电容屏的研制和量产，为公司后续发展打下良好的基础；同时，公司充分利用客户协同优势，以丰富的技术积累和OGS、GG等产品高可靠性的特点，积极拓展品牌客户，定位高端产品市场。报告期内，电容式触摸屏产业化建设项目建成投产，于2014年12月形成了年产25万平的电容式触摸屏的产能，进一步提升了公司电容式触摸屏产品的生产规模，生产效率得以提高，公司取得了较好的利润收益。本年度，公司实现营业收入44,423.85万元，净利润1,277.73万元，同比分别增加1635.31%和414.42%。

汕头超声显示器有限公司是本公司与香港明骏有限公司合资的中外合资企业，是本公司的控股（75%）子公司，该公司主要从事TN和STN液晶显示器及模块以及触摸屏传感器(sensor)

的研制生产和销售。本年度，单色LCD模块方面，公司一直致力于家电、工控仪表领域市场的开拓，使单色LCD模块保持良好的市场需求；触摸屏（sensor）产品方面，在内部（sensor）供应配套上发挥了较好的作用，总体需求较为旺盛，设备基本处于满产状态。本年度，实现营业收入20,796.62万元，净利润1,084.39万元，营业收入同比增长2.57%，净利润下降0.01%。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、2015年1-3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

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

电子元器件产品应用的重要领域-全球智能终端市场发展迅猛，新型智能产品逐渐成为时代主流，智能手表、智能眼镜等众多新型硬件发布，智能化将渗透到生活的方方面面。可穿戴设备、智能汽车、智能视频监控、智能家居、3D打印、智慧应用等领域正不断出现新的模式，平板电脑、智能手机持续增长，汽车电子需求活跃，行业景气度有所提升。在此背景下，高阶HDI、高技术要求的印制线路板、电容式触摸屏和液晶显示器件产品需求空间仍然很大。但是，全球经济复苏曲折乏力，市场竞争日趋激烈，电子元器件行业发展机遇与挑战并存。

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

随着2014年的收官，全球经济出现了显著的分化，美国经济持续复苏，中国和日本开始放缓，欧洲则接近零增长，各国步伐不一，我国面临的国际国内环境复杂严峻，国内经济下行压力持续加大。行业方面，虽然平板电脑、智能手机持续增长，汽车电子需求活跃，但是平均价格下降，且新的设计减少了PCB用量，新一年预计增长有限。此外，台商两岸PCB产业受惠苹果iPhone6热销，积极扩张产能和资本支出，加剧了行业之间的竞争。有利的是，国产手机在全球市场份额中占据越来越重要的位置，大陆PCB主要应用领域仍以通讯为主，市场订单整体较旺。同时，可穿戴设备、人工智能、新能源汽车等领域酝酿突破，将催生更多行业新增长点，有效刺激高阶HDI和任意层互联板的需求。

公司在行业中拥有较高知名度及质量佳、服务好的良好口碑，具备不同的印制板生产线，可接单产品跨度大，产能覆盖HDI板、任意层互连板、高密度多层板以及快板业务，公司仍具备较强的竞争实力。公司将继续发挥自身在通信、汽车电子等行业深耕已久的优势，挖掘更多潜在高端客户，契合行业发展需求，适时调整战略，切入新应用的领域，使企业在现有

发展的基础上有所突破。

液晶显示器方面分析：

在显示屏领域，虽然TFT逐步取代一些单色产品，但基于单色LCD高度定制化、高可靠性要求、供应稳定等特点，显示器需求量有望进一步扩大。

在触控领域，2014年全球智能手机产量持续增长，手机市场日益严峻的成本压力也迫使部分手机厂商主动降低标准，牺牲性能和质量要求，转向低一层次的产品供应商，从而使整个触控产业竞争更为激烈，而车载、工控、智能家居等领域对电容屏需求趋势则越明显。另外，当前电容屏技术呈现多头发展趋势，GFF、IN-CELL、ON-CELL等替代产品对公司的OGS和GG类产品均构成直接的竞争。

本公司在触控显示行业深耕多年，拥有稳定优质的客户群，产品质量及整合能力处于国内先进水平，在OGS产业中处于较为前沿位置。因此，公司明确将市场定位于中高端市场，规避低端市场消费品的激烈竞争，并在工控、家电和车载领域市场，凭借现有资源优势，全面开拓市场，继续配合客户在车载、智能家居、办公等产品应用领域进行电容屏产品开发，提升公司的整体赢利能力，使公司显示器业务保持较好的市场竞争态势。

## 2、未来公司发展战略

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

## 3、新年度经营计划

2015年度，公司将紧密结合当前行业发展机遇，强化产品技术革新，巩固公司核心竞争力，优化市场布局，建立优质客户群，持续提升公司综合管理水平，促使公司稳步持续发展。2015年度，预计销售收入44.75亿元，成本36.88亿元，费用5.74亿元，比上一年度实际完成同比增长12.4%、14.39%和12.97%。新年度主要工作如下：

- (1) 加快募集资金项目的投资进度和量产进程；
  - (2) 坚持走高端产品路线，提升电容屏、高阶HDI、特种覆铜板技术档次，通过技术创新和生产流程革新，加强高附加值产品的研发和生产，提高主营产品利润率；
  - (3) 加大对新兴市场的开发力度，挖掘优质品牌客户，并持续优化客户结构和产品结构；
  - (4) 实施差异化产品竞争策略，以最佳匹配的产品结构猎取市场份额，保持竞争优势；
  - (5) 整合内部管理资源，加强在财务、生产、供应系统方面的控制，提高各部门及分、子公司成本控制意识，采用财务监控机制，不断提升公司综合管理水平；
  - (6) 优化公司新兴技术产品的战略部署，加强产业链条配套管理；
  - (7) 积极探索、完善公司高、中层管理人员及技术骨干的激励机制；
  - (8) 把握市场主流和行业发展动态，强化技术研发，推动技术创新为主导的产业化进程。
- (上述经营目标不代表公司对2015年度的盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、市场状况、经营团队的努力程度等因素，存在不确定性)

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

(1) 维持公司当前业务并完成在建的投资项目所需的资金计划56,500万元，以股权融资资金和银行贷款以及公司自有资金投入。

(2) 公司为实现未来发展战略所需的资金计划110,000万元，其中用于重大资本支出70,000万元，用于项目配套流动资金40,000万元。资金计划于2015年—2017年投入使用。未来资金来源安排：本公司提取的固定资产折旧和税后利润留用资金，以及股权或债务融资等多

途径融资渠道筹集资金。

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

未来公司主要面临的风险因素是：国际经济环境不稳定、新技术更新换代提速、市场竞争激烈、原材料价格波动、人民币汇率波动大、劳动力成本攀升等方面带来的压力和影响。

针对上述风险因素，公司将积极采取以下措施应对：一是加大新技术、新工艺的研发力度，提升产品工艺，巩固企业核心竞争力；二是及时关注新兴行业发展，为及时应对新技术的冲击做好准备；三是正确把握市场需求方向，加大中高档产品的市场开发和推广力度，提升高附加值的产品比重，规避低端产品竞争；四是加强原材料的库存管理，持续跟踪原材料价格波动，灵活调整库存；五是做好成本控制和品质管控，提高生产效率；六是持续关注汇率波动情况和海外客户运营情况，及时与客户对帐、协商，以确保货款及时回收，减少货款坏帐风险。

#### 十、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

#### 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2014年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等一系列会计准则，本集团在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理，详见第十一节财务报告第五项第26点重要会计政策和会计估计变更。

#### 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

#### 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合《公司章程》、《公司未来三年分红规划（2012-2014年）》等的相关规定。

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

1、公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以2014年12月31日公司股本536,966,000股为基数，每10股派送现金1.00元（含税）。

2、公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以2014年3月31日公司股本536,966,000股为基数,每10股派送现金1.00元（含税）。

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

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	53,696,600.00	159,973,896.24	33.57%	0.00	0.00%
2013年	53,696,600.00	133,415,805.56	40.25%	0.00	0.00%
2012年	52,852,320.00	187,208,269.34	28.23%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	536,966,000
现金分红总额（元）（含税）	53,696,600.00
可分配利润（元）	660,752,272.38
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

## 十六、社会责任情况

适用  不适用

报告期内，公司秉承“客户满意、员工满意、股东满意、社会满意”的企业宗旨，遵循“团结奉献、诚信敬业、务实高效、开拓奋进”的企业精神，在搞好经营和保证股东利益的同时，积极保护员工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、扶危济困等公益事业，促进公司与社会之间的和谐发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年05月04日	公司	实地调研	机构	博时基金郭晓林	公司发展情况，无提供资料。
2014年06月12日	公司	实地调研	机构	厦门证券有限公司证券研究所所长郑学军；厦门证券有限公司孙志龙；中国长城资产管理公司证券信托业务主管曹景辉。	公司发展情况，无提供资料。
2014年01月01日-2014年12月31日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
接待次数			2		
接待机构数量			2		
接待个人数量			0		
接待其他对象数量			0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否		

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 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。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	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%	支票或汇票	24	2014年04月19日	公司关于日常关联交易的公告、定期报告
汕头超声物业服务公司	控股股东关联方	接受关联方提供的服务	接受综合服务	双方协定及市场价格	288	288	100.00%	支票或汇票	288	2014年04月19日	公司关于日常关联交易的公告、定期报告
汕头超声电路板有限公司	控股股东关联方	向关联方销售产品	销售覆铜板	双方协定及市场价格	2.57	2.57	0.01%	支票或汇票	2.57	2014年04月19日	公司关于日常关联交易的公告、定期报告
汕头高威电子有限公司	控股股东关联方	向关联方销售产品	销售印制板	双方协定及市场价格	6.23	6.23	0.00%	支票或汇票	6.23	2014年04月19日	公司关于日常关联交易的公告、定期报告
汕头超声电路板有限公司	控股股东关联方	向关联方购买产品	购买单面板	双方协定及市场价格	0	0	0.00%	支票或汇票	0	2014年04月19日	公司关于日常关联交易的公告、定期报告
合计				--	--	320.8	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				<p>1) 汕头超声电子(集团)公司为本公司提供位于兴业路老厂区相关配套服务,包括生活福利及后勤、水电配套、卫生清洁、治安防卫、代办出国手续等综合服务,有利于保证老厂区相关业务正常经营,维护公司的合法权益;2) 汕头超声物业服务公司为本公司提供位于万吉工业区和保税区厂区保卫、保洁、宿管等后勤服务。3) 本公司及控股子公司生产和销售覆铜板、双层、多层及高密度互联印制板,而关联方汕头超声电路板有限公司主营单面印制板业务,近年来则一直向本公司采购部分覆铜板用于生产单面印制板;关联方汕头高威电子有限公司主营电子产品,近年来则一直向本公司控股子公司采购部分双层及多层印制板用于电子产品贴装;4) 由于本公司属下控股子公司部分老客户同时订购单面板、双面及多层板,为保持与客户的良好关系和公司信誉,公司将公司客户订购的单面板委托其生产,金额很少,去年已没有发生交易。</p>							
关联交易对上市公司独立性的影响				<p>本公司及控股子公司与上述关联方发生的关联交易属于正常的生产经营所需,系正常的商业交易行为;交易价格公允,且交易金额不大,不会影响公司的独立性,也不存在对上述关联方的依赖;没有损害公司和非关联股东的利益,交易的决策严格按照公司的相关制度进行,关联交易不会对公司造成不利影响。</p>							

公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司在年初对日常关联交易进行预计，预计接受控股股东汕头超声电子（集团）公司综合服务 24 万元、向关联方汕头超声物业服务公司接受综合服务 300 万元、向关联方汕头超声电路板有限公司销售覆铜板 50 万元、向关联方汕头高威电子有限公司销售印制板 50 万元、向关联方汕头超声电路板有限公司购买单面板 30 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司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
汕头超声显示器有限公司	2010年08月28日	5,996	2011年07月13日	2,996	抵押	2011.7.13-2016.7.12	否	否
汕头超声显示器有限公司	2013年04月17日	7,200	2014年11月17日	1,000	连带责任保证	2014.11.20-2015.11.17	否	否
汕头超声显示器有限公司	2013年04月17日	0	2014年12月29日	1,000	连带责任保证	2014.12.31-2015.12.29	否	否
汕头超声显示器有限公司	2013年04月17日	0	2014年07月07日	1,000	连带责任保证	2014.07.07-2015.07.06	否	否
汕头超声显示器（二厂）有限公司	2013年04月17日	19,000	2014年12月29日	2,000	连带责任保证	2014.12.29-2015.12.28	否	否
汕头超声显示器（二厂）有限公司	2013年04月17日	0	2014年02月27日	1,000	连带责任保证	2014.2.27-2015.2.26	否	否
汕头超声显示器（二厂）有限公司	2013年04月17日	0	2014年03月12日	1,000	连带责任保证	2014.3.12-2015.3.11	否	否
汕头超声显示器（二厂）有限公司	2013年04月17日	0	2014年03月19日	2,000	连带责任保证	2014.3.19-2015.3.18	否	否
汕头超声显示器（二厂）有限公司	2013年04月17日	0	2014年05月05日	2,000	连带责任保证	2014.5.5-2015.5.4	否	否

