

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
董晓民	董事	因公出差	葛相军

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

公司负责人赵笃仁、主管会计工作负责人王永刚及会计机构负责人(会计主管人员)王永刚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	002655	B 股代码	
A 股简称	共达电声	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	山东共达电声股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	共达电声		
公司的法定英文名称	Shandong Gettop Acoustic Co.,Ltd		
公司的法定英文名称缩写	Gettop		
公司法定代表人	赵笃仁		
注册地址	潍坊市坊子区凤山路 68 号		
注册地址的邮政编码	261200		
办公地址	潍坊市坊子区凤山路 68 号		
办公地址的邮政编码	261200		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.gettopacoustic.com">http://www.gettopacoustic.com</a>		
电子信箱	Gettop@gettopacoustic.com		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王永刚	孙成宇

联系地址	山东省潍坊市凤山路 68 号	山东省潍坊市凤山路 68 号
电话	05367513259	05367513259
传真	05367605903	05367605903
电子信箱	Gettop@gettopacoustic.com	Gettop@gettopacoustic.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	山东共达电声股份有限公司董事会办公室

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	226,740,682.62	226,411,381.07	0.15%
营业利润 (元)	22,552,532.81	21,503,752.40	4.88%
利润总额 (元)	25,013,573.57	24,739,910.65	1.11%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	21,996,955.20	21,764,421.52	1.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	19,892,126.65	24,085,484.06	-17.41%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-5,435,597.01	-5,217,283.42	-4.18%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	757,944,260.52	521,880,926.89	45.23%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	553,819,370.43	254,395,905.81	117.7%
股本 (股)	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.2	0.24	-16.67%
稀释每股收益 (元/股)	0.2	0.24	-16.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.18	0.27	-33.33%
全面摊薄净资产收益率 (%)	3.97%	9.76%	-5.79%
加权平均净资产收益率 (%)	5.98%	10.33%	-4.35%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收	3.59%	10.85%	-7.26%

益率 (%)			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.41%	11.44%	-6.03%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.05	-0.06	16.67%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.62	2.83	63.25%
资产负债率 (%)	26.93%	51.25%	-24.32%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

## (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、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	71,128.26	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	2,490,092.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减		

值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	14,436.45	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,180.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	370,648.66	
合计	2,104,828.55	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	90,000,000	100%						90,000,000	74.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									

3、其他内资持股	56,160,000	62.4%					56,160,000	56,160,000	46.8%
其中：境内法人持股	56,160,000	62.4%					56,160,000	56,160,000	46.8%
境内自然人持股									
4、外资持股	33,840,000	37.6%					33,840,000	33,840,000	28.2%
其中：境外法人持股	33,840,000	37.6%					33,840,000	33,840,000	28.2%
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股			30,000,000				30,000,000		25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	90,000,000.00	100%					120,000,000.00	120,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕104号文核准，本公司公开发行3,000万股人民币普通股。经深圳证券交易所《关于山东共达电声股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2012〕32号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“共达电声”，股票代码“002655”。

股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

#### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

#### 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、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 6,188 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
潍坊高科电子有限公司	境内非国有法人	42.3%	50,760,000	50,760,000		
镇贤实业有限公司	境外法人	10.91%	13,086,000	13,086,000		
YONGJIN VAI CHINA GROWTH I. LIMITED	境外法人	6.35%	7,614,000	7,614,000		
福暉有限公司	境外法人	5.48%	6,570,000	6,570,000		
福匡有限公司	境外法人	5.48%	6,570,000	6,570,000		
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.52%	3,018,944			
山东潍坊晟达投资有限公司	境内非国有法人	2.25%	2,700,000	2,700,000		
潍坊鑫汇投资担保有限公司	境内非国有法人	1.5%	1,800,000	1,800,000		
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.17%	1,400,000			
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.89%	1,067,065			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	3,018,944	A 股	3,018,944
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资基金	1,400,000	A 股	1,400,000
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	1,067,065	A 股	1,067,065
中国银行—海富通股票证券投资基金	1,051,781	A 股	1,051,781
赵建平	1,000,000	A 股	1,000,000
航天证券有限责任公司	450,000	A 股	450,000
中国银行—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	414,349	A 股	414,349
西安长湊投资管理有限合伙企业	383,500	A 股	383,500

中国工商银行－招商大盘蓝筹股票型证券投资基金	372,359	A 股	372,359
东莞证券有限责任公司	340,000	A 股	340,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

报告期内，公司前十名股东之间不存在关联关系，除赵笃仁、杨进军、董晓民、葛相军之外，其他股东不构成一致行动人。除此之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

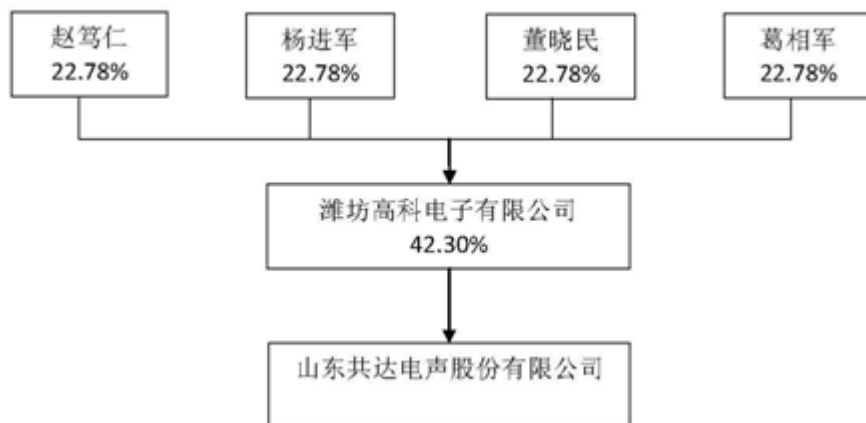
是  否  不适用

实际控制人名称	本公司的实际控制人为赵笃仁、杨进军、董晓民和葛相军。
实际控制人类别	共同控制

情况说明

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (4) 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、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
潍坊高科电子有限公司	赵笃仁	2001 年 02 月 17 日	实业投资(电子产业); 投资管理 咨询	219.5	CNY
镇贤实业有限公司	戴振平	1997 年 03 月 10 日	投资; 电子产品贸易	1	HKD
情况说明					