汕头超声显示器(二厂)有限公司	2013年04月17日	0	2014年06月09日	2,000	连带责任保证	2014.6.9-2015.6.8	否	否
汕头超声显示器(二厂)有限公司	2013年04月17日	0	2014年10月15日	1,000	连带责任保证	2014.10.15-2015.10.14	否	否
汕头超声显示器(二厂)有限公司	2013年04月17日	0	2014年01月20日	3,500	连带责任保证	2014.1.20-2015.1.19	否	否
汕头超声显示器(二厂)有限公司	2013年04月17日	0	2014年11月12日	2,600	连带责任保证	2014.11.12-2015.11.11	否	否
汕头超声印制板公司	2013年04月17日	13,000	2014年08月19日	3,000	连带责任保证	2014.08.19-2015.8.18	否	否
汕头超声印制板公司	2013年04月17日	0	2014年10月20日	2,000	连带责任保证	2014.10.20-2015.10.19	否	否
汕头超声印制板公司	2013年04月17日	0	2014年11月24日	3,000	连带责任保证	2014.11.24-2015.11.23	否	否
汕头超声印制板(二厂)有限公司	2013年04月17日	19,000	2014年08月26日	2,000	连带责任保证	2014.8.26-2015.8.25	否	否
汕头超声印制板(二厂)有限公司	2013年04月17日	0	2014年10月20日	3,000	连带责任保证	2014.10.20-2015.10.19	否	否
汕头超声印制板(二厂)有限公司	2013年04月17日	0	2014年03月28日	2,000	连带责任保证	2014.3.28-2015.3.27	否	否
汕头超声印制板(二厂)有限公司	2013年04月17日	0	2014年05月20日	3,000	连带责任保证	2014.5.20-2015.5.19	否	否
汕头超声印制板(二厂)有限公司	2013年04月17日	0	2014年07月25日	3,000	连带责任保证	2014.07.25-2015.07.24	否	否
汕头超声印制板(二厂)有限公司	2013年10月29日	7,000	2013年11月26日	7,000	连带责任保证	2013.11.26-2015.11.25	否	否
汕头超声印制板公司	2014年04月19日	9,000	2014年06月10日	5,000	连带责任保证	2014.6.10-2016.6.9	否	否
汕头超声印制板公司	2014年04月19日	0	2014年07月04日	4,000	连带责任保证	2014.07.04-2016.07.03	否	否
汕头超声显示器技术有限公司	2014年08月09日	10,000	2014年08月19日	3,000	连带责任保证	2014.08.19-2015.08.18	否	否
汕头超声显示器技术有限公司	2014年08月09日	0	2014年08月27日	4,000	连带责任保证	2014.08.27-2015.08.26	否	否
汕头超声显示器技术有限公司	2014年08月09日	0	2014年09月25日	3,000	连带责任保证	2014.09.25-2015.09.24	否	否
四川超声印制板有限公司	2013年04月17日	500	2014年09月29日	200	连带责任保证	2014.09.29-2015.09.28	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	35,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	60,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	134,096	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	70,296
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	35,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	60,300
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	134,096	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	70,296
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			24.85%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			17,100
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			17,100
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	汕头超声电子(集团)公司	为避免与广东汕头超声电子股份有限公司发生同业竞争,汕头超声电子(集团)公司作出如下承诺:1、将不直接或间接参与经营任何与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争的业务;2、现有的正常经营的或将来成立的全资附属公司、持有51%股权以上的控股子公司和其他实质上受其控制的公司将不直接或间接从事与股份公司有实质性竞争的或可能有实质性竞争的业务;3、集团公司及附属公司从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争,则集团公司将立即通知股份公司,并尽力将该商业机会让予股份公司。	2011年09月28日	长期	正在履行承诺
	汇天泽投资有限公司	非公开发行股份锁定承诺:本次认购的股票从新增股份上市首日起12个月不转让。	2014年03月27日	12个月	截止本报告披露日已履行完毕。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	俞俊雄、吴瑞玲

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘请信永中和会计师事务所为内部控制审计会计师事务所，支付报酬为30万元。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）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

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】1552号文《关于核准广东汕头超声电子股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司于2014年3月向兵工财务有限责任公司、申银万国证券股份有限公司、华融证券股份有限公司、昆仑健康保险股份有限公司-万能保险产品、中国长城资产管理公司、汇天泽投资有限公司、劳瑞清等7名特定投资者发行普通股（A股）9653万股，每股发行价格为人民币8.01元，募集资金总额为773,205,300.00元，扣除承销费用及其他发行费用23,229,671.85元，实际募集资金净额为749,975,628.15元。本次发行股票9653万股于2014年3月27日在深圳证券交易所上市，限售期自2014年3月27日起12个月。2015年3月30日，该部分股份解除限售上市流通。上述情况详见公司分别于2014年3月26日和2015年3月26日在巨潮网披露的《广东汕头超声电子股份有限公司非公开发行情况报告暨上市公告书》和《广东汕头超声电子股份有限公司关于非公开发行限售股份解除限售提示性公告》。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

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	93,109	0.02%	96,530,000				96,530,000	96,623,109	17.99%
2、国有法人持股			42,000,000				42,000,000	42,000,000	7.82%
3、其他内资持股	93,109	0.02%	54,530,000				54,530,000	54,623,109	10.17%
其中：境内法人持股			39,530,000				39,530,000	39,530,000	7.36%
境内自然人持股	93,109	0.02%	15,000,000				15,000,000	15,093,109	2.81%
二、无限售条件股份	440,342,891	99.98%						440,342,891	82.01%
1、人民币普通股	440,342,891	99.98%						440,342,891	82.01%
三、股份总数	440,436,000	100.00%	96,530,000				96,530,000	536,966,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年3月向7名特定投资者发行人民币普通股（A股）96,530,000股，其中国有法人持股42,000,000股，境内法人持股39,530,000股，境内自然人持股15,000,000股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
汇天泽投资有限公司	0	0	30,000,000	30,000,000	参与认购公司 2013 年非公开发行股票	2015 年 3 月 30 日解除限售
劳瑞清	0	0	15,000,000	15,000,000	参与认购公司 2013 年非公开发行股票	2015 年 3 月 30 日解除限售
兵工财务有限责任公司	0	0	11,000,000	11,000,000	参与认购公司 2013 年非公开发行股票	2015 年 3 月 30 日解除限售
华融证券股份有 限公司	0	0	11,000,000	11,000,000	参与认购公司 2013 年非公开发 行股票	2015 年 3 月 30 日解除限售
申银万国证券股 份有限公司	0	0	10,000,000	10,000,000	参与认购公司 2013 年非公开发 行股票	2015 年 3 月 30 日解除限售
中国长城资产管 理公司	0	0	10,000,000	10,000,000	参与认购公司 2013 年非公开发 行股票	2015 年 3 月 30 日解除限售
昆仑健康保险股 份有限公司-万 能保险产品	0	0	9,530,000	9,530,000	参与认购公司 2013 年非公开发 行股票	2015 年 3 月 30 日解除限售
合计	0	0	96,530,000	96,530,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证 券名称	发行日期	发行价格（或利 率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数 量	交易终止日期
普通股股票类						
2013 年非公开发 行股票	2014 年 03 月 06 日	8.01	96,530,000	2014 年 03 月 27 日	96,530,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						

## 权证类

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】1552号文《关于核准广东汕头超声电子股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司于2014年3月向兵工财务有限责任公司、申银万国证券股份有限公司、华融证券股份有限公司、昆仑健康保险股份有限公司-万能保险产品、中国长城资产管理公司、汇天泽投资有限公司、劳瑞清等7名特定投资者发行普通股（A股）9653万股，每股发行价格为人民币8.01元，该部分股份于2014年3月27日在深圳证券交易所上市，股份性质为有限售股份，限售期12个月。2015年3月30日，该部分股份解除限售上市流通。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年3月公司因非公开发行股票96,530,000股，公司股份总数从440,436,000股增加至536,966,000股；增加货币资金750,029,967.79元，相应增加股本96,530,000元，资本公积-股本溢价653,499,967.79元。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	46,772	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	42,497	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% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
汕头超声电子（集团）公司	国有法人	31.97%	171,642,341		0	171,642,341	质押	85,000,000
汇天泽投资有限公司	其他	5.59%	30,000,000		30,000,000	0		
劳瑞清	其他	2.79%	15,000,000		15,000,000	0	质押	7,926,000
兵工财务有限责任公司	其他	2.05%	11,000,000		11,000,000	0		

华融证券股份有限公司	其他	2.05%	11,000,000		11,000,000	0	
中国长城资产管理公司	其他	1.86%	10,000,000		10,000,000	0	
申银万国证券股份有限公司	其他	1.86%	10,000,000		10,000,000	0	
昆仑健康保险股份有限公司—万能保险产品	其他	1.77%	9,530,000		9,530,000	0	
缪明义	其他	0.66%	3,558,800		0	3,558,800	
长安基金—光大银行—长安群英 11 号分级资产管理计划	其他	0.45%	2,431,860		0	2,431,860	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	汇天泽投资有限公司、劳瑞清、兵工财务有限责任公司、华融证券股份有限公司、中国长城资产管理公司、申银万国证券股份有限公司、昆仑健康保险股份有限公司—万能保险产品参与认购公司 2013 年非公开发行股票，成为前 10 名股东，约定 2014 年 3 月 27 日起限售期为 12 个月。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	①前十位股东中，国有法人股东汕头超声电子（集团）公司与其它股东未存在关联关系。②前十名股东中，未知股东相互间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。③汕头超声电子（集团）公司持有本公司股份 17164.23 万股，报告期内未发生增减变化。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
汕头超声电子（集团）公司	171,642,341	人民币普通股	171,642,341				
缪明义	3,558,800	人民币普通股	3,558,800				
长安基金—光大银行—长安群英 11 号分级资产管理计划	2,431,860	人民币普通股	2,431,860				
江志明	2,391,200	人民币普通股	2,391,200				
应杰	1,609,832	人民币普通股	1,609,832				
桂有樑	1,429,524	人民币普通股	1,429,524				
云南国际信托有限公司—云信成长 2013-5 号集合资金信托计划	1,411,000	人民币普通股	1,411,000				
杨楠	1,401,551	人民币普通股	1,401,551				
王勇潮	1,284,704	人民币普通股	1,284,704				
王剑	1,250,000	人民币普通股	1,250,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以	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						

及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	系。②前十名股东中，未知股东相互间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况如下：缪明义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 3,558,800 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。

## 2、公司控股股东情况

法人

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

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。

## 3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
汕头市国资委					
未来发展战略	-				
经营成果、财务状况、 现金流等	-				
实际控制人报告期内 控制的其他境内外上 市公司的股权情况	-				

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
李大淳	董事长	现任	男	58	2012年10月18日	2015年10月17日	30,326	0	0	30,326
许统广	董事;总经理	现任	男	50	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
莫少山	董事	现任	男	57	2012年10月18日	2015年10月17日	30,327	0	0	30,327
林诗彪	董事;副总经理	现任	男	51	2012年10月18日	2015年10月17日	30,326	0	0	30,326
陈东屏	董事会秘书;副总经理	现任	男	46	2012年10月18日	2015年10月17日	30,326	0	0	30,326
许统邦	外部董事	现任	男	74	2012年10月18日	2015年10月17日	2,843	0	0	2,843
张建中	外部董事	现任	男	60	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
陈国英	独立董事	现任	男	67	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
张声光	独立董事	现任	男	69	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
王铁林	独立董事	现任	男	51	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
黄泽斌	监事会主席	现任	男	56	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
陈汉真	监事	现任	男	48	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
郑爱哲	监事	现任	女	59	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
吕佳鹏	总工程师	现任	男	57	2012年10月18日	2015年10月17日	0	0	0	0
林琪	财务总监	现任	男	44	2012年10	2015年10	0	0	0	0

					月 18 日	月 17 日				
合计	--	--	--	--	--	--	124,148	0	0	124,148

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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

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

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

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

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

许统邦先生 1940年出生，大学本科毕业，教授。历任华南工学院管理工程系副主任、华南理工大学工商管理学院副院长、常务副院长、华南理工大学学位委员会委员兼管理类专业学位分委员会主席，华南理工大学管理科学研究所所长，2002年5月至2009年10月任广东汕头超声电子股份有限公司独立董事，2005年起任广州轻工工贸集团有限公司独立董事，2009年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司外部董事；现任广东省企业管理协会常务理事、

广东省质量管理协会副会长、本公司外部董事。

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

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

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

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

黄泽斌先生1958年出生，大学专科毕业，助理经济师，历任汕头超声电子仪器公司行政部副经理，汕头超声电子(集团)公司房产部经理、企管部经理和物业部经理；2008年3月起任汕头超声电子(集团)公司副总经理；2012年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司监事会主席；现任本公司监事会主席、汕头超声电子(集团)公司副总经理。

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

郑爱哲女士 1955年出生，高中学历、助理会计师；1973年参加工作，历任工人、会计、主管会计、财务经理；1995年起任汕头超声显示器有限公司财务部经理；2009年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司监事；现任本公司监事、汕头超声显示器有限公司财务部经理。

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

林琪先生 1970年出生，大学本科毕业，会计师。曾任汕头超声电子（集团）公司财经部

经理助理，1997年9月至2006年9月任广东汕头超声电子股份有限公司财务部经理助理，2006年10月至2009年10月任广东汕头超声电子股份有限公司财务经理，2009年10月起任广东汕头超声电子股份有限公司财务总监；现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的报酬根据《公司章程》、《公司薪酬与考核管理制度》、《公司董事及高管人员薪酬方案》、《公司独立董事制度》、《公司监事薪酬方案》等执行，由董事会或股东大会进行决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的报酬根据公司制定的《公司章程》、《公司薪酬与考核管理制度》、《公司董事及高管人员薪酬方案》、《公司独立董事制度》、《公司监事薪酬方案》等有关规定确定，并对高级管理人员实行年薪制，薪酬与公司效益挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事和高级管理人员共15人，实际在公司领取报酬有14人。截止2014年12月31日，董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬总额为1025.94万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李大淳	董事长	男	58	现任	145.52	0	145.52
许统广	董事;总经理	男	50	现任	133.12	0	133.12
莫少山	董事	男	57	现任	143.87	0	143.87
林诗彪	董事;副总经理	男	51	现任	89.66	0	89.66
陈东屏	董事会秘书;副总经理	男	46	现任	89.66	0	89.66
许统邦	外部董事	男	74	现任	10.4	0	10.4

张建中	外部董事	男	60	现任	10.1	0	10.1
陈国英	独立董事	男	67	现任	0	0	0
张声光	独立董事	男	69	现任	10.3	0	10.3
王铁林	独立董事	男	51	现任	10.2	0	10.2
黄泽斌	监事会主席	男	56	现任	79.91	0	79.91
陈汉真	监事	男	48	现任	131.94	0	131.94
郑爱哲	监事	女	59	现任	33.27	0	33.27
吕佳鹏	总工程师	男	57	现任	70.08	0	70.08
林琪	财务总监	男	44	现任	67.91	0	67.91
合计	--	--	--	--	1,025.94	0	1,025.94

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

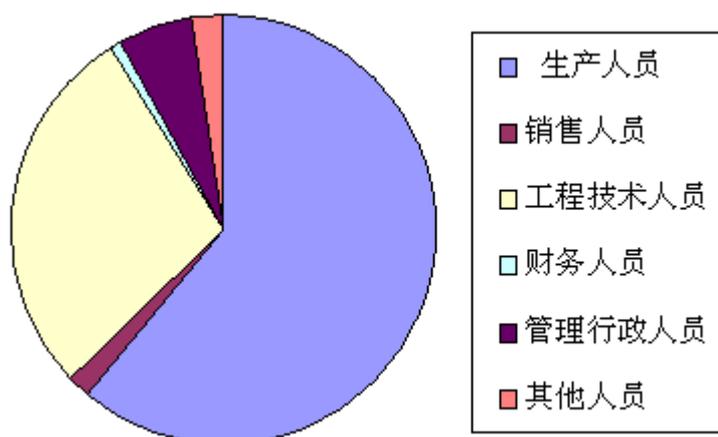
#### 四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

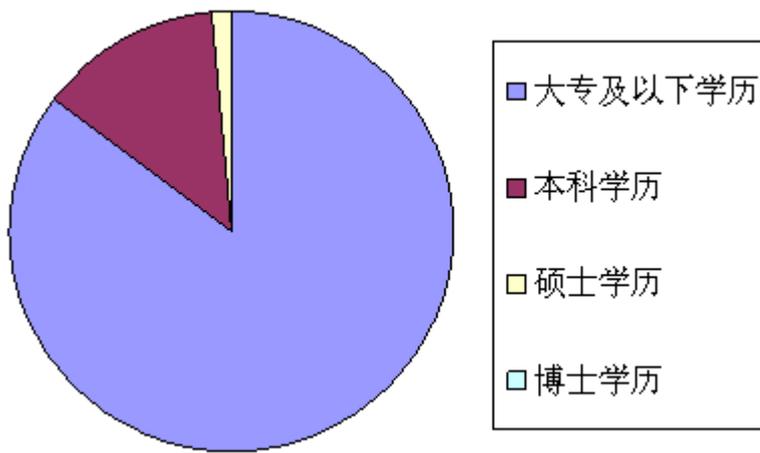
#### 五、公司员工情况

2014年度，公司在职员工人数为6394人，需承担费用的离退休职工人数为139人。

按专业构成划分：生产人员3903人，销售人员111人，工程技术人员1811人，财务人员48人，管理行政人员353人，其他人员168人。如下图所示：



按教育程度划分：大专及以上学历5447人，本科学历850人，硕士学历96人，博士学历1人。如下图所示：



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规及《公司章程》的要求，切实加强公司内部控制管理，充分发挥公司董事会各委员会的作用，不断提高公司整体治理水平。在此期间，公司制定了《公司投资者投诉处理工作制度》；此外，公司还根据广东证监局《关于深入学习贯彻<关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见>的通知》（2014）3号文的要求，落实学习宣传工作，提高对中小投资者合法权益保护的意识，致力保护中小投资者权益工作，建立热线诉求处理机制，综合提升公司治理水平。

目前，公司治理的实际情况与中国证监会有关文件要求对比不存在差异，治理结构较为完善，制度健全，公司运作规范。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 09 日	1、公司 2013 年度董事会报告；2、公司 2013 年度监事会报告；3、公司 2013 年度财务决算报告；4、公司 2013 年度利润分配方案；5、公司 2013 年年度报告及摘要；6、关于变更部分募集资金投向的议案；7、关于本公司为汕头超声显示器（二厂）有限公司向光大银行股份有限公司汕头分行申请 8000 万元综合授信额度提供连带责任保证担保的议案；8、关于 2014 年度续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司审计中介机构及内部控制审计中介机构的议案。	各议案均通过	2014 年 05 月 10 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

## 3、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

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈国英	5	2	3	0	0	否
张声光	5	2	3	0	0	否
王铁林	5	1	3	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》等法律、法规和《公司章程》、《公司独立董事制度》的规定，诚信、勤勉地履行独立董事职责，积极参加公司召开的董事会会议、股东会会议，详细了解公司经营情况、财务状况和法人治理情况，就募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金、核销坏帐损失、内控自我评价报告、日常关联交易、变更部分募集资金投向、对外担保等事项发表了独立意见。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会下设的审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会严格按照《中国证券监督管理委员会公告》、广东证监《关于做

好辖区上市公司2014年年度报告相关工作的通知》以及《公司审计委员会年度审计工作规程》等文件的要求履行了相关工作程序，现就相关履职情况汇总如下：

(1) 关于对公司财务报告的两次审议意见

2015年1月20日，审计委员会审阅了计财部编制的2014年度财务会计报表，形成审阅意见：公司编制的财务会计报表真实反映了公司生产经营成果和财务状况，同意以此财务报表为基础开展2014年度的财务审计工作。

2015年3月23日，审计委员会再次审阅财务会计报表，形成书面意见：公司2014年度财务会计报表真实反映了公司生产经营成果和财务状况，同意以此财务报表为基础制作公司2014年度报告及年度报告摘要；同时要求会计师事务所按照审计计划尽快完成审计工作并出具审计报告，以保证公司如期披露2014年度报告。

(2) 对会计师事务所审计工作的督促情况

在年审会计师事务所正式进场审计前，审计委员会与年审会计师事务所经过初步协商，确定了公司2014年度审计时间和工作安排；2015年1月20日，信永中和会计师事务所正式进场开始审计工作；2015年3月23日，信永中和会计师事务所出具初步审计意见，同日，审计委员会要求信永中和会计师事务所按照审计计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露2014年度报告；2015年4月16日，公司2014年度财务报表的审计报告定稿，信永中和会计师事务所出具《公司2014年度审计报告》、《关于公司2014年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《公司内部控制审计报告》。

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

公司聘请的信永中和会计师事务所在为公司提供审计服务工作及内部控制审计中介机构工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，按规定履行相关审计程序，完成了公司2014年年度报告的各项审计工作和内部控制审计中介机构工作。

## 2、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定认真履行职责，对高管2014年度经营业绩考核指标进行了设定，并对本报告的董事、监事和高管人员薪酬情况进行了审核，薪酬与考核委员会认为公司披露的董事、监事、高级管理人员薪酬真实、合理，不存在违反公司薪酬管理制度的情形。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

本公司在业务、机构、人员、资产、财务等方面与控股股东独立分开。业务方面：独立从事无损检测仪器、印制线路板、液晶显示和触控器件、覆铜板的研制生产和销售业务，拥有自主经营能力。控股股东没有经营上述业务。机构方面：公司拥有独立的办公室、人力资源部、战略发展部、证券部、计划财务部、内部审计部、信息管理中心、物业管理部，具有独立的办公场所，以上各机构部门按公司管理制度规定的职责独立运作，不受控股股东控制。人员方面：公司设有专门机构管理劳动、人事及工资方面的工作。公司高级管理人员、财务人员均不在控股股东兼职。资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，

拥有独立完整的工业产权、非专利技术、独立商标等无形资产，本公司的采购及销售系统由本公司独立拥有。财务方面：公司设有独立的财会部门，建成独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行有独立的账户。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为保护投资者合法权益，保障公司资产安全、促进公司稳定、健康、持续的向前发展，本公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等法规性文件的要求，建立了较为完善、健全有效的内部控制制度体系，各项制度建立之后均得到了有效贯彻执行，保证了公司正常的生产经营，对公司健康发展起到了很好的支撑和促进作用。公司内部控制自我评价情况详见《公司2014年度内部控制自我评价报告》。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

本评价报告是根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上对公司2014年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内公司不存在财务报告与非财务报告内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月18日
内部控制评价报告全文披露索引	公告名称：《广东汕头超声电子股份有限公司2014年度内部控制自我评价报告》，公告网站：巨潮网

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，超声电子于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	公告名称：《公司内部控制审计报告》，公告网站：巨潮网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 16 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2014GZA2014
注册会计师姓名	俞俊雄 吴瑞玲

审计报告正文

#### 广东汕头超声电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东汕头超声电子股份有限公司（以下简称超声电子）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，超声电子财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了超声电子2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	719,151,150.20	486,584,417.16
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	437,889,640.32	310,162,820.63
应收账款	935,160,540.00	903,531,699.61
预付款项	55,722,045.74	116,278,654.77
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	12,704,668.33	9,892,586.14
买入返售金融资产		
存货	542,425,214.72	513,355,776.63
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	50,658,669.90	
流动资产合计	2,753,711,929.21	2,339,805,954.94
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	108,388,287.20	61,348,778.76
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	5,734,672.23	5,948,173.35
投资性房地产		
固定资产	1,644,790,432.45	1,276,246,043.42
在建工程	141,266,328.05	180,780,414.19
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	59,601,655.47	58,885,403.27
开发支出	316,000.00	257,500.00
商誉		
长期待摊费用	32,665,265.35	29,703,774.05
递延所得税资产	19,528,151.96	20,471,313.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,012,290,792.71	1,633,641,400.19
资产总计	4,766,002,721.92	3,973,447,355.13
流动负债：		
短期借款	527,500,000.00	392,000,000.00
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	165,281,970.43	177,435,117.17
应付账款	612,927,713.25	584,362,761.26
预收款项	6,079,988.95	4,700,957.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	61,350,650.96	67,628,602.14
应交税费	-8,310,246.70	-6,430,788.92
应付利息	943,136.38	2,208,947.73
应付股利	104,713.12	104,713.12

其他应付款	13,967,138.90	10,349,113.19
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	80,000,000.00	146,000,000.00
其他流动负债	2,933,238.99	1,682,643.76
流动负债合计	1,462,778,304.28	1,380,042,066.90
非流动负债：		
长期借款	110,232,720.00	301,935,448.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,983,050.15	2,456,919.80
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	32,888,360.23	24,978,265.92
递延所得税负债	11,654,373.91	4,623,234.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	156,758,504.29	333,993,868.35
负债合计	1,619,536,808.57	1,714,035,935.25
所有者权益：		
股本	536,966,000.00	440,436,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,424,639,073.72	771,122,170.44
减：库存股		
其他综合收益	65,855,893.70	25,950,646.30
专项储备		
盈余公积	140,109,544.94	128,954,737.53
一般风险准备		

未分配利润	660,752,272.38	582,034,507.31
归属于母公司所有者权益合计	2,828,322,784.74	1,948,498,061.58
少数股东权益	318,143,128.61	310,913,358.30
所有者权益合计	3,146,465,913.35	2,259,411,419.88
负债和所有者权益总计	4,766,002,721.92	3,973,447,355.13

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

## 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	388,338,297.43	163,520,080.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	26,647,796.48	20,922,842.81
应收账款	187,285,842.67	200,014,064.07
预付款项	2,278,346.52	4,085,387.90
应收利息		
应收股利		
其他应收款	265,414,049.75	251,648,204.69
存货	84,098,929.12	74,036,127.88
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	2,448,134.56	
流动资产合计	956,511,396.53	714,226,707.62
非流动资产：		
可供出售金融资产	107,015,897.60	60,432,506.88
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,229,281,748.48	711,081,748.48
投资性房地产		
固定资产	361,555,599.02	269,210,387.27
在建工程	18,154,098.27	97,812,658.16

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	56,540,279.65	55,355,977.21
开发支出	13,000.00	
商誉		
长期待摊费用	9,566,493.36	15,512,341.55
递延所得税资产	3,268,910.28	3,219,690.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,785,396,026.66	1,212,625,310.00
资产总计	2,741,907,423.19	1,926,852,017.62
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	110,271,889.30	104,314,758.67
预收款项	1,578,939.45	1,450,284.97
应付职工薪酬	12,053,599.97	10,049,755.16
应交税费	7,428,723.02	1,738,031.93
应付利息		346,422.22
应付股利		
其他应付款	1,805,270.63	1,273,628.47
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	229,175.48	229,175.48
流动负债合计	133,367,597.85	119,402,056.90
非流动负债：		
长期借款	272,720.00	64,645,448.00
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	12,256,966.76	1,276,142.28
递延所得税负债	11,523,391.44	4,535,882.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,053,078.20	70,457,473.11
负债合计	157,420,676.05	189,859,530.01
所有者权益：		
股本	536,966,000.00	440,436,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,424,639,073.72	771,122,170.44
减：库存股		
其他综合收益	65,299,218.16	25,703,336.05
专项储备		
盈余公积	140,109,544.94	128,954,737.53
未分配利润	417,472,910.32	370,776,243.59
所有者权益合计	2,584,486,747.14	1,736,992,487.61
负债和所有者权益总计	2,741,907,423.19	1,926,852,017.62

### 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	3,981,238,713.33	3,544,249,516.65
其中：营业收入	3,981,238,713.33	3,544,249,516.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,747,761,074.15	3,344,002,784.67
其中：营业成本	3,201,726,493.08	2,823,377,429.90
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	22,166,965.58	21,829,591.96
销售费用	106,760,208.31	100,198,304.86
管理费用	366,223,738.47	338,049,624.15
财务费用	34,956,177.38	56,766,567.69
资产减值损失	15,927,491.33	3,781,266.11
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）	3,878,283.20	3,725,205.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	237,355,922.38	203,971,937.01
加：营业外收入	9,332,080.58	8,493,333.33
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	5,499,049.70	3,324,949.36
其中：非流动资产处置损失	1,938,244.40	2,287,517.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	241,188,953.26	209,140,320.98
减：所得税费用	44,464,211.26	39,983,515.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	196,724,742.00	169,156,805.98
归属于母公司所有者的净利润	159,973,896.24	133,415,805.56
少数股东损益	36,750,845.76	35,741,000.42
六、其他综合收益的税后净额	40,008,369.16	-14,729,839.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	39,905,247.40	-14,714,685.92
（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	39,905,247.40	-14,714,685.92
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	39,905,247.40	-14,714,685.92
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	103,121.76	-15,153.48
七、综合收益总额	236,733,111.16	154,426,966.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	199,879,143.64	118,701,119.64
归属于少数股东的综合收益总额	36,853,967.52	35,725,846.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3119	0.3029
（二）稀释每股收益	0.3119	0.3029