#### (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员



## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	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)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
赵笃仁	董事长	男	69	2011年10月 05日	2014年10月 05日	0	0	0	0	0	0		否
杨进军	副董事长	男	59	2011年10月 05日	2014年10月 05日	0	0	0	0	0	0		否
董晓民	总经理;董事	男	46	2011年10月 05日	2014年10月 05日	0	0	0	0	0	0		否
葛相军	董事;副总理	男	47	2011年10月 05日	2014年10月 05日	0	0	0	0	0	0		否
温学礼	独立董事	男	66	2011年10月 05日	2014年10月 05日	0	0	0	0	0	0		否
陈洁	独立董事	女	42	2011年10月 05日	2014年10月 05日	0	0	0	0	0	0		否
张宏	独立董事	女	47	2011年10月 05日	2014年10月 05日	0	0	0	0	0	0		否
戴振平	董事	男	53	2011年10月 05日	2014年10月 05日	0	0	0	0	0	0		否
John Timothy Rucquoi-Ber ger(伯希儒)	董事	男	44	2011年10月 05日	2014年10月 05日	0	0	0	0	0	0		否

纪宗明	监事	男	42	2011年10月05日	2011年10月05日	0	0	0	0	0	0	0	否
杨旭光	监事	男	47	2011年10月05日	2014年10月05日	0	0	0	0	0	0	0	否
王加军	监事	男	33	2011年10月05日	2014年10月05日	0	0	0	0	0	0	0	否
牛占岭	副总经理	男	44	2011年10月05日	2014年10月05日	0	0	0	0	0	0	0	否
马红梅	副总经理	女	37	2012年04月05日	2014年10月05日	0	0	0	0	0	0	0	否
王永刚	财务总监、 董事会秘书	男	38	2011年10月05日	2011年10月05日	0	0	0	0	0	0	0	否
合计	--	--	--	--	--								--

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

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵笃仁	潍坊高科电子有限公司	执行董事	2011年11月01日	2013年11月01日	否
温学礼	深圳顺络电子股份有限公司	独立董事	2011年10月01日	2014年10月01日	是
温学礼	湖南艾华集团股份有限公司	独立董事	2010年03月01日	2013年03月01日	是
陈洁	光合园林股份有限公司	独立董事	2011年09月16日	2014年09月16日	是
陈洁	浙江正裕工业股份有限公司	独立董事	2011年10月18日	2014年10月18日	是
陈洁	中原大地传媒股份有限公司	独立董事	2010年10月01日	2013年10月01日	是
张宏	山东晨鸣纸业股份有限公司	独立董事	2010年04月12日	2013年04月11日	是
张宏	新能泰山	独立董事	2008年05月27日	2014年05月11日	是
张宏	中通客车控股股份有限公司	独立董事	2007年12月27日	2013年12月31日	是
张宏	山东海化股份有限公司	独立董事	2008年05月12日	2014年04月26日	是
戴振平	镇贤实业有限公司	董事总经理	1997年03月10日		是
John Timothy Rucquoi-Berger (伯希儒)	恒丰纸业	董事	2012年04月24日	2015年04月24日	否
John Timothy Rucquoi-Berger (伯希儒)	ARC Capital Holdings Limited	独立董事	2012年01月30日	2015年01月30日	是
纪宗明	上海事为商务咨询有限公司	董事	2007年11月01日	2012年05月01日	是

在其他单位任职情况的说明	
--------------	--

### （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	公司董事、监事、高级管理人员的报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》执行，能够符合公司《章程》和《公司法》的有关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度规定，在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参与经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。公司独立董事的津贴为 6 万元/年（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的报酬已按月支付；董事、监事及高级管理人员报告期内已支付上一年度全部薪酬。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
李本忠	副总经理	离任	2012 年 07 月 13 日	因个人原因辞去公司副总经理职务

### （五）公司员工情况

在职员工的人数	2,108
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,572
销售人员	55
技术人员	323
财务人员	13
行政人员	145
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,393
大专	417
本科	278
硕士	20

公司员工情况说明

截止报告期末，公司共有员工2108人。公司严格实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，并按规定缴纳各项职工保险。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、报告期内总体经营情况：

报告期内，公司实现营业收入22674.07万元，较上年同期增长0.15%；实现营业利润2255.25万元，较上年同期增长4.88%；实现利润总额2501.36万元，较上年同期增长1.11%；实现归属于母公司所有者的净利润2199.70万元，较上年同期增长1.07%；归属于上市公司股东的扣除非经营性损益后的净利润1989.21万元，较上年同期下降17.41%。公司本期营业收入及归属于母公司所有者的净利润比去年同期略有增长，但归属于上市公司股东扣除非经营性损益后的净利润比去年同期有所下降，主要原因在于技术研发费用增长较快，上半年技术研发费用为 15,382,973.67元，以及广告宣传费用支出增大，上半年广告费用777,630.00元。

#### 2、公司主要财务数据状况及分析：

##### （1）资产构成及变动情况原因分析：

单位：元

项目	期末余额	期初余额	变动比率（%）
货币资金	2,32,713,531.3	67,252,689.08	246.03%
应收票据	4,150,625.78	14,296,231.1	-70.97%
应收账款	177,234,649.9	119,171,819.66	48.72%
预付款项	29,695,500.14	20,983,899.75	41.52%
其他应收款	4,296,226.69	8,140,175.74	-47.22%
存货	78,091,817.63	82,441,046.27	-5.28%
其他流动资产		6,060,000	-100.00%
流动资产合计	526,182,351.44	318,345,861.60	65.29%
固定资产	157,205,654.92	143,284,562.01	9.72%
在建工程	38,964,589.44	25,499,367.42	52.81%
递延所得税资产	1,716,046.68	1,361,155.94	26.07%

非流动资产合计	231,761,909.08	203,535,065.29	13.87%
资产总计	757,944,260.52	521,880,926.89	45.23%

主要资产变动原因分析：

- a、货币资金：2012年6月末余额较2011年年末余额增加246.03%，主要原因系2012年2月公开发行股票收到募集资金。
- b、应收票据：2012年6月末余额较2011年年末余额减少70.97%，主要系本公司期末部分票据贴现及直接支付供应商所致。
- c、应收账款：2012年6月末账面余额较2011年年末余额增加48.72%，主要因为在经济环境不景气的情况下，公司积极采取应对策略，针对部分优质客户，适当延长了信用期。
- d、预付款项：2012年6月末账面余额较2011年年末余额增加41.52%，主要为预付工程款。
- e、其他应收款：2012年6月末账面余额较2011年年末余额减少47.22%，主要为收回上期应收出口退税款。
- f、在建工程：2012年6月末余额较2011年年末余额增加52.81%，主要系本公司自制设备投入加大以及办公楼基建项目投入所致。