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李大淳

主管会计工作负责人：许统广

会计机构负责人：林琪

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	533,202,842.67	562,267,463.33
减：营业成本	429,710,515.95	471,353,708.46
营业税金及附加	1,737,817.31	1,616,663.05
销售费用	16,132,214.12	16,681,009.64
管理费用	79,238,602.31	70,766,590.05
财务费用	-18,158,864.85	-10,638,412.88

资产减值损失	1,005,483.34	-39,308.55
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）	92,964,375.94	119,401,955.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	116,501,450.43	131,929,169.19
加：营业外收入	207,056.52	2,918,892.32
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,159,736.19	466,313.37
其中：非流动资产处置损失	57,289.01	8,892.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	115,548,770.76	134,381,748.14
减：所得税费用	4,000,696.62	2,522,658.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	111,548,074.14	131,859,089.36
五、其他综合收益的税后净额	39,595,882.11	-14,714,685.92
（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	39,595,882.11	-14,714,685.92
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	39,595,882.11	-14,714,685.92
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	151,143,956.25	117,144,403.44
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	上期金额发生额
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	3,108,280,500.05	2,695,444,369.19
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	108,504,760.20	109,067,173.76
收到其他与经营活动有关的现金	33,111,901.07	16,424,496.06
经营活动现金流入小计	3,249,897,161.32	2,820,936,039.01
购买商品、接受劳务支付的现金	2,301,606,230.58	1,777,095,838.03
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	548,627,056.53	476,382,161.50

支付的各项税费	111,054,109.90	101,248,251.09
支付其他与经营活动有关的现金	93,586,931.33	88,734,025.98
经营活动现金流出小计	3,054,874,328.34	2,443,460,276.60
经营活动产生的现金流量净额	195,022,832.98	377,475,762.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,091,784.32	3,777,031.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,100.43	34,000.00
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	4,111,884.75	3,811,031.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	461,372,235.80	327,895,074.23
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	461,372,235.80	327,895,074.23
投资活动产生的现金流量净额	-457,260,351.05	-324,084,042.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	749,975,628.15	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	706,500,000.00	689,430,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	52,014,032.13	15,541,026.58
筹资活动现金流入小计	1,508,489,660.28	704,971,026.58
偿还债务支付的现金	836,180,213.12	372,972,728.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,556,579.27	126,715,357.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,821,639.68	16,374,053.79
支付其他与筹资活动有关的现金	23,523,496.35	39,525,312.20

筹资活动现金流出小计	977,260,288.74	539,213,397.92
筹资活动产生的现金流量净额	531,229,371.54	165,757,628.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,810,173.96	-9,139,671.91
五、现金及现金等价物净增加额	270,802,027.43	210,009,676.61
加：期初现金及现金等价物余额	413,387,640.55	203,377,963.94
六、期末现金及现金等价物余额	684,189,667.98	413,387,640.55

## 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	334,612,726.76	356,309,415.11
收到的税费返还		677,693.64
收到其他与经营活动有关的现金	36,434,293.75	54,369,595.07
经营活动现金流入小计	371,047,020.51	411,356,703.82
购买商品、接受劳务支付的现金	207,565,770.06	212,826,678.71
支付给职工以及为职工支付的现金	51,060,581.70	46,975,080.45
支付的各项税费	24,011,547.11	21,212,951.06
支付其他与经营活动有关的现金	38,120,304.37	90,592,818.08
经营活动现金流出小计	320,758,203.24	371,607,528.30
经营活动产生的现金流量净额	50,288,817.27	39,749,175.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	92,964,375.94	119,401,955.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000.00	
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	92,965,375.94	119,401,955.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,591,780.82	85,278,874.64
投资支付的现金	518,200,000.00	10,000,000.00

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	550,791,780.82	95,278,874.64
投资活动产生的现金流量净额	-457,826,404.88	24,123,080.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	749,975,628.15	
取得借款收到的现金		64,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	130,920,769.27	158,823,654.81
筹资活动现金流入小计	880,896,397.42	222,923,654.81
偿还债务支付的现金	71,550,213.12	20,272,728.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,171,082.07	53,133,124.45
支付其他与筹资活动有关的现金	131,504,981.05	115,210,467.65
筹资活动现金流出小计	248,226,276.24	188,616,320.10
筹资活动产生的现金流量净额	632,670,121.18	34,307,334.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,121.02	-948,689.22
五、现金及现金等价物净增加额	225,156,654.59	97,230,902.00
加：期初现金及现金等价物余额	163,025,504.24	65,794,602.24
六、期末现金及现金等价物余额	388,182,158.83	163,025,504.24

## 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	440,436,000.00				771,122,170.44		25,703,336.05		128,954,737.53		582,281,817.56	310,913,358.30	2,259,411,419.88
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他						247,310.25				-247,310.25			
二、本年期初余额	440,436,000.00				771,122,170.44	25,950,646.30		128,954,737.53		582,034,507.31	310,913,358.30		2,259,411,419.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	96,530,000.00				653,516,903.28	39,905,247.40		11,154,807.41		78,717,765.07	7,229,770.31		887,054,493.47
(一)综合收益总额						39,905,247.40				159,973,896.24	36,853,967.52		236,733,111.16
(二)所有者投入和减少资本	96,530,000.00				653,445,628.15								749,975,628.15
1. 股东投入的普通股	96,530,000.00				653,445,628.15								749,975,628.15
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								11,154,807.41		-81,256,131.17	-29,624,197.21		-99,725,520.97
1. 提取盈余公积								11,154,807.41		-11,154,807.41			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-53,696,600.00	-29,624,197.21		-83,320,797.21
4. 其他										-16,404,723.76			-16,404,723.76
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增													

资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					71,275.13								71,275.13
四、本期期末余额	536,966,000.00				1,424,639,073.72		65,855,893.70		140,109,544.94		660,752,272.38	318,143,128.61	3,146,465,913.35

上期金额

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	440,436,000.00				771,122,170.44		40,418,021.97		115,768,828.59		530,607,380.54	313,655,007.44	2,212,007,408.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他							70,334.97				-70,334.97		
二、本年期初余额	440,436,000.00				771,122,170.44		40,488,356.94		115,768,828.59		530,537,045.57	313,655,007.44	2,212,007,408.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-14,537,710.64		13,185,908.94		51,497,461.74	-2,741,649.14	47,404,010.90

(一) 综合收益总额							-14,537,710.64				133,238,830.27	35,799,992.16	154,501,111.79
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									13,185,908.94		-81,837,800.79	-38,541,641.30	-107,193,533.15
1. 提取盈余公积									13,185,908.94		-13,185,908.94	0.00	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-52,852,320.00	-38,541,641.30	-91,393,961.30
4. 其他											-15,799,571.85		-15,799,571.85
(四) 所有者权益内部结转											96,432.26		96,432.26
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他											96,432.26		96,432.26
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	440,43				771,122		25,950,		128,954		582,034	310,913	2,259,4

	6,000.00				,170.44		646.30		,737.53		,507.31	,358.30	11,419.88
--	----------	--	--	--	---------	--	--------	--	---------	--	---------	---------	-----------

## 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	440,436,000.00				771,122,170.44		25,703,336.05		128,954,737.53	370,776,243.59	1,736,992,487.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	440,436,000.00				771,122,170.44		25,703,336.05		128,954,737.53	370,776,243.59	1,736,992,487.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	96,530,000.00				653,516,903.28		39,595,882.11		11,154,807.41	46,696,666.73	847,494,259.53
（一）综合收益总额							39,595,882.11			111,548,074.14	151,143,956.25
（二）所有者投入和减少资本	96,530,000.00				653,445,628.15						749,975,628.15
1. 股东投入的普通股	96,530,000.00				653,445,628.15						749,975,628.15
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									11,154,807.41	-64,851,407.41	-53,696,600.00
1. 提取盈余公积									11,154,807.41	-11,154,807.41	
2. 对所有者（或										-53,696,600.00	-53,696,600.00

股东)的分配										600.00	00.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					71,275.13						71,275.13
四、本期期末余额	536,966,000.00				1,424,639,073.72		65,299,218.16		140,109,544.94	417,472,910.32	2,584,486,747.14

上期金额

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	440,436,000.00				771,122,170.44		40,418,021.97		115,768,828.59	304,955,383.17	1,672,700,404.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	440,436,000.00				771,122,170.44		40,418,021.97		115,768,828.59	304,955,383.17	1,672,700,404.17
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							-14,714,685.92		13,185,908.94	65,820,860.42	64,292,083.44
(一)综合收益总额							-14,714,685.92			131,859,089.36	117,144,403.44
(二)所有者投入											

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								13,185,908.94	-66,038,228.94	-52,852,320.00	
1. 提取盈余公积								13,185,908.94	-13,185,908.94		
2. 对所有者（或股东）的分配									-52,852,320.00	-52,852,320.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	440,436,000.00				771,122,170.44		25,703,336.05	128,954,737.53	370,776,243.59	1,736,992,487.61	

### 三、公司基本情况

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

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

1998年9月公司股东大会通过1998年中期分配方案,按10:3的比例派送红股及用资本公积按10:3的比例转增股本,分配后公司总股本增至32,800万股。经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]147号文批准,公司2000年向社会公众股股东配售3,120万股普通股,公司总股本增至35,920万股。

2007年3月公司股东大会通过2006年度利润分配方案,按每10股送0.8股的比例派送红股2,873.60万股,分配后公司总股本增至38,793.60万股。

2007年10月25日经中国证券监督管理委员会《关于核准广东汕头超声电子股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]376号)批准,公司2007年12月非公开发行股票5,250万股普通股,公司总股本增至44,043.60万股。

2013年12月13日经中国证券监督管理委员会《关于核准广东汕头超声电子股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2013]1552号)核准,公司2014年3月非公开发行股票9,653万股普通股,公司总股本增至53,696.60万股。

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

本公司在报告期内主营业务未发生重大变更。

本公司法人注册号为:440000000002374

本公司法定代表人:李大淳

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、深圳市华丰电器器件制造有限公司、四川超声印制板有限公司等6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、深圳市华丰电器器件制造有限公司、四川超声印制板有限公司等6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。本集团指定的该类金融资产主要包括xx。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团可供出售金融资产以主要市场的价格计量公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，xx（披露具体金融资产或负债的名称，下同）使用第一层次输入值，xx（披露具体金融资产或负债的名称，下同）使用第二层次输入值，xx（披露具体金融资产或负债的名称，下同）使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 1000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	25.00%	25.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

**(4) 其他说明**

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

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

**12、存货**

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

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

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

### 13、长期股权投资

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

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

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	14—35	5.00%	6.79%—2.71%
机器设备	年限平均法	14	5.00%	6.79%

运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
办公设备及其他	年限平均法	8	5.00%	11.88%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (4) 其他说明

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

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

## 15、在建工程

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

## 16、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3)运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 18、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

出现减值的迹象如下：

(1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2)企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 19、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括固定资产改良工程支出，房屋装修费，生产场地改造费等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。固定资产改良工程支出，房屋装修费，生产场地改造费的摊销年限为5年。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 21、预计负债

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

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

## 22、收入

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团在租赁开始日将租赁分为经营租赁和融资租赁。

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年,财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等一系列会计准则,本集团在编制2014年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司2015年4月第六届董事会第十七次董事会会议批准。	说明1、2、3

受重要影响的报表项目名称和金额的说明:

说明1: 在2014年以前,本公司对于被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中

没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表调减长期股权投资5,000,000.00元，调增可供出售金融资产5,000,000.00元；调减长期股权投资减值准备5,000,000.00，调增可供出售金融资产减值准备5,000,000元，对资产总额无影响。

说明2：在2014年以前，本公司对与资产相关的政府补助在资产负债表中的其他非流动负债项目中列报。根据财政部2014年修订的《企业会计准则第30号—财务报表列报》及相关规定，应在递延收益报表项目列报。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表分别调减其他非流动负债24,978,265.92元，调增递延收益24,978,265.92元，对负债总额及资产总额均无影响。

说明3：在2014年以前，本公司对原资本公积中归属于其他综合收益的部分分别在资产负债表中的资本公积、未分配利润列报。根据修订的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定，应作为其他综合收益项目列报。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表分别调减资本公积25,703,336.05元、未分配利润247,310.25元，调增其他综合收益25,950,646.30元；对资产总额及负债总额均无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司本部	15%
四川超声印制板有限公司	15%
深圳市华丰电器器件制造有限公司	15%
汕头超声印制板公司	15%

汕头超声显示器有限公司	25%
汕头超声显示器技术有限公司	25%
汕头高威电子科技有限公司	25%
汕头超声印制板(二厂)有限公司	15%
汕头超声显示器(二厂)有限公司	15%

## 2、税收优惠

1、本公司取得编号为GR201444000480号高新技术企业证书，享受2014年度—2016年度高新技术企业所得税优惠政策，本年度企业所得税实际税率为15%。

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

3、深圳市华丰电器器件制造有限公司取得编号为GF201344200237号高新技术企业证书，享受2013年度—2015年度高新技术企业所得税优惠政策，本年度企业所得税实际税率为15%。

4、汕头超声印制板公司取得编号为GR201444001429号高新技术企业证书，享受2014年度-2016年度高新技术企业所得税优惠政策，本年度企业所得税实际税率为15%。

5、汕头超声印制板(二厂)有限公司取得编号为GF201444001443号高新技术企业证书，享受2014年度-2016年度高新技术企业所得税优惠政策，本年度企业所得税实际税率为15%。