(2) 负债构成及变动情况原因分析：

单位：元

项目	期末余额	期初余额	变动比率 (%)
短期借款	20,579,746.13	80,535,812.03	-74.45%
应付票据	2,809,543.14	9,196,518.4	-69.45%
应付账款	96,579,209.82	85,973,883.74	12.34%
预收款项	421,058.12	800,464.76	-47.4%
应付职工薪酬	5,236,038.39	4,843,528.14	8.10%
应交税费	4,606,552.20	5,785,137.55	-20.37%
其他应付款	2,273,473.98	1,577,317.41	44.14%

一年内到期的非流动负债	66,729,385.53	73,729,385.54	-9.49%
流动负债合计	201,751,899.37	262,747,337.59	-23.21%
非流动负债合计	2,372,990.72	4,737,683.49	-49.91%
负责合计	204,124,890.09	267,485,021.08	-23.69%

负债项目变动情况原因分析：

- a、短期借款：2012年6月末余额较2011年年末余额减少74.45%，系本公司偿还了银行的短期借款所致。
- b、应付票据：2012年6月末余额较2011年年末余额减少69.45%，主要系公司将收到客户的票据直接支付供应商所致。
- c、预收款项：2012年6月末余额较2011年年末余额减少47.4%，主要系上年度预收款项结清所致。
- d、应交税费：2012年6月末余额较2011年年末余额下降20.37%。2011年度企业所得税汇算清缴抵减所致。
- e、一年内到期的非流动负债：2012年6月末余额较2011年年末余额减少9.49%，主要系偿还了一年内的银行长期借款所致。
- f、其他非流动负责：2012年6月末余额较2011年年末余额减少50%，主要系本公司递延收益摊销所致。

(3) 利润表项目大幅度变动的原因分析：

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比率 (%)
营业税金及附加	2,178,431.64	1,646,723.09	32.29%
财务费用	1,179,939.70	5,075,635.49	-76.75%

利润表项目大幅度变动的原因分析：

- a、营业税金及附加：2012年1-6月较2011年1-6月增加32.29%，主要系新增地方水利建设基金税所致。
- b、财务费用：2012年1-6月较2011年1-6月减少76.75%，主要系2012年2月公开发行股票收到募集资金，本期利息收入增加，以及本期银行借款减少，费用化利息支出减少所致。

## (4) 现金流量表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-5,435,597.01	-5,217,283.42	-4.18%
经营活动现金流入小计	204,846,440.55	203,282,859.81	0.77%
经营活动现金流出小计	210,282,037.56	208,500,143.23	0.85%
二、投资活动产生的现金流量净额	-60,227,297.94	-25,055,449.86	140.38%
投资活动现金流出小计	60,227,297.94	25,055,449.86	140.38%
三、筹资活动产生的现金流量净额	219,207,698.02	22,323,055.83	881.98%
筹资活动现金流入小计	324,610,477.13	74,439,015.03	336.08%
筹资活动现金流出小计	105,402,779.11	52,115,959.2	102.25%

现金流量表项目大幅度变动的原因分析：

a、报告期内，现金及现金等价物净增加额较上年同期增加1915.30%。主要系筹资活动产生的现金流量净额增加，2012年2月公开发行股票收到募集资金净额28977万元。

b、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少3517.18万元，主要系本期支付设备购置款及办公楼在建工程款增加所致。

c、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加881.98%，主要是公司2012年2月公开发行股票收到募集资金所致。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司有两家全资子公司，潍坊市欧信电器有限公司和共达电声欧洲研发有限公司，

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
潍坊市欧信电器有限公司	有限责任公司	潍坊市安丘市	生产	2,000万人民币	电子元器件	2,000	100%	100%	是



GETTOP EUROPE R&D Aps (共达电声欧洲研发有限公司)	有限责任公司	Hjortespri ngvej 41, 2730 Herlev	研发	50万丹 麦克朗	电子元 器件	50万美 元	100%	100%	是
--------------------------------------	--------	---	----	-------------	-----------	-----------	------	------	---

#### 1. 潍坊市欧信电器有限公司：

欧信电器成立于2004年5月29日，注册资本为人民币2,000万元，实收资本为人民币2,000万元，注册地址和主要办公地址为山东省安丘市经济开发区，法定代表人为杨进军，经理为王加军，经营范围：研发、生产和销售声学元器件、半导体类微机电产品，与手机、汽车、电脑相关的电声组件或者其他衍生产品；与以上产品、技术相关的解决方案和服务；货物进出口、技术进出口。目前欧信电器主要从事微型电声元器件及其部件的生产和销售。

欧信电器截至2012年6月末总资产为24,040,540.93元，净资产为22,070,659.48元，2012年上半年净利润为43,037.88元。（上述数据未经审计机构审计）

#### 2、Gettop Europe R&D ApS（共达电声欧洲研发有限公司）

根据丹麦商务及公司注册管理局颁发的最新营业执照，本公司丹麦子公司的基本情况如下：

公司名称：Gettop Europe R&D ApS（中文名：共达电声欧洲研发有限公司）；注册时间：2011年4月6日；注册地址：Hjortespri 41, 2730 Herlev（海莱乌）；经营范围：微型麦克风、扬声器研究开发及其贸易和相关服务等；注册资本：丹麦克朗：50万元；董事：姚青山、董晓民、葛相军。

2011年6月16日，我国商务部颁发了《企业境外投资证书》（商境外投资第3700201100182号），批准本公司在丹麦投资。

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

#### 1、市场竞争加剧的风险

随着世界范围内电声产业向以中国大陆为中心的亚洲地区转移，国际知名电声厂商都在我国建立了生产企业，国内也出现了一批竞争实力较强的电声产品企业，公司处于竞争比较充分的市场环境中。相对普通电声元器件，微电声元器件产品所要求的技术含量、设计技术难度和零部件制造精度较高，制造与装配工艺较复杂，且需要投入较高的成本引进一定数量的专用生产设备与检测仪器。目前国内仅有10多家具有一定技术实力和规模的生产微电声元

器件产品的企业。本公司为少数几家专业从事微型电声元器件的研发、生产和销售，并以自有品牌面向国际市场的企业之一。尽管公司在技术、研发、人才、生产设备和客户资源等方面都建立了相对竞争优势，已成为国内电声行业中具有综合竞争优势的厂商之一。但随着新企业的涌入和跨国公司不断在中国内地投资设厂，公司将面临市场竞争加剧的风险，电声元器件行业竞争加剧，产品单价下滑幅度较大。如果公司发生决策失误，市场拓展不力，不能保持技术和生产水平的先进性，或者市场供求状况发生了重大不利变化，公司将面临不利的市场竞争局面，公司的长远发展也会受到影响。

## 2、核心技术人员流失风险

通过与跨国企业和国内高等院校、科研院所的长期技术交流与合作，经过多年的持续技术改造，公司的自主研发能力得到了大幅度提高，能够适应客户在设计开发的进度及准确度方面的要求，在较短时间内设计、开发出新型高端的微型麦克风、微型扬声器/受话器等产品。经过公司的持续引进和长期培养，公司现有的核心技术人员已经成为推动公司发展的关键力量。虽然公司建立了较为完善和有效的人力资源管理和人才激励机制，但是如果公司不能持续完善各项用人制度和激励机制，可能导致核心技术人员的流失，会在一定程度上影响公司的长远发展。

## 3、汇率波动的风险

公司产品部分出口销售，并且需要进口采购一部分原材料和部分研发、生产及检测设备。公司出口销售和进口原材料以美元结算为主，美元贬值、人民币升值将会使进口原材料采购成本下降，但对公司产品在海外市场的竞争力带来不利的影响。综合原材料进口和产品出口情况，人民币对美元升值将使公司的盈利水平受到一定的影响。公司现已采取远期结售汇等措施化解汇率波动风险。

## 4、国际经济继续低迷的风险

公司主要产品是电子元器件，并为全球手机、数码产品等大客户进行配套，主要面向国际市场。2012年以来，欧债危机持续蔓延、美国经济反弹减弱、新兴经济体增长减速，国际经济可能继续低迷，有可能导致消费者购买意愿减弱，从而导致消费电子相关产业表现低迷，短期内国际大客户订单的波动将可能影响到公司近期的盈利状况，公司业绩也因此受到一定程度的影响。但消费电子进入智能时代后，行业布局正在发生重大变化，为公司进一步赢得客户，长足发展提供了无限机遇。

## 5、人力成本不断上升

近年来，企业用工成本呈上升趋势。公司一直注重提高员工整体薪酬水平及各项福利，人力成本逐年上升。为此，公司将通过不断提高设备自动化程度，并坚持提高生产工艺水平，开发高附加值的产品，缓解人力成本上升给企业盈利造成的压力。

## 6、经营管理风险

目前公司已建立起比较完善和有效的法人治理结构，拥有独立健全的运营体系，并根据最新法规要求和管理经验制订了一系列行之有效的规章制度，在实际执行中的效果良好。公司本次新股发行完成后，净资产规模将迅速扩张，在资源整合、技术开发、资本运作、生产经营管理和市场开拓等方面的要求随之提高。如果公司的管理水平不能适应公司规模迅速扩张和业务快速发展的要求，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将影响公司的应变能力和发展活力，进而削弱公司竞争力，给公司未来的经营和发展带来一定影响。

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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	226,658,970.70	158,275,499.10	30.17%	0.25%	0.88%	-0.43%
分产品						
电子元器件产品	226,658,970.70	158,275,499.10	30.17%	0.25%	0.88%	-0.43%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

#### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	115,561,846.09	6.57%
国外	111,097,124.61	-5.57%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

适用  不适用

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

适用  不适用

**(二) 公司投资情况**

**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	28,977
报告期投入募集资金总额	9,520.44
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0

募集资金总体使用情况说明

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										
微型驻极体麦克风技术改造项目	否	4,079	4,079	2,455.8	2,455.8	60.21%	2013年06月30日		是	否
微型扬声器/受话器技术改造项目	否	8,606	8,606	3,078.53	3,078.53	35.77%	2013年10月31日		是	否
新建硅微麦克风项目	否	5,527	5,527	2,634.47	2,634.47	47.67%	2013年08月31日		是	否
新建超薄平板电视音响系统项目	否	6,939	6,939	924.27	924.27	13.32%	2013年11月30日		是	否
声学工程技术研发中心技术改造项目	否	3,826	3,826	427.36	427.36	11.17%	2013年06月30日		是	否
承诺投资项目小计	-	28,977	28,977	9,520.44	9,520.44	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-

合计	-	28,977	28,977	9,520.44	9,520.44	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 为提高资金利用效率，促进公司业务发展，本公司使用本次公开发行股票募集资金置换公司预先已投入上述募集资金投资项目的自筹资金共计人民币 5,996.26 万元									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况										

**3、募集资金变更项目情况**

适用  不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

适用  不适用

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,407.09	至	4,429.22
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	34,070,914.91		
业绩变动的原因说明	预计 2012 年 1-9 月份经营业绩平稳。		

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用  不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

1、报告期内，公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备



忘录第 33 号》：“利润分配和资本公积转增股本”以及公司《章程》等有关规定及有关法律法规的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。报告期内，公司董事会在详细咨询、听取公司股东的意见，并结合公司 2011 年度盈利情况、投资情况和 2012 年度投资、支出计划等制定了公司 2011 年度利润分配预案，并提交公司于 2012 年 4 月 5 日召开的第二届董事会第八次会议审议通过。公司董事会对 2011 年度利润分配方案形成专项决议后提交公司于 2012 年 4 月 27 日召开的 2011 年度股东大会进行审议并通过。根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 12,000 万股为基数，每 10 股派 1 元人民币现金（含税）。上述利润分配方案于 2012 年 6 月 27 日实施完毕。

2、根据中国证券监督管理委员会、中国证券监督管理委员会深圳监管局和深圳证券交易所的有关规定，公司对公司《章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《股东未来三年分红回报规划（2011-2013 年）》，公司《章程》的修改及相关制度规划的建立已提交公司于 2011 年 12 月 9 日召开的第二届董事会第五次会议审议通过，并经 2011 年 12 月 25 日召开的 2011 年第五次临时股东大会审议通过。决策程序透明，也符合相关要求的规定。