6、四川超声印制板有限公司取得编号为GR201351000048号高新技术企业证书，享受2014年度-2016年度高新技术企业所得税优惠政策，本年度企业所得税实际税率为15%。

## 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。

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

## 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	382,900.29	253,152.40
银行存款	683,806,767.69	413,134,488.15

其他货币资金	34,961,482.22	73,196,776.61
合计	719,151,150.20	486,584,417.16

其他说明

截至2014年12月31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34,961,482.22元；上述货币资金因无法随时支付，故在流量表中不作为“现金及现金等价物”列示；除此以外本集团不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	437,889,640.32	310,162,820.63
合计	437,889,640.32	310,162,820.63

### (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	112,696,763.65
合计	112,696,763.65

### (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	235,423,014.74	
合计	235,423,014.74	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,001,439,540.23	100.00%	66,279,000.23	6.62%	935,160,540.00	969,431,201.75	100.00%	65,899,502.14	6.80%	903,531,699.61
合计	1,001,439,540.23	100.00%	66,279,000.23	6.62%	935,160,540.00	969,431,201.75	100.00%	65,899,502.14	6.80%	903,531,699.61

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	979,949,014.33	48,997,450.72	5.00%
1 至 2 年	2,445,208.45	244,520.87	10.00%
2 至 3 年	1,267,031.03	190,054.66	15.00%
3 至 4 年	1,015,422.51	253,855.64	25.00%
4 至 5 年	339,491.16	169,745.59	50.00%
5 年以上	16,423,372.75	16,423,372.75	100.00%
合计	1,001,439,540.23	66,279,000.23	

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 1,828,232.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,448,734.54

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
夏新电子股份有限公司	应收销货款	1,448,734.54	破产重组清偿后余款核销	按内控规定程序核销	否
合计	--	1,448,734.54	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
单位1	156,402,224.62	1年以内	15.62	7,820,111.24
单位2	152,241,838.31	1年以内	15.20	7,612,091.91
单位3	73,392,054.62	1年以内	7.33	3,669,602.73
单位4	67,249,213.42	1年以内	6.72	3,362,460.67
单位5	46,084,575.17	1年以内	4.60	2,304,228.76
合计	495,369,906.14		49.47	24,768,495.31

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	53,069,283.52	95.24%	115,990,578.06	99.74%
1至2年	2,586,145.72	4.64%	186,333.21	0.16%
2至3年	18,073.00	0.04%	3,000.00	0.01%
3年以上	48,543.50	0.08%	98,743.50	0.09%
合计	55,722,045.74	--	116,278,654.77	--

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
广州市悦瑞环境工程有限公司	设备供应商	2,174,376.75	1-2年	设备进度款

## (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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位1	15,919,000.00	1年以内	28.57%
单位2	9,436,703.90	1年以内	16.94%
单位3	8,970,350.00	1年以内	16.10%
单位4	2,174,376.75	1-2年	3.90%
单位5	2,047,500.00	1年以内	3.67%
合计	38,547,930.65		69.18

其他说明:

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,092,726.54	100.00%	11,388,058.21	47.27%	12,704,668.33	21,069,078.17	100.00%	11,176,492.03	53.05%	9,892,586.14
合计	24,092,726.54	100.00%	11,388,058.21	47.27%	12,704,668.33	21,069,078.17	100.00%	11,176,492.03	53.05%	9,892,586.14

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	11,934,712.70	596,735.64	5.00%
1至2年	972,097.91	97,209.79	10.00%
2至3年	423,638.95	63,545.84	15.00%

3 至 4 年	155,680.05	38,920.01	25.00%
4 至 5 年	29,900.00	14,950.00	50.00%
5 年以上	10,576,696.93	10,576,696.93	100.00%
合计	24,092,726.54	11,388,058.21	

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月底前分期归还本金及欠息。由于汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司未能按照还款计划偿还本息，公司在2001年度已计提100%坏账准备。

2005年6月，公司在多次催讨未果及汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司已被吊销营业执照后，向法院提起诉讼，2005年11月6日汕头市龙湖区人民法院作出(2005)龙民三初字第435号判决，判令汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司于判决生效之日起十日内退还公司人民币980万元。判决生效后，由于汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司拒不履行生效判决，故公司依法向法院申请强制执行。由于执行过程中没有发现汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司可供执行抵债资产，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 211,566.18 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	应收出口退税款	8,897,887.47	1 年以内	36.93%	444,894.37
汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司	合作款	9,800,000.00	5 年以上	40.68%	9,800,000.00

社会保险费	代收代付款	800,787.21	1 年以内	3.32%	40,039.35
汕头经济特区保税区财政局	履约保证金	300,000.00	2-3 年	1.25%	30,000.00
广州市奥景环保技术有限公司	节水项目保证金	171,209.00	1-2 年	0.71%	25,681.35
合计	--	19,969,883.68	--	82.89%	10,340,615.07

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	203,145,639.56	5,822,552.61	197,323,086.95	202,188,476.84	5,662,627.52	196,525,849.32
在产品	87,621,870.44		87,621,870.44	91,835,118.95	0.00	91,835,118.95
库存商品	153,534,554.60	14,558,523.49	138,976,031.11	123,052,153.35	5,797,466.17	117,254,687.18
发出商品	118,504,226.22		118,504,226.22	107,740,121.18	0.00	107,740,121.18
合计	562,806,290.82	20,381,076.10	542,425,214.72	524,815,870.32	11,460,093.69	513,355,776.63

### (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	5,662,627.52	238,658.51		78,733.42		5,822,552.61
在产品	0.00					
库存商品	5,797,466.17	13,649,034.01		4,887,976.69		14,558,523.49
合计	11,460,093.69	13,887,692.52		4,966,710.11		20,381,076.10

### (3) 存货跌价准备计提

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

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未认证的待抵扣进项税额	50,658,669.90	
合计	50,658,669.90	

其他说明：

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	113,388,287.20	5,000,000.00	108,388,287.20	66,348,778.76	5,000,000.00	61,348,778.76
按公允价值计量的	108,388,287.20		108,388,287.20	61,348,778.76		61,348,778.76
按成本计量的	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	
合计	113,388,287.20	5,000,000.00	108,388,287.20	66,348,778.76	5,000,000.00	61,348,778.76

## (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	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	30,692,461.08	108,388,287.20	77,695,826.12	
合计	30,692,461.08	108,388,287.20	77,695,826.12	

## (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	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	5,000,000.00					5,000,000.00
合计	5,000,000.00					5,000,000.00

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海合颖实业有限公司	5,948,173.35			-213,501.12						5,734,672.23	
小计	5,948,173.35			-213,501.12						5,734,672.23	
合计	5,948,173.35			-213,501.12						5,734,672.23	

其他说明

注：控股子公司汕头超声印制板公司与江西金达莱环保股份有限公司、深南电路有限公司、恩达电路(深圳)有限公司签订《关于成立“上海合颖实业有限公司”的投资协议》；上海合颖实业有限公司于2012年10月25日成立，投资总额3000万元人民币，其中注册资金为1000万，资本公积金2000万元。汕头超声印制板公司持有该公司20%股权。控股子公司自2013年起根据章程规定参与该公司重要经营决策，故本年度对该项投资采用权益法核算。

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	282,907,927.44	1,961,703,743.39		39,856,364.84	529,139,226.91	2,813,607,262.58
2.本期增加金额	107,730,243.38	406,409,807.60		1,496,786.09	28,430,242.46	544,067,079.53
(1) 购置	0.00	31,965,540.53		844,833.09	3,751,556.55	36,561,930.17
(2) 在建工程转入	107,730,243.38	374,444,267.07		651,953.00	24,406,714.17	507,233,177.62
(3) 企业合并增加	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额		27,596,032.64		279,930.00	16,566,810.11	44,442,772.75
(1) 处置或报废		27,000,880.48		279,930.00	16,566,810.11	43,847,620.59
(2) 技术改转出		595,152.16				595,152.16
4.期末余额	390,638,170.82	2,340,517,518.35		41,073,220.93	541,002,659.26	3,313,231,569.36
二、累计折旧						
1.期初余额	97,623,625.85	1,051,185,437.32		20,627,891.79	367,924,264.20	1,537,361,219.16
2.本期增加金额	8,605,137.99	128,869,622.42		2,640,592.36	32,463,168.06	172,578,520.83
(1) 计提	8,605,137.99	128,869,622.42		2,640,592.36	32,463,168.06	172,578,520.83
3.本期减少金额		25,487,882.33		265,933.50	15,744,787.25	41,498,603.08
(1) 处置或报废		25,399,448.71		265,933.50	15,744,787.25	41,410,169.46
(2) 技术改转出		88,433.62				88,433.62
4.期末余额	106,228,763.84	1,154,567,177.41		23,002,550.65	384,642,645.01	1,668,441,136.91
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	284,409,406.98	1,185,950,340.94		18,070,670.28	156,360,014.25	1,644,790,432.45

2.期初账面价值	185,284,301.59	910,518,306.07		19,228,473.05	161,214,962.71	1,276,246,043.42
----------	----------------	----------------	--	---------------	----------------	------------------

## (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	5,735,042.72	626,663.70		5,108,379.02

## (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	106,251,995.82	2014 年竣工交付使用，产权手续正在办理中。

其他说明

## 11、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电容式触摸屏产业化建设项目土建				97,782,658.16		97,782,658.16
电容式触摸屏产业化项目设备购置支出	16,439.45		16,439.45	46,739,486.83		46,739,486.83
电容式触摸屏扩产技术改造项目	52,132,562.72		52,132,562.72			
高性能特种覆铜板技术改造项目设备购置	10,181,292.08		10,181,292.08			
高性能特种覆铜板技术改造项目土建	5,247,644.66		5,247,644.66			
新一代覆铜板研究能力建设项目	2,725,161.53		2,725,161.53			
待安装设备	70,963,227.61		70,963,227.61	36,127,029.88		36,127,029.88

零星工程支出					131,239.32		131,239.32
合计	141,266,328.05			141,266,328.05	180,780,414.19		180,780,414.19

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
电容式触摸屏产业化建设项目土建	120,000,000.00	97,782,658.16	11,413,690.38	109,196,348.54		0.00	93.70%	100%	1,015,031.66	668,609.44	6.55%	募股资金
电容式触摸屏产业化项目设备购置支出	480,000,000.00	46,739,486.83	301,934,091.84	341,463,113.26	7,194,025.96	16,439.45	93.55%		4,292,531.13	2,843,470.76	6.55%	募股资金
电容式触摸屏扩产技术改造项目	171,620,000.00		52,132,562.72			52,132,562.72	67.44%					募股资金
高性能特种覆铜板技术改造项目设备购置	73,330,000.00		10,337,883.08	99,650.43	56,940.57	10,181,292.08	26.32%					募股资金
高性能特种覆铜板技术改造项目土建			5,247,644.66			5,247,644.66	22.02%	6%				募股资金
省战略性新兴产业专项计划专项设备购置	15,000,000.00		12,855,193.02	12,855,193.02								其他
市战略性新兴产业专项计划专项设备购置	2,500,000.00		2,142,532.24	2,142,532.24								其他
合计	862,450,000.00	144,522,144.99	396,063,597.94	465,756,837.49	7,250,966.53	67,577,938.91	--	--	5,307,562.79	3,512,080.20		--

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1.期初余额	69,416,145.90	425,134.39		8,738,313.25	78,579,593.54
2.本期增加金额	2,650,004.00	107,000.00		0.00	2,757,004.00
(1) 购置	2,650,004.00	107,000.00		0.00	2,757,004.00
(2) 内部研发	0.00	0.00		0.00	
(3) 企业合并增加	0.00	0.00		0.00	
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	72,066,149.90	532,134.39		8,738,313.25	81,336,597.54
二、累计摊销					
1.期初余额	14,188,814.06	88,980.98		5,416,395.23	19,694,190.27
2.本期增加金额	1,501,909.64	28,945.28		509,896.88	2,040,751.80
(1) 计提	1,501,909.64	28,945.28		509,896.88	2,040,751.80
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	15,690,723.70	117,926.26		5,926,292.11	21,734,942.07
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	56,375,426.20	414,208.13		2,812,021.14	59,601,655.47
2.期初账面价值	55,227,331.84	336,153.41		3,321,918.02	58,885,403.27

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 0.65%。

## 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
广东汕头超声电子股份有限公司共 2 项研发项目		1,964,617.00			1,951,617.00		13,000.00
广东汕头超声电子股份有限公司超声仪器分公司共 14 项研发项目		6,604,898.30			6,604,898.30		
广东汕头超声电子股份有限公司覆铜板厂共 18 项研发项目		15,427,907.15			15,427,907.15		
汕头超声印制板共 12 项研发项目		29,968,773.48			29,968,773.48		
汕头超声印制板(二厂)共 14 项研发项目		32,721,000.45			32,721,000.45		
汕头超声显示器共 2 项研发项目	35,000.00	1,564,693.88			1,564,693.88		35,000.00
汕头超声显示器(二厂)共 19 项研发项目	173,500.00	34,867,731.91		24,500.00	34,857,231.91		159,500.00
汕头超声显示器技术 4 项研发项目	49,000.00	63,000.00		3,500.00			108,500.00
四川超声印制板有限公司共 3 项研发项目		6,014,138.45			6,014,138.45		
合计	257,500.00	129,196,760.62		28,000.00	129,110,260.62		316,000.00