3、新修改的公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，公司《章程》补充完善了利润分配相关条款，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件、现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制；加强了独立董事和监事会对利润分配的履职，独立董事和监事会需按要求发表意见，同时提升了中小股东对利润分配方案的参与度；完善了现金分红政策进行调整或变更的条件及程序。

#### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

#### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

#### （十一）其他披露事项

公司独立董事对关联方资金往来和对外担保发表的独立意见：

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等规定，作为公司的独立董事，我们对公司控股股东及其关联方占用公司资金情况和公司对外担

保情况进行了认真的了解和查验，相关说明及独立意见如下：

- 1、报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人占用公司资金的情况；
- 2、报告期内，公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

**（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

1、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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，及时修订公司各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作，进一步提升公司的规范化和透明度，对于公司不足的地方加以改善，努力做好信息披露工作、做好投资者关系管理，不断提高公司治理水平。现阶段，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

2、报告期内，公司共召开了1次股东大会，4次董事会会议，3次监事会会议，各会议运行合法有效。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、公司《章程》及《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东权益的情形。公司严格按照公司《章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定，召开董事会、监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

3、公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

4、公司按照《公司法》和公司《章程》要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

5、公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及其他有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照公司《信息披露管理制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

6、报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。公司董事会秘书王永刚先生是投资者关系管理工作的负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。

报告期内，公司通过指定信息披露报纸和网站，准确及时地披露了公司应披露的信息，及时回复投资者来电、电子邮件等，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。

2012年4月13日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2011年年度报告网上说明会，2012年5月16日举行了2012年投资者网上接待日活动，公司董事长赵笃仁先生、独立董事温学礼先生、保荐代表人徐懿女士、总经理董晓民先生、财务总监兼董事会秘书王永刚先生分别参加了网上说明会和网上投资者接待日活动，并在线回答投资者的咨询。

7、在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

## **（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况**

适用  不适用

公司2011年度利润分配方案经2012年4月27日召开的2011年年度股东大会审议通过，具体方案为：以公司现有总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.90元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。以上权益分派已于2012年6月27日实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

#### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

##### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

##### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

#### （六）资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大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说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用



## 5、其他重大关联交易

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用  不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	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					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	潍坊高科电子有限公司及其股东赵笃仁、杨进军、董晓民、葛相军；香港镇贤实业有限公司、华逸成长投资有限公司、香港福曜有限公司、香港福匡有限公司、山东潍坊晟达投资有限公司、潍坊鑫汇投	一、关于股份锁定的承诺。 本公司实际控制人赵笃仁、杨进军、董晓民、葛相军和控股股东潍坊高科电子有限公司，以及股东潍坊鑫汇投资担保有限公司、上海太峰资产管理有限公司承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。 本公司股东香港镇贤实业有限公司、香港福曜有限公司、香港福匡有限公司、华逸成长投资有限公司、山东潍坊晟达投资有限公司承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。截至目前该承诺正在履行中，报告期内未出现不遵守承诺的情况。二、关于避免同业竞争的承诺 为了避免同业竞争，公司股东潍坊高科、镇贤实业、华逸投资、福曜公司、福匡公司于 2009 年 2 月 13 日分别向本公司出具了《放弃竞争及利益冲突承诺函》，承诺：“1、		发行时所做的锁股承诺中，潍坊高科电子有限公司、上海太峰资产管理有限公司、潍坊鑫汇投资担保有限公司担保有限公司承诺为 3 年期限，其他股东 承诺为 1 年期限。	履行中

	<p>资担保有限公司、上海太峰资产管理有限公司</p>	<p>本公司（含本公司全资/控股或者采用其他方式控制的主体）目前没有直接或者间接地从事任何与共达电声（包括其全资或者控股子公司）的企业法人营业执照上列明的经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。 2、在本公司直接或间接持有共达电声股份（权益）的期间，本公司（含本公司全资/控股或者采用其他方式控制的主体）不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或者联营）参加或者进行任何与共达电声（包括其全资或者控股子公司）企业法人营业执照上列明的经营范围内的业务存在直接或者间接竞争的任何业务活动。 3、凡是本公司（含本公司全资/控股或者采用其他方式控制的主体）有任何商业机会从事、参与或者入股任何可能与发行人（包括其全资或者控股子公司）生产经营构成同业竞争的业务，本公司（含本公司全资/控股或者采用其他方式控制的主体）会将上述商业机会让与共达电声及其子公司。 4、本公司承诺将约束本公司全资/控股或者采用其他方式控制的主体按照本承诺函进行或者不进行特定行为。” 公司实际控制人赵笃仁、杨进军、董晓民、葛相军于 2009 年 2 月 13 日分别向本公司出具了《放弃竞争及利益冲突承诺函》，承诺： “1、本人及本人关系密切近亲属目前没有直接或者间接地从事任何与共达电声（包括其全资或者控股子公司）的企业法人营业执照上列 明的经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。 2、在本人直接或间接持有共达电声股份（权益）的期间，本人及本人关系密切近亲属不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或者联营）参加或者进行任何与共达电声（包括其全资或者控股子公司）企业法人营业执照上列明的经营范围内的业务存在直接或者间接竞争的任何业务活动。 3、凡是本人及本人关系密切近亲属有任何商业机会从事、参与或者入股任何可能与发行人（包括其全资或者控股子公司）生产经营构成同业竞争的业务，本人及本人关系密切近亲属会将上述商业机会让与共达电声及其子公司。4、本人承诺将约束本人关系密切近亲属按照本承诺函进行或者不进行特定行为。”在间接或直接持有共达电声的股份期间，潍坊高科、镇贤实业、华逸投资、福暉公司、福匡公司保证不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益），直接或间接参与与共达电声构成竞争</p>			
--	-----------------------------	--	--	--	--

		的任何业务或活动，亦不生产、开发任何与共达电声生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品。目前该承诺正在履行中，报告期内未出现同业竞争的情况。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	履行中				

**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

**(十三) 其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

小计		
4.外币财务报表折算差额	-343,490.58	2,696.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-343,490.58	2,696.00
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-343,490.58	2,696.00

#### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2012年04月24日	公司会议室	实地调研	机构	万家基金、广发证券、申银万国	公司基本情况
2012年04月25日	公司会议室	实地调研	机构	浙商证券、万家基金、华夏基金	公司基本情况
2012年05月07日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券、广州证券、南方基金	公司基本情况
2012年05月10日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、国信证券、国投证券、华创证券	公司基本情况
2012年06月05日	公司会议室	实地调研	机构	泰康资产、国都证券、中信产业基金	公司基本情况
2012年06月06日	公司会议室	实地调研	机构	汇丰银行、华安基金、东吴基金、中投证券	公司基本情况
2012年06月20日	公司会议室	实地调研	机构	益民基金、长城基金、方正证券、鹏华基金、诺安基金、	公司基本情况

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

 是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

 是  否  不适用**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况** 适用  不适用**(十七) 其他重大事项的说明** 适用  不适用**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

 适用  不适用**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第二届董事会第六次会议决议公告	中国证券报 B009 证券时报 D10 证券日报 E2 上海证券报 B17	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于设立募集资金专项账户和签订募集资金监管协议的公告	中国证券报 B009 证券时报 D10 证券日报 E2 上海证券报 B17	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司章程修订条款对照表	中国证券报 B009 证券时报 D10 证券日报 E2 上海证券报 B17	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司章程 (2012 年 3 月)	中国证券报 B009 证券时报 D10 证券日报 E2 上海证券报 B17	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
独立董事年报工作制度 (2012 年 3 月)	证券时报 D19 证券日报 E8 中 国证券报 B002 上海证券报 B39	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
子公司重大事项报告制度 (2012 年 3 月)	证券时报 D19 证券日报 E8 中 国证券报 B002 上海证券报 B39	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

内幕信息知情人管理制度 (2012 年 3 月)		2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
对外提供财务资助管理制度 (2012 年 3 月)	证券时报 D19 证券日报 E8 中 国证券报 B002 上海证券报 B39	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
募集资金管理办法 (2012 年 3 月)		2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
重大信息内部报告制度 (2012 年 3 月)	证券时报 D19 证券日报 E8 中 国证券报 B002 上海证券报 B39	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
特定对象来访接待工作管理 制度 (2012 年 3 月)	证券时报 D19 证券日报 E8 中 国证券报 B002 上海证券报 B39	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
外部信息使用人管理制度 (2012 年 3 月)	证券时报 D19 证券日报 E8 中 国证券报 B002 上海证券报 B39	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
对控股子公司的管理控制制 度 (2012 年 3 月)	证券时报 D19 证券日报 E8 中 国证券报 B002 上海证券报 B39	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
审计委员会年报工作规程 (2012 年 3 月)	证券时报 D19 证券日报 E8 中 国证券报 B002 上海证券报 B39	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
年报信息披露重大差错责任 追究制度 (2012 年 3 月)	证券时报 D19 证券日报 E8 中 国证券报 B002 上海证券报 B39	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
董事、监事和高级管理人员持 有和买卖公司股票管理制度 (2012 年 3 月)	证券时报 D19 证券日报 E8 中 国证券报 B002 上海证券报 B39	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司以自筹资金预先投 入募投项目的鉴证报告	证券时报 D19 证券日报 E8 中 国证券报 B002 上海证券报 B39	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届监事会第二次会议决 议公告	中国证券报 B002 上海证券报 B39 证券日报 E8 证券时报 D19	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
独立董事关于用募集资金置 换先期投入资金的独立意见	上海证券报 B39 证券日报 E8 证券时报 D19 中国证券报 B002	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届董事会第七次会议决 议公告	中国证券报 B002 上海证券报 B39 证券日报 E8 证券时报 D19	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn



防范大股东及关联方占用上市公司资金管理制度（2012年3月）		2012年03月21日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告	中国证券报 B002 上海证券报 B39 证券日报 E8 证券时报 D19	2012年03月21日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
国信证券股份有限公司关于公司以募集资金置换预先投入自筹资金的核查意见		2012年03月21日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011年年度报告摘要	中国证券报 B027 证券日报 C20 上海证券报 20 证券时报 B6	2012年04月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011年年度审计报告		2012年04月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011年度独立董事述职报告（陈洁）		2012年04月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011年度独立董事述职报告（张宏）		2012年04月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011年度独立董事述职报告（温学礼）		2012年04月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
国信证券股份有限公司关于《山东共达电声股份有限公司2011年度内部控制自我评价报告》的核查意见		2012年04月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届监事会第三次会议决议公告	中国证券报 B027 证券日报 C20 上海证券报 20 证券时报 B6	2012年04月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2012年04月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011年年度报告	中国证券报 B027 证券日报 C20 上海证券报 20 证券时报 B6	2012年04月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011年度内部控制自我评价报告	中国证券报 B027 上海证券报 20 证券时报 B6 证券日报 C20	2012年04月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
独立董事关于第二届董事会第八次会议决议相关事项的独立意见	中国证券报 B027 上海证券报 20 证券时报 B6 证券日报 C20	2012年04月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届董事会第八次会议决议公告	中国证券报 B027 证券日报 C20 上海证券报 20 证券时报 B6	2012年04月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

关于召开公司 2011 年度股东大会的通知	中国证券报 B027 证券日报 C20 上海证券报 20 证券时报 B6	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于完成注册资本工商变更登记的公告	中国证券报 B040 证券时报 D22 上海证券报 B104 证券日报 E2	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届董事会第九次会议决议公告	证券时报 C59 证券日报 E21 中国证券报 B122 上海证券报 168	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于签订委托代办股份转让协议的公告	证券时报 C59 证券日报 E21 中国证券报 B122 上海证券报 168	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	证券时报 C59 证券日报 E21 中国证券报 B122 上海证券报 168	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告全文	证券时报 C59 证券日报 E21 中国证券报 B122 上海证券报 168	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会会议决议公告	中国证券报 B107 证券日报 C6 上海证券报 168 证券时报 B080	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于网下配售股份上市流通的提示性公告	上海证券报 14 证券日报 A2 中国证券报 A16 证券时报 C4	2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于举行 2012 年投资者网上接待日的公告	证券时报 D30 中国证券报 B006 上海证券报 B47 证券日报 E9	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度权益分派实施公告	证券日报 E5 证券时报 D22 中 国证券报 B016 上海证券报 B24	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于副总经理辞职的公告	证券时报 B10 证券日报 C12 上海证券报 40 中国证		
2012 年 07 月 14 日			