其他说明

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为100%。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	942,389.30		376,955.64		565,433.66
原材料仓库及室外堆场	799,328.68		799,328.68		0.00
印制二厂车场	201,077.26		201,077.26		0.00
显示器二厂污水池	75,157.56		75,157.56		0.00
显示器二厂活动车棚	196,606.44		196,606.44		0.00
摩托车停车场	100,304.82		52,332.96		47,971.86
办公楼装修	2,241,714.93		2,241,714.93		0.00
深圳办公楼改造装修	2,982,526.49		1,216,414.20		1,766,112.29
深圳厂房修缮工程	1,364,349.17		289,316.28		1,075,032.89
增容 2*1000KVA 变压器工程	414,166.75		141,999.96		272,166.79
印制板二厂厂房零星项目安装改造工程	1,269,105.90		409,289.64		859,816.26
厂房环氧自流地坪工程款	125,014.87		41,671.68		83,343.19
临时周转仓弱电系统	127,294.25		40,198.20		87,096.05
制冷、空压系统、沉金线改造工程	341,086.85		102,326.04		238,760.81
动力站安装电气项目工程	261,499.00		71,317.92		190,181.08
临时中转库房安装、装饰工程	2,224,064.02		580,190.64		1,643,873.38
CTP 模组扩产改造项目	1,797,178.65		479,247.72		1,317,930.93
临设基础-临时中转库房	5,311,060.49		1,062,212.08		4,248,848.41

厂区外围保安监控 改造工程	180,000.00		36,000.00		144,000.00
CTP 模组扩产土建 项目	4,104,429.63		820,885.92		3,283,543.71
VCP 扩产项目	2,302,661.74		460,532.36		1,842,129.38
印制板二厂 2#电房 增加低压开关改造 工程	690,730.49		169,158.48		521,572.01
印制板二厂电填项 目地坪防腐工程	220,647.69		54,036.12		166,611.57
印制板二厂食堂、办 公楼油漆翻新工程	421,187.84		91,895.52		329,292.32
印制板二厂绿油间 扩容改造工程	1,010,191.23		205,462.68		804,728.55
沉锡线配套安装工 程款		435,016.25	50,751.89		384,264.36
食堂员工宿舍及小 餐厅修缮工程款及 配套家具		932,658.93	93,265.92		839,393.01
电填项目机电工程 工程款		3,547,058.37	236,470.56		3,310,587.81
食堂中餐包房装修 工程款		507,185.11	50,718.54		456,466.57
装饰工程		8,182,073.41	409,103.67		7,772,969.74
白蚁预防工程		7,200.00	120.00		7,080.00
深圳厂房其他零星 修缮三		406,058.72	0.00		406,058.72
合计	29,703,774.05	14,017,250.79	11,055,759.49		32,665,265.35

其他说明

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	103,048,134.53	16,647,386.03	93,536,087.86	17,516,147.10
固定资产残值率差异	19,205,106.20	2,880,765.93	19,701,107.02	2,955,166.05

合计	122,253,240.73	19,528,151.96	113,237,194.88	20,471,313.15
----	----------------	---------------	----------------	---------------

**(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	77,695,826.12	11,654,373.91	30,656,317.68	4,623,234.63
合计	77,695,826.12	11,654,373.91	30,656,317.68	4,623,234.63

**(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		19,528,151.96		20,471,313.15
递延所得税负债		11,654,373.91		4,623,234.63

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,467,203.47	2,048,078.58
合计	1,467,203.47	2,048,078.58

**16、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	14,000,000.00
保证借款	517,500,000.00	378,000,000.00
合计	527,500,000.00	392,000,000.00

短期借款分类的说明：

年末保证借款51,750万元中：

公司为下属控股子公司短期借款合计51,750万元提供信用担保，其中3,000万元由公司为汕头超声

显示器有限公司提供信用担保；200万元由公司为控股子公司四川超声印制板有限公司提供信用担保；17,100万元由公司为控股子公司汕头超声显示器(二厂)有限公司提供信用担保；10,000万元由公司为控股子公司汕头超声显示器技术有限公司提供信用担保；8,000万元由公司为汕头超声印制板公司提供信用担保；13,000万元由公司为汕头超声印制板(二厂)有限公司提供信用担保。

截止2014年12月31日，公司无已到期未偿还的短期借款。

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	165,281,970.43	177,435,117.17
合计	165,281,970.43	177,435,117.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	612,927,713.25	584,362,761.26
合计	612,927,713.25	584,362,761.26

### (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
镇江藤枝铜箔有限公司	806,030.88	质量有问题,押款待付
东莞市塘厦泰森电镀设备厂	190,240.00	工程尚未验收
广州巨龙印制板设备有限公司	173,147.93	设备尚未验收
合计	1,169,418.81	--

其他说明：

一年以上应付账款合计金额如下：

项目	年末余额	年初余额
一年以上	2,667,041.20	2,547,351.67

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	6,079,988.95	4,700,957.45
合计	6,079,988.95	4,700,957.45

### (2) 一年以上预收账款金额

项目	年末余额	年初余额
一年以上	991,631.43	870,034.27

### (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
北京畅达迅电力科技有限公司	200,000.00	未开票结算
武汉信正检测技术有限公司	128,000.00	未开票结算
伟创力电子科技（上海）有限公司	111,082.68	未开票结算
合计	439,082.68	--

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	67,487,797.08	487,414,768.14	493,576,812.76	61,325,752.46
二、离职后福利-设定提存计划	140,805.06	43,787,647.46	43,903,554.02	24,898.50
三、辞退福利	0.00	189,500.00	189,500.00	0.00
合计	67,628,602.14	531,391,915.60	537,669,866.78	61,350,650.96

### (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	31,022,006.73	423,787,703.12	431,015,443.40	23,794,266.45
2、职工福利费	23,415,630.10	21,948,725.40	19,791,567.03	25,572,788.47
3、社会保险费	0.00	15,167,549.78	15,166,760.78	789.00
其中：医疗保险费	0.00	11,307,723.59	11,306,934.59	789.00
工伤保险费	0.00	1,426,607.90	1,426,607.90	0.00
生育保险费	0.00	2,717,333.66	2,717,333.66	0.00
4、住房公积金	0.00	19,005,785.00	19,005,785.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	13,050,160.25	7,505,004.84	8,597,256.55	11,957,908.54
合计	67,487,797.08	487,414,768.14	493,576,812.76	61,325,752.46

### (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	140,805.06	40,292,649.31	40,408,555.87	24,898.50
2、失业保险费	0.00	3,494,998.15	3,494,998.15	0.00
合计	140,805.06	43,787,647.46	43,903,554.02	24,898.50

其他说明：

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-28,460,110.06	-34,168,315.40
营业税	666,678.78	324,565.96
企业所得税	8,681,458.10	19,239,035.02
个人所得税	6,793,127.88	4,043,146.63
城市维护建设税	1,494,758.84	1,444,367.00
房产税	855,345.47	479,457.47
土地使用税	17,315.40	17,315.40
印花税	399,451.66	26,521.35
教育费附加	1,063,988.38	1,027,994.26
堤围防护费	173,520.74	224,091.07
其他	4,218.11	911,032.32

合计	-8,310,246.70	-6,430,788.92
----	---------------	---------------

其他说明：

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	309,926.67	1,470,301.07
短期借款应付利息	633,209.71	738,646.66
合计	943,136.38	2,208,947.73

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

本公司截止2014年12月31日无已逾期未支付的利息

## 23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
控股子公司应付外方股利	104,713.12	104,713.12
合计	104,713.12	104,713.12

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末数为控股子公司应付外方股利，时间超过1年以上，因手续不完备无法支付。

## 24、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,967,138.90	10,349,113.19
合计	13,967,138.90	10,349,113.19

### (2) 1年以上其他应付款金额

款项性质	年末余额	年初余额

一年以上	2,547,940.47	2,626,708.07
------	--------------	--------------

**(3) 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
汕头财政局	348,709.40	社保费手续未齐全
再投资退税款	603,550.85	退税款手续未齐全
四川艺精技术开发总公司	700,000.00	往来款未催收
合计	1,652,260.25	--

其他说明

**25、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	80,000,000.00	146,000,000.00
合计	80,000,000.00	146,000,000.00

其他说明：

**26、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的政府补助	2,933,238.99	1,682,643.76
合计	2,933,238.99	1,682,643.76

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	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
高性能触控平板显示器件生产技术改造项目	300,000.00		7,142.85	21,428.52	271,428.63	与资产相关
电容式触摸屏产业化建设项目专		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关

项补助						
优秀人才奖补贴		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
HDI用覆铜板及半固化片研发及产业化项目	250,000.16			24,999.96	225,000.20	与资产相关
环保型高性能覆铜板生产技术改造	726,142.12		0.04	54,175.52	671,966.56	与资产相关
高速高精度钢轨超声检测系统研制拨款		360,000.00			360,000.00	与收益相关
MPCB研发项目	104,166.67			104,166.67	0.00	与资产相关
HDI项目开发及产业化	750,000.00			375,000.00	375,000.00	与资产相关
高密度互连(HDI)印制电路板产业升级技术改造	593,750.00			375,000.00	218,750.00	与资产相关
2005年支持技术改造专项拨款	1,653,328.20			284,896.80	1,368,431.40	与资产相关
基金无偿资助	2,110,878.77			203,571.48	1,907,307.29	与资产相关
水处理工程财政专项资金补助	990,000.00			90,000.00	900,000.00	与资产相关
省战略性新兴产业专项计划	15,000,000.00	0.00	600,000.01	1,071,428.64	13,328,571.35	与资产相关
市战略性新兴产业专项计划	2,500,000.00	0.00	59,523.80	178,571.40	2,261,904.80	与资产相关
合计	24,978,265.92	11,360,000.00	666,666.70	2,783,238.99	32,888,360.23	

注：其他变动金额系将预计一年内结转的政府补助自递延收益科目转入。

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		191,430,000.00
保证借款	109,960,000.00	109,960,000.00
信用借款	272,720.00	545,448.00
合计	110,232,720.00	301,935,448.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率区间在6.4%~6.46%之内。

## 28、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,983,050.15	2,456,919.80

其他说明：

长期应付款中的应付融资租赁款明细：

单位名称	年末余额	年初余额
远东国际租赁有限公司	1,983,050.15	2,456,919.80

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

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,978,265.92	11,360,000.00	3,449,905.69	32,888,360.23	拨款
合计	24,978,265.92	11,360,000.00	3,449,905.69	32,888,360.23	--

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
高性能触控平板显示器件生产技术改造项目	300,000.00		7,142.85	21,428.52	271,428.63	与资产相关
电容式触摸屏产业化建设项目专项补助		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
优秀人才奖补贴		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
HDI 用覆铜板及半固化片研发及产业化项目	250,000.16			24,999.96	225,000.20	与资产相关
环保型高性能覆铜板生产技术改造	726,142.12		0.04	54,175.52	671,966.56	与资产相关
高速高精度钢轨超声检测系统研制拨款		360,000.00			360,000.00	与收益相关
MPCB 研发项目	104,166.67			104,166.67	0.00	与资产相关
HDI 项目开发及产业化	750,000.00			375,000.00	375,000.00	与资产相关
高密度互连 (HDI) 印制电路板产业升级技术改造	593,750.00			375,000.00	218,750.00	与资产相关
2005 年支持技术改造专项拨款	1,653,328.20			284,896.80	1,368,431.40	与资产相关
基金无偿资助	2,110,878.77			203,571.48	1,907,307.29	与资产相关
水处理工程财政专项资金补助	990,000.00			90,000.00	900,000.00	与资产相关
省战略性新兴产业专项计划	15,000,000.00	0.00	600,000.01	1,071,428.64	13,328,571.35	与资产相关
市战略性新兴产业专项计划	2,500,000.00	0.00	59,523.80	178,571.40	2,261,904.80	与资产相关
合计	24,978,265.92	11,360,000.00	666,666.70	2,783,238.99	32,888,360.23	--

其他说明：

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	440,436,000.00	96,530,000.00	0.00	0.00	0.00	96,530,000.00	536,966,000.00

其他说明：

本报告期本公司根据中国证券监督管理委员会2013年12月13日《关于核准广东汕头超声电子股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]1552号），非公开发行股票9,653万股，发行价格为每股人民币8.01元，募集资金合计773,205,300.00元；上述非公开发行股票募集资金业经注册会计师验证。

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	707,350,157.57	653,499,967.79		1,360,850,125.36
其他资本公积	63,772,012.87	16,935.49		63,788,948.36
合计	771,122,170.44	653,516,903.28		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：

注1：本报告期股本溢价增加653,499,967.79元，系非公开发行股票溢价金额转入。

注2：本报告其他资本公积增加16,935.49元，系证券登记公司划转零碎股出售所得。

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	25,950,646.30	47,039,508.44	0.00	7,031,139.28	39,905,247.40	103,121.76	65,855.893.70
可供出售金融资产公允价值变动损益	25,950,646.30	47,039,508.44	0.00	7,031,139.28	39,905,247.40	103,121.76	65,855.893.70
其他综合收益合计	25,950,646.30	47,039,508.44		7,031,139.28	39,905,247.40	103,121.76	65,855.893.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	128,954,737.53	11,154,807.41	0.00	140,109,544.94
合计	128,954,737.53	11,154,807.41		140,109,544.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度增加数系以本公司净利润10%提取法定盈余公积金。

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	582,281,817.56	530,607,380.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	-247,310.25	-70,334.97
调整后期初未分配利润	582,034,507.31	530,537,045.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,973,896.24	133,238,830.27
减：提取法定盈余公积	11,154,807.41	13,185,908.94
应付普通股股利	53,696,600.00	52,852,320.00
提取职工奖励及福利基金	16,404,723.76	15,799,571.85
加：所有者权益内部结转		96,432.26
期末未分配利润	660,752,272.38	582,034,507.31

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-247,310.25 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,962,799,491.73	3,190,355,363.72	3,525,495,717.15	2,811,998,033.38
其他业务	18,439,221.60	11,371,129.36	18,753,799.50	11,379,396.52
合计	3,981,238,713.33	3,201,726,493.08	3,544,249,516.65	2,823,377,429.90

### 36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	12,930,729.92	12,733,928.65
教育费附加	9,236,235.66	9,095,663.31
合计	22,166,965.58	21,829,591.96

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,861,878.73	17,424,256.59
旅差费	11,718,432.12	11,105,519.18
运输费	23,077,397.20	23,342,420.02
包装费	34,631,632.45	32,775,605.41
销售业务费	11,824,646.02	10,067,968.31
其他	6,646,221.79	5,482,535.35
合计	106,760,208.31	100,198,304.86

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,261,932.74	53,661,970.18
职工福利费	16,061,947.27	13,465,076.39
开发支出	126,182,649.46	128,143,897.75
社保支出	53,210,469.62	49,968,424.64
办公费	9,631,422.66	8,857,816.69
差旅费	5,062,037.95	4,005,862.11
交际应酬费	5,866,112.47	6,686,600.13
税金	6,994,952.23	7,173,159.70
工会经费及教育费附加	8,994,538.50	7,700,958.03
修理费及物料消耗	10,737,450.06	8,883,807.95
其他	59,220,225.51	49,502,050.58
合计	366,223,738.47	338,049,624.15

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,928,746.41	35,969,863.27
减：利息收入	7,068,543.74	3,391,182.55
加：汇兑损失	97,847.13	23,266,815.97
加：其他支出	998,127.59	921,071.00
合计	34,956,177.38	56,766,567.69

其他说明：

### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,039,798.81	1,206,162.46
二、存货跌价损失	13,887,692.52	2,575,103.65
合计	15,927,491.33	3,781,266.11

其他说明：

### 41、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	-213,501.12	-51,826.65
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,091,784.32	3,777,031.68
合计	3,878,283.20	3,725,205.03

其他说明：

### 42、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	8,753,358.70	7,931,250.87	8,753,358.70
其他	578,721.88	562,082.46	578,721.88
合计	9,332,080.58	8,493,333.33	9,332,080.58

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
技术标准战略专项资金		100,000.00	与收益相关
2010 年广东省建设现代产业体系技术创新滚动项目计划		840,000.00	与收益相关
技术改造项目补助资金	875,000.00	875,000.00	与资产相关
产业转移工业园外贸发展专项资金补助		200,200.00	与收益相关
省级财政支持技术改造招标项目	284,896.80	284,896.80	与资产相关
HDI 用覆铜板及半固化片研发及产业化项目专项收入	24,999.96	24,999.96	与资产相关
两新产品专项资金		300,000.00	与收益相关
广东省差别电价电费收入专项资金		1,201,623.85	与收益相关
省科技兴贸与品牌建设资金		600,000.00	与收益相关
救灾复产扶持补助资金		150,000.00	与收益相关
2012 年政府补助贷款贴息及技改		390,000.00	与收益相关
汕头市科技三项经费科技计划项目经费		450,000.00	与收益相关
特色产业出口龙头企业奖励资金		270,000.00	与收益相关
工贸科发展促进资金		270,000.00	与收益相关
基金无偿资助	203,571.48	685,549.75	与资产相关
工贸科进口专项资金	741,465.00	715,726.00	与收益相关
"2014 年促进进口专项资金进口贴息项目（第一期）"资金	2,392,247.00		与收益相关
促进进口专项资金进口贴息项目	1,951,772.00		与收益相关
省战略性新兴产业专项计划	600,000.01		与资产相关
产业发展专项资金	974,208.00		与收益相关
其他	705,198.45	573,254.51	与收益相关
合计	8,753,358.70	7,931,250.87	--

其他说明：

## 43、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	1,938,244.40	2,287,517.17	2,427,090.70
其中：固定资产处置损失	2,427,090.70	2,287,517.17	2,427,090.70
对外捐赠	1,150,000.00	490,000.00	1,150,000.00
赔偿金	1,797,739.31	538,264.51	1,797,739.31
其他	124,219.69	9,167.68	124,219.69
合计	5,499,049.70	3,324,949.36	5,499,049.70

其他说明：

## 44、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	43,527,934.13	39,922,552.21
递延所得税费用	936,277.13	60,962.79
合计	44,464,211.26	39,983,515.00

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	241,188,953.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,297,238.32
子公司适用不同税率的影响	-22,489,823.69
调整以前期间所得税的影响	3,846.25
非应税收入的影响	-1,394,663.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,203,298.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-740,364.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-415,320.09
所得税费用	44,464,211.26

其他说明

#### 45、其他综合收益

详见附注七、32 其他综合收益。

#### 46、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	7,068,543.74	3,391,182.55
职工借款	4,412,876.30	3,049,661.99
政府补助款	17,948,198.24	5,586,429.90
其他单位往来及代收代付款	3,682,282.79	4,397,221.62
合计	33,111,901.07	16,424,496.06

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	36,073,619.16	35,061,176.73
销售费用	36,168,482.55	38,030,142.27
财务费用	845,769.49	1,579,576.25
营业外支出	1,168,880.00	516,100.94
职工借款	9,573,489.04	8,484,643.99
制造费用	1,235,073.26	536,566.67
其他单位往来及代收代付款	8,521,617.83	4,525,819.13
合计	93,586,931.33	88,734,025.98

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
收回信用证保证金	33,542,358.56	4,771,640.55
收回汇票保证金	14,124,325.76	5,083,740.12
权益分派退款	1,455,845.95	2,380,938.24

收回保全申请担保金		3,300,000.00
收回结汇保证金	975,000.00	
其他	1,916,501.86	4,707.67
合计	52,014,032.13	15,541,026.58

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
付信用证保证金	11,794,515.30	22,576,636.22
付汇票保证金	9,242,000.00	13,763,208.33
远期结汇保证金		975,000.00
代缴红利个税	1,348,032.79	1,555,047.86
股票发行费用	1,010,715.27	
其他	128,232.99	655,419.79
合计	23,523,496.35	39,525,312.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 47、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	196,724,742.00	169,156,805.98
加：资产减值准备	15,927,491.33	2,371,037.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	172,569,780.83	164,565,352.15
无形资产摊销	2,040,751.80	2,113,803.82
长期待摊费用摊销	11,055,759.49	7,436,857.70
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）	-1,000.00	-34,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,427,090.70	2,287,517.17
财务费用（收益以“-”号填列）	36,983,296.43	47,631,947.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,878,283.20	-3,725,205.03

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	901,431.31	115,666.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-2,596,709.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,501,007.96	38,054,204.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-106,954,711.87	-75,911,346.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-92,272,507.88	26,099,829.67
其他		-90,000.00
经营活动产生的现金流量净额	195,022,832.98	377,475,762.41
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	684,189,667.98	413,387,640.55
减：现金的期初余额	413,387,640.55	203,377,963.94
现金及现金等价物净增加额	270,802,027.43	210,009,676.61

## （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	684,189,667.98	413,387,640.55
其中：库存现金	382,900.29	253,152.40
可随时用于支付的银行存款	683,806,767.69	413,134,488.15
三、期末现金及现金等价物余额	684,189,667.98	413,387,640.55

其他说明：

## 48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

2014年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等一系列会计准则，本集团在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。详见五.26 重要会计政策和会计估计变更。

## 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	34,961,482.22	开立信用证及银行承兑汇票保证金
应收票据	112,696,763.65	质押于银行用于开立银行承兑汇票
固定资产	73,563,934.56	银行借款抵押物
无形资产	22,236,798.29	银行借款抵押物
合计	243,458,978.72	--

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	--	--	70,165,397.32
其中：美元	6,507,983.74	6.119	39,822,352.49
欧元	3,330,055.24	7.4556	24,827,559.85
港币	6,991,613.62	0.78887	5,515,474.24
日元	209.00	0.05139	10.74
应收账款	--	--	479,712,691.06
其中：美元	74,738,139.47	6.1193	457,347,913.16
欧元	1,954,515.12	7.4556	14,572,082.93
港币	9,878,286.28	0.7889	7,792,694.97
预付账款			158,442.14
其中：美元	25,893.47	6.119	158,442.14
应付账款			51,338,906.29
其中：美元	7,808,315.72	6.1195	47,782,748.81
日元	69,225,000.00	0.0514	3,556,157.48
预收账款			494,855.69
其中：美元	80,858.05	6.1201	494,855.69

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本报告期合并范围未发生变化,与上年一致。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
汕头超声印制板公司	汕头	汕头	制造业	75.00%		合并
汕头超声印制板（二厂）有限公司	汕头	汕头	制造业	75.00%		投资设立
汕头超声显示器有限公司	汕头	汕头	制造业	75.00%		合并
汕头超声显示器（二厂）有限公司	汕头	汕头	制造业	75.00%		投资设立
汕头超声显示器技术有限公司	汕头	汕头	制造业	100.00%		投资设立
深圳市华丰电器器件制造有限公司	深圳	深圳	制造业	70.00%		合并
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	68.00%		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%	12,231,438.48	4,814,873.78	75,857,149.50
汕头超声印制板（二厂）	25.00%	13,735,857.87	12,625,979.31	143,365,626.24

有限公司				
汕头超声显示器有限公司	25.00%	2,439,866.62	2,053,806.86	25,936,738.96
汕头超声显示器（二厂）有限公司	25.00%	8,503,465.49	10,129,537.25	51,917,077.85

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	498,766,073.83	118,965,374.53	617,731,448.36	225,901,084.45	90,077,839.11	315,978,923.56	486,981,023.67	131,508,779.56	618,489,803.23	346,596,755.75	61,967.45	346,658,723.20
汕头超声印制板（二厂）有限公司	430,168,398.46	562,168,593.15	992,336,991.61	418,142,036.77	593,750,000	418,735,786.77	460,394,747.34	576,339,528.05	1,036,734,275.39	396,124,668.10	71,447.916.67	467,572,584.77
汕头超声显示器有限公司	103,946,715.94	95,836,782.95	199,783,498.89	76,219,370.18	19,960,000.00	96,179,370.18	116,965,862.90	104,395,965.35	221,361,828.25	79,341,938.55	39,960,000.00	119,301,938.55
汕头超声显示器（二厂）有限公司	569,078,876.23	190,924,435.17	760,003,311.40	435,327,753.32	116,853,284.57	552,181,037.89	677,996,028.21	192,524,789.60	870,520,817.81	539,037,564.51	117,313,993.84	656,351,558.35

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	935,240,261.44	54,361,948.80	54,361,948.80	96,005,843.18	822,074,828.52	25,679,326.82	25,679,326.82	61,761,442.68
汕头超声印制板（二厂）有限公司	945,384,353.19	61,048,257.20	61,048,257.20	106,241,846.61	872,794,832.68	67,338,556.36	67,338,556.36	160,545,718.87

汕头超声显示器有限公司	207,966,229.86	10,843,851.62	10,843,851.62	4,938,736.50	202,763,076.20	10,953,636.60	10,953,636.60	57,508,652.21
汕头超声显示器（二厂）有限公司	1,098,604,723.62	37,793,179.95	37,793,179.95	119,256,964.53	1,262,222,880.47	54,024,198.67	54,024,198.67	26,270,211.38

其他说明：

#### （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司使用企业集团资产和清偿企业集团债务不存在重大限制。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## 3、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	5,734,672.23	5,948,173.35
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-213,501.12	-51,826.65
--综合收益总额	-213,501.12	-51,826.65
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海合颖实业有限公司	上海	上海	服务咨询		15%	权益法

## 十、与金融工具相关的风险

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

内。

## 1、风险管理目标和政策

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

### (1) 市场风险

#### 1) 外汇风险

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

#### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。于2014年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为527,500,000.00元，及人民币计价的固定利率合同，金额为190,232,720.00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2014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:495,369,906.14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	31.96%	31.96%

本企业的母公司情况的说明

### 2、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	年末余额
汕头超声电子(集团)公司	33,170,000.00			33,170,000.00

### 3、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(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
汕头超声电子(集团)公司	171,642,341.00	171,642,341.00	31.96%	38.97%

本企业最终控制方是汕头超声电子(集团)公司。

其他说明:

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

### 4、其他关联方情况

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

汕头超声电路板有限公司	同一控股股东的其他企业
-------------	-------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

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	25,672.64	142,709.39
汕头高威电子有限公司	销售货物	62,305.43	135,761.61
合计		87,978.07	278,471.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

根据产品工艺技术要求等因素协议定价。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

关联方名称	交易内容	本年金额		上年金额		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	2,880,000.00	100%	1,090,000.00	100%	根据协议定价

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬		8,551,731.43

#### (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	本年金额	占公司同类交易的比例	上年金额	占公司同类交易的比例
办公楼租赁费	888,282.00	100%	878,345.00	100%
综合服务费	240,000.00	100%	240,000.00	100%
商标使用费	600,000.00	100%	600,000.00	100%
土地租金	583,357.00	100%	569,129.00	100%
合计	2,311,639.00		2,287,474.00	

## 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2014年12月31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2014年12月31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	2,996	2011.7.13-2016.7.12
汕头超声显示器有限公司	银行借款担保	1,000	2014.11.20-2015.11.17
汕头超声显示器有限公司	银行借款担保	1,000	2014.12.31-2015.12.29
汕头超声显示器有限公司	银行借款担保	1,000	2014.07.07-2015.07.06
汕头超声显示器(二厂)有限公司	银行借款担保	2,000	2014.12.29-2015.12.28
汕头超声显示器(二厂)有限公司	银行借款担保	1,000	2014.2.27-2015.2.26
汕头超声显示器(二厂)有限公司	银行借款担保	1,000	2014.3.12-2015.3.11