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

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：山东共达电声股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		232,713,531.30	67,252,689.08
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		4,150,625.78	14,296,231.10
应收账款		177,234,649.90	119,171,819.66
预付款项		29,695,500.14	20,983,899.75
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		4,296,226.69	8,140,175.74
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		78,091,817.63	82,441,046.27
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	6,060,000.00

流动资产合计		526,182,351.44	318,345,861.60
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		157,205,654.92	143,284,562.01
在建工程		38,964,589.44	25,499,367.42
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		33,667,618.04	33,389,979.92
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		208,000.00	0.00
递延所得税资产		1,716,046.68	1,361,155.94
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		231,761,909.08	203,535,065.29
资产总计		757,944,260.52	521,880,926.89
流动负债：			
短期借款		20,579,743.13	80,535,812.03
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		2,809,543.14	9,196,518.40
应付账款		96,579,209.82	85,973,883.74
预收款项		421,058.12	800,464.76
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		5,236,038.39	4,843,528.14

应交税费		4,606,552.20	5,785,137.55
应付利息		131,006.06	305,290.02
应付股利		2,385,889.00	0.00
其他应付款		2,273,473.98	1,577,317.41
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		66,729,385.53	73,729,385.54
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		201,751,899.37	262,747,337.59
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		8,297.95	8,297.95
其他非流动负债		2,364,692.77	4,729,385.54
非流动负债合计		2,372,990.72	4,737,683.49
负债合计		204,124,890.09	267,485,021.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		120,000,000.00	90,000,000.00
资本公积		287,462,811.71	27,692,811.71
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		14,411,686.51	14,411,686.51
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		132,550,614.41	122,553,659.21
外币报表折算差额		-605,742.20	-262,251.62
归属于母公司所有者权益合计		553,819,370.43	254,395,905.81
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		553,819,370.43	254,395,905.81
负债和所有者权益（或股东权益）		757,944,260.52	521,880,926.89

总计			
----	--	--	--

法定代表人：赵笃仁

主管会计工作负责人：王永刚

会计机构负责人：王永刚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		229,983,771.91	66,648,959.58
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		4,150,625.78	14,296,231.10
应收账款		177,277,672.44	119,171,819.66
预付款项		29,253,616.24	20,214,654.14
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		12,442,016.54	10,570,014.34
存货		73,647,157.35	80,665,324.06
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	6,060,000.00
流动资产合计		526,754,860.26	317,627,002.88
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		19,409,750.00	19,409,750.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		141,568,027.01	127,420,425.72
在建工程		38,526,215.07	24,850,993.05
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		29,926,808.98	30,104,590.82
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00

长期待摊费用		208,000.00	0.00
递延所得税资产		1,502,013.35	1,033,842.67
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		231,140,814.41	202,819,602.26
资产总计		757,895,674.67	520,446,605.14
流动负债：			
短期借款		20,579,743.13	80,535,812.03
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		2,809,543.14	9,196,518.40
应付账款		95,657,649.84	87,280,272.04
预收款项		421,058.12	800,464.76
应付职工薪酬		4,521,511.11	4,102,686.86
应交税费		4,271,498.61	5,554,783.14
应付利息		131,006.06	305,290.02
应付股利		2,385,889.00	0.00
其他应付款		3,470,477.93	1,402,330.03
一年内到期的非流动负债		66,729,385.53	73,729,385.54
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		200,977,762.47	262,907,542.82
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		2,364,692.77	4,729,385.54
非流动负债合计		2,364,692.77	4,729,385.54
负债合计		203,342,455.24	267,636,928.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		120,000,000.00	90,000,000.00
资本公积		287,462,811.71	27,692,811.71
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00

盈余公积		14,411,686.51	14,411,686.51
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		132,678,721.21	120,705,178.56
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		554,553,219.43	252,809,676.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		757,895,674.67	520,446,605.14

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		226,740,682.62	226,411,381.07
其中：营业收入		226,740,682.62	226,411,381.07
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		204,202,586.26	204,907,628.67
其中：营业成本		158,310,087.11	157,157,262.56
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金		0.00	0.00
净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		2,178,431.64	1,646,723.09
销售费用		6,834,904.28	7,398,632.00
管理费用		32,881,203.75	31,811,789.25
财务费用		1,179,939.70	5,075,635.49
资产减值损失		2,818,019.78	1,817,586.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		14,436.45	0.00



其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-” 号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,552,532.81	21,503,752.40
加：营业外收入		2,579,911.63	3,359,734.69
减：营业外支出		118,870.87	123,576.44
其中：非流动资产处置 损失		0.00	536.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		25,013,573.57	24,739,910.65
减：所得税费用		3,016,618.37	2,975,489.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,996,955.20	21,764,421.52
其中：被合并方在合并前实现 的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利 润		21,996,955.20	21,764,421.52
少数股东损益		0.00	0.00
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.2	0.24
（二）稀释每股收益		0.2	0.24
七、其他综合收益		-343,490.58	2,696.00
八、综合收益总额		21,653,464.62	21,767,117.52
归属于母公司所有者的综合 收益总额		21,653,464.62	21,767,117.52
归属于少数股东的综合收益 总额		0.00	0.00

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：-2120521.8 元。

法定代表人：赵笃仁

主管会计工作负责人：王永刚

会计机构负责人：王永刚

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		226,805,357.32	226,411,381.07
减：营业成本		159,405,125.29	158,137,977.90

营业税金及附加		1,965,204.94	1,496,233.02
销售费用		6,834,904.28	7,398,632.00
管理费用		29,692,455.13	31,224,041.50
财务费用		1,177,780.59	5,076,301.68
资产减值损失		3,249,009.91	1,909,250.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		14,436.45	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		24,495,313.63	21,168,944.47
加：营业外收入		2,579,911.47	3,359,734.69
减：营业外支出		115,634.73	123,565.35
其中：非流动资产处置损失		0.00	536.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,959,590.37	24,405,113.81
减：所得税费用		2,986,047.72	2,982,224.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,973,542.65	21,422,889.04
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.21	0.24
（二）稀释每股收益		0.21	0.24
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		23,973,542.65	21,422,889.04

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	188,855,913.57	192,332,729.39
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00