汕头超声显示器（二厂）有限公司	银行借款担保	2,000	2014.3.19-2015.3.18
汕头超声显示器（二厂）有限公司	银行借款担保	2,000	2014.5.5-2015.5.4
汕头超声显示器（二厂）有限公司	银行借款担保	2,000	2014.6.9-2015.6.8
汕头超声显示器（二厂）有限公司	银行借款担保	1,000	2014.10.15-2015.10.14
汕头超声显示器（二厂）有限公司	银行借款担保	3,500	2014.1.20-2015.1.19
汕头超声显示器（二厂）有限公司	银行借款担保	2,600	2014.11.12-2015.11.11
汕头超声印制板公司	银行借款担保	3,000	2014.08.19-2015.8.18
汕头超声印制板公司	银行借款担保	2,000	2014.10.20-2015.10.19
汕头超声印制板公司	银行借款担保	3,000	2014.11.24-2015.11.23
汕头超声印制板（二厂）有限公司	银行借款担保	2,000	2014.8.26-2015.8.25
汕头超声印制板（二厂）有限公司	银行借款担保	3,000	2014.10.20-2015.10.19
汕头超声印制板（二厂）有限公司	银行借款担保	2,000	2014.3.28-2015.3.27
汕头超声印制板（二厂）有限公司	银行借款担保	3,000	2014.5.20-2015.5.19
汕头超声印制板（二厂）有限公司	银行借款担保	3,000	2014.07.25-2015.07.24
汕头超声印制板（二厂）有限公司	银行借款担保	7,000	2013.11.26-2015.11.25
汕头超声印制板公司	银行借款担保	5,000	2014.6.10-2016.6.9
汕头超声印制板公司	银行借款担保	4,000	2014.07.04-2016.07.03
汕头超声显示器技术有限公司	银行借款担保	3,000	2014.08.19-2015.08.18
汕头超声显示器技术有限公司	银行借款担保	4,000	2014.08.27-2015.08.26
汕头超声显示器技术有限公司	银行借款担保	3,000	2014.09.25-2015.09.24
四川超声印制板有限公司	银行借款担保	200	2014.09.29-2015.09.28
<b>合计</b>		<b>70,296</b>	

(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。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	53,696,600.00
-----------	---------------

## 2、其他资产负债表日后事项说明

根据2015年4月16日公司第六届董事会第十七次会议通过的决议，以2014年12月31日的总股本53,696.6万股为基数按每10股派送现金股利1.00元(含税)，该决议尚须经股东大会审议通过。

## 十四、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2014年12月31日，汕头超声电子(集团)公司用于质押的国有法人股总数为8500万股，已质押股数占该公司持有本公司股数的49.52%。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	196,892,222.14	100.00%	9,606,379.47	4.88%	187,285,842.67	209,780,651.79	100.00%	9,766,587.72	4.66%	200,014,064.07
合计	196,892,222.14	100.00%	9,606,379.47	4.88%	187,285,842.67	209,780,651.79	100.00%	9,766,587.72	4.66%	200,014,064.07

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	177,598,128.35	98.26	8,879,906.42%
1 至 2 年	1,749,801.55	0.97	174,980.16%
2 至 3 年	499,718.97	0.28	74,957.85%
3 至 4 年	527,113.00	0.29	131,778.25%
4 至 5 年	32,720.00	0.02	16,360.00%
5 年以上	328,396.79	0.18	328,396.79%
合计	180,735,878.66	100.00	9,606,379.47%

确定该组合依据的说明：

该组合不包括期末列入合并范围的应收账款16,156,343.48元

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-160,508.25 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	与本公司关系	金额	年末坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
单位1	客户	22,279,251.71	1,113,962.59	11.32
单位2	客户	20,342,338.27	1,017,116.91	10.33
单位3	客户	16,577,112.43	828,855.62	8.42
单位4	客户	16,106,611.58	805,330.58	8.18
单位5	客户	9,377,572.20	468,878.61	4.76
合计		84,682,886.19	4,234,144.31	43.01

## 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	275,619,301.35	100.00%	10,205,251.60	3.70%	265,414,049.75	261,955,079.62	100.00%	10,306,874.93	3.93%	251,648,204.69
合计	275,619,301.35	100.00%	10,205,251.60	3.70%	265,414,049.75	261,955,079.62	100.00%	10,306,874.93	3.93%	251,648,204.69

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	805,887.16	7.03	40,294.36%
1 至 2 年	505,733.00	4.41	50,573.30%
2 至 3 年	31,000.00	0.27	4,650.00%
3 至 4 年	12,680.05	0.11	3,170.01%
4 至 5 年	3,000.00	0.03	1,500.00%
5 年以上	10,105,063.93	88.15	10,105,063.93%
合计	11,463,364.14	100.00	10,205,251.60%

确定该组合依据的说明：

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的线索，法院于2006年3月6日作出(2006)龙执字第172号《民事裁定书》，中止案件执行。目前公司尚未收回汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司任何款项，也未发现可用于抵债资产的线索。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,733.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内应收款项	264,155,937.21	248,492,253.55
其他	11,463,364.14	13,462,826.07
合计	275,619,301.35	261,955,079.62

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汕头高新区华诚丰田汽车特约维修有限公司	合作款	9,800,000.00	5 年以上	3.56%	9,800,000.00
汕头超声显示器（二厂）有限公司	借款	113,524,402.52	4-5 年	41.19%	0.00
汕头超声显示器技术有限公司	借款	55,000,000.00	1 年以内	19.96%	0.00
汕头超声印制板（二厂）有限公司	借款	43,003,100.00	4-5 年	15.60%	0.00
深圳华丰电器器件有限公司	借款	22,355,714.69	3-4 年	8.11%	0.00
合计	--	243,683,217.21	--	88.41%	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	1,229,281,748.48		1,229,281,748.48	711,081,748.48		711,081,748.48
合计	1,229,281,748.48		1,229,281,748.48	711,081,748.48		711,081,748.48

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
汕头超声印制板公司	158,718,140.71			158,718,140.71		
汕头超声印制板(二厂)有限公司	337,396,830.77			337,396,830.77		
汕头超声显示器有限公司	66,490,478.42			66,490,478.42		
汕头超声显示器(二厂)有限公司	96,592,812.69			96,592,812.69		
汕头超声显示器技术有限公司	10,000,000.00	518,200,000.00		528,200,000.00		
深圳华丰电器器件有限公司	17,260,434.91			17,260,434.91		
四川超声印制板有限公司	14,623,050.98			14,623,050.98		
汕头高威电子科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	711,081,748.48	518,200,000.00		1,229,281,748.48		

## 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	485,119,902.78	398,409,757.10	510,026,175.37	435,331,765.24
其他业务	48,082,939.89	31,300,758.85	52,241,287.96	36,021,943.22

合计	533,202,842.67	429,710,515.95	562,267,463.33	471,353,708.46
----	----------------	----------------	----------------	----------------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,091,784.32	3,777,031.68
成本法核算的长期股权投资收益	88,872,591.62	115,624,923.95
合计	92,964,375.94	119,401,955.63

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,377,418.61	
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）	8,753,358.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-149,493.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,543,668.57	
减：所得税影响额	854,115.38	
少数股东权益影响额	402,356.37	
合计	2,426,306.53	--

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	6.24%	0.3119	0.3119
扣除非经常性损益后归属于公司	6.14%	0.3072	0.3072

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	262,014,848.29	486,584,417.16	719,151,150.20
应收票据	241,680,771.26	310,162,820.63	437,889,640.32
应收账款	892,458,498.86	903,531,699.61	935,160,540.00
预付款项	20,114,810.01	116,278,654.77	55,722,045.74
其他应收款	14,218,203.34	9,892,586.14	12,704,668.33
存货	544,580,187.99	513,355,776.63	542,425,214.72
其他流动资产			50,658,669.90
流动资产合计	1,975,067,319.75	2,339,805,954.94	2,753,711,929.21
非流动资产：			
可供出售金融资产	78,353,404.52	61,348,778.76	108,388,287.20
长期股权投资	6,000,000.00	5,948,173.35	5,734,672.23
固定资产	1,349,433,741.14	1,276,246,043.42	1,644,790,432.45
在建工程	51,492,306.71	180,780,414.19	141,266,328.05
无形资产	60,919,867.09	58,885,403.27	59,601,655.47
开发支出	220,585.00	257,500.00	316,000.00
长期待摊费用	21,193,134.54	29,703,774.05	32,665,265.35

递延所得税资产	20,532,275.94	20,471,313.15	19,528,151.96
非流动资产合计	1,588,145,314.94	1,633,641,400.19	2,012,290,792.71
资产总计	3,563,212,634.69	3,973,447,355.13	4,766,002,721.92
流动负债：			
短期借款	60,700,000.00	392,000,000.00	527,500,000.00
应付票据	127,256,709.57	177,435,117.17	165,281,970.43
应付账款	586,202,571.73	584,362,761.26	612,927,713.25
预收款项	6,863,898.70	4,700,957.45	6,079,988.95
应付职工薪酬	56,515,579.69	67,628,602.14	61,350,650.96
应交税费	4,900,249.25	-6,430,788.92	-8,310,246.70
应付利息	661,816.16	2,208,947.73	943,136.38
应付股利	104,713.12	104,713.12	104,713.12
其他应付款	7,447,026.01	10,349,113.19	13,967,138.90
一年内到期的非流动 负债	276,000,000.00	146,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债	930,000.00	1,682,643.76	2,933,238.99
流动负债合计	1,127,582,564.23	1,380,042,066.90	1,462,778,304.28
非流动负债：			
长期借款	186,778,176.00	301,935,448.00	110,232,720.00
长期应付款	1,644,305.42	2,456,919.80	1,983,050.15
递延收益	28,051,038.55	24,978,265.92	32,888,360.23
递延所得税负债	7,149,141.51	4,623,234.63	11,654,373.91
非流动负债合计	223,622,661.48	333,993,868.35	156,758,504.29
负债合计	1,351,205,225.71	1,714,035,935.25	1,619,536,808.57
所有者权益：			
股本	440,436,000.00	440,436,000.00	536,966,000.00
资本公积	771,122,170.44	771,122,170.44	1,424,639,073.72
其他综合收益	40,488,356.94	25,950,646.30	65,855,893.70
盈余公积	115,768,828.59	128,954,737.53	140,109,544.94
未分配利润	530,537,045.57	582,034,507.31	660,752,272.38
归属于母公司所有者权益 合计	1,898,352,401.54	1,948,498,061.58	2,828,322,784.74
少数股东权益	313,655,007.44	310,913,358.30	318,143,128.61
所有者权益合计	2,212,007,408.98	2,259,411,419.88	3,146,465,913.35
负债和所有者权益总计	3,563,212,634.69	3,973,447,355.13	4,766,002,721.92

## 5、其他

## 6、主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

(1)年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下:

项目	年末金额	年初金额	变动幅度(%)	备注
货币资金	719,151,150.20	486,584,417.16	47.8%	1
应收票据	437,889,640.32	310,162,820.63	41.18%	2
预付款项	55,722,045.74	116,278,654.77	-52.08%	3
其他流动资产	50,658,669.90			4
可供出售金融资产	108,388,287.20	61,348,778.76	76.68%	5
短期借款	527,500,000.00	392,000,000.00	34.57%	6
应交税费	-8,310,246.70	-6,430,788.92	29.23%	7
应付利息	943,136.38	2,208,947.73	-57.30%	8
其他应付款	13,967,138.90	10,349,113.19	34.96%	9
一年内到期的非流动负债	80,000,000.00	146,000,000.00	-45.21%	10
其他流动负债	2,933,238.99	1,682,643.76	74.32%	11
长期借款	110,232,720.00	301,935,448.00	-63.49%	12
递延所得税负债	11,654,373.91	4,623,234.63	152.08%	13
递延收益	32,888,360.23	24,978,265.92	31.67%	14
资本公积	1,424,639,073.72	771,122,170.44	84.75%	15

注1、货币资金年末金额较年初增加23256万元，增幅47.8%，主要系发行股票募集资金增加所致。

注2、应收票据年末金额较年初增加12773万元，增幅41.18%，主要系以银行承兑汇票结算的客户增加所致。

注3、预付账款年末金额较年初减少6056万元，减幅52.08%，主要系电容式触摸屏产业化建设项目购置的设备验收投入使用，结转固定资产所致。

注4、其他流动资产年末金额较年初增加5066万元，主要系报告期内部分购置设备所取得的增值税发票及第四季度材料采购增值税发票尚未经税务机关认证，自“应交税费”重分类转入所致。

注5、可供出售金融资产年末金额较年初增加4704万元，增幅76.68%，主要系公司持有的股票截止2014年12月31日市场收盘价格较年初大幅上升，公允价值变动金额增加之故。

注6、短期借款年末金额较年初增加13550万元，增幅34.57%，主要系本年度根据资金需要增加流动资金借款。

注7、应交税费年末金额较年初减少188万元，减幅29.23%，主要系控股子公司高新企业证书尚未取得前以25%所得税税率预缴企业所得税，使得年末未交所得税减少所致。

注8、应付利息年末金额比年初减少127万元，减幅57.3%，主要原因系年末未付利息随借款本金的减少而减少。

注9、其他应付款年末金额比年初增加362万元，增幅34.96%，主要系外协加工业务增加，年末未付加工费增加所致。

注10、一年内到期的非流动负债年末金额比年初减少6600万元，减幅45.21%，主要原因系一年内到期的长期借款减少之故。

注11、其他流动负债年末金额比年初增加125万元，增幅74.32%，主要系预计于一年内结转损益的政府补助增加之故。

注12、长期借款年末金额比年初减少19170万元，减幅63.49%，主要系募集资金到位，归还募投项目借款所致。

注13、递延所得税负债年末金额比年初增加703万元，增幅152.08%，主要系可供出售金融资产市值增加，报告期测算的公允价值变动影响所得税金额增加。

注14、递延收益年末金额比年初增加791万元，增幅31.67%，主要系报告期内收到的电容式触摸屏产业化建设项目专项补助1000万元根据规定尚未结转“营业外收入”所致。

注15、资本公积年末金额比年初增加65362万元，增幅84.75%，主要系报告期发行股票溢价金额增加所致。

(2)本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度%)	备注
财务费用	34,956,177.38	56,766,567.69	-38.42%	1
资产减值损失	15,927,491.33	3,781,266.11	321.22%	2
营业外支出	5,499,049.70	3,324,949.36	65.39%	3

注1、本年财务费用比上年减少2181万元，减幅38.42%，主要原因系因本年度汇率波动平稳，汇兑损失大幅减少所致。

注2、本年资产减值损失比上年增加1215万元，增幅321.22%，主要原因系本报告期部分库存商品变现价值低，计提的存货跌价准备增加所致。

注3、本年营业外支出比上年增加217万元，增幅65.39%，主要原因系报告期内捐赠支出及处置的固定资产损失增加之故。

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长签名：

广东汕头超声电子股份有限公司

二〇一五年四月十六日