收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	11,319,228.65	9,440,226.57
收到其他与经营活动有关的现金	4,671,298.33	1,509,903.85
经营活动现金流入小计	204,846,440.55	203,282,859.81
购买商品、接受劳务支付的现金	119,619,124.67	139,985,721.76
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	52,971,205.35	43,858,151.87
支付的各项税费	10,929,715.73	8,892,287.25
支付其他与经营活动有关的现金	26,761,991.81	15,763,982.35
经营活动现金流出小计	210,282,037.56	208,500,143.23
经营活动产生的现金流量净额	-5,435,597.01	-5,217,283.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,227,297.94	25,055,449.86
投资支付的现金	0.00	0.00

质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	60,227,297.94	25,055,449.86
投资活动产生的现金流量净额	-60,227,297.94	-25,055,449.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	289,770,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	25,394,477.13	69,749,015.03
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,446,000.00	4,690,000.00
筹资活动现金流入小计	324,610,477.13	74,439,015.03
偿还债务支付的现金	92,350,546.03	29,957,543.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,052,233.08	12,712,415.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	9,446,000.00
筹资活动现金流出小计	105,402,779.11	52,115,959.20
筹资活动产生的现金流量净额	219,207,698.02	22,323,055.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	192,057.33	-519,270.95
五、现金及现金等价物净增加额	153,736,860.40	-8,468,948.40
加：期初现金及现金等价物余额	57,857,314.76	34,555,914.23
六、期末现金及现金等价物余额	211,594,175.16	26,086,965.83

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	188,855,913.57	192,332,729.39
收到的税费返还	11,319,228.65	9,440,226.57
收到其他与经营活动有关的现金	4,670,138.82	1,438,463.80

经营活动现金流入小计	204,845,281.04	203,211,419.76
购买商品、接受劳务支付的现金	133,319,227.07	149,966,599.93
支付给职工以及为职工支付的现金	40,589,769.59	37,513,822.02
支付的各项税费	8,946,898.86	6,555,282.58
支付其他与经营活动有关的现金	30,770,464.54	17,524,039.45
经营活动现金流出小计	213,626,360.06	211,559,743.98
经营活动产生的现金流量净额	-8,781,079.02	-8,348,324.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,020,132.22	23,664,551.36
投资支付的现金	0.00	97,560.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	59,020,132.22	23,762,111.36
投资活动产生的现金流量净额	-59,020,132.22	-23,762,111.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	289,770,000.00	0.00
取得借款收到的现金	25,394,477.13	69,749,015.03
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,446,000.00	4,690,000.00
筹资活动现金流入小计	324,610,477.13	74,439,015.03
偿还债务支付的现金	92,350,546.03	29,957,543.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,052,233.08	12,712,415.45
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	9,446,000.00
筹资活动现金流出小计	105,402,779.11	52,115,959.20

筹资活动产生的现金流量净额	219,207,698.02	22,323,055.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	204,343.73	-521,966.95
五、现金及现金等价物净增加额	151,610,830.51	-10,309,346.70
加：期初现金及现金等价物余额	57,253,585.26	34,022,302.94
六、期末现金及现金等价物余额	208,864,415.77	23,712,956.24

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,000,000.00	27,692,811.71		0.00	14,411,686.51	0.00	122,553,659.21	-262,251.62		254,395,905.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	90,000,000.00	27,692,811.71			14,411,686.51		122,553,659.21	-262,251.62		254,395,905.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	259,770,000.00					9,996,955.20	-343,490.58		299,423,464.62
（一）净利润							21,996,955.20			21,996,955.20
（二）其他综合收益							0.00	-343,490.58		-343,490.58
上述（一）和（二）小计							21,996,955.20	-343,490.58		21,653,464.62
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	259,770,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	289,770,000.00
1. 所有者投入资本	30,000,000.00									30,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		259,770,000.00								259,770,000.00
3. 其他										

(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,000,000.00	0.00	0.00	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00			-12,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	120,000,000.00	287,462,811.71			14,411,686.51		132,550,614.41	-605,742.20		553,819,370.43

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,000,000.00	21,734,982.81			9,044,186.66		83,445,522.55			204,224,692.02
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	90,000,000.00	21,734,982.81			9,044,186.66		83,445,522.55			204,224,692.02
三、本期增减变动金额（减少）		5,957,82			5,367,4		39,108,1	-262,25		50,171,213

以“一”号填列)		8.90			99.85		36.66	1.62		.79
(一) 净利润							53,475,636.51			53,475,636.51
(二) 其他综合收益								-262,251.62		-262,251.62
上述(一)和(二)小计							53,475,636.51	-262,251.62		53,213,384.89
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	5,957,828.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,957,828.90
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,957,828.90								5,957,828.90
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,367,499.85	0.00	-14,367,499.85	0.00	0.00	-9,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,367,499.85		-5,367,499.85			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,000,000.00			-9,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	90,000,000.00	27,692,811.71			14,411,686.51		122,553,659.21	-262,251.62		254,395,905.81

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额



单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	90,000,000 .00	27,692,811 .71			14,411,686 .51		120,705,17 8.56	252,809,67 6.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,000,000 .00	27,692,811 .71			14,411,686 .51		120,705,17 8.56	252,809,67 6.78
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	30,000,000 .00	259,770,00 0.00					11,973,542 .65	301,743,54 2.65
（一）净利润							23,973,542 .65	23,973,542 .65
（二）其他综合收益							0.00	0.00
上述（一）和（二）小计							23,973,542 .65	23,973,542 .65
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000 .00	259,770,00 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	289,770,00 0.00
1. 所有者投入资本	30,000,000 .00							30,000,000 .00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		259,770,00 0.00						259,770,00 0.00
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,000,00 0.00	-12,000,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,00 0.00	-12,000,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								

(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	120,000,000.00	287,462,811.71			14,411,686.51		132,678,721.21	554,553,219.43

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	21,734,982.81			9,044,186.66		81,397,679.96	202,176,849.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,000,000.00	21,734,982.81			9,044,186.66		81,397,679.96	202,176,849.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		5,957,828.90			5,367,499.85		39,307,498.60	50,632,827.35
（一）净利润							53,674,998.45	53,674,998.45
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							53,674,998.45	53,674,998.45
（三）所有者投入和减少资本	0.00	5,957,828.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,957,828.90
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,957,828.90						5,957,828.90
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,367,499.85	0.00	-14,367,499.85	-9,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,367,499.85		-5,367,499.85	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,000,000.00	-9,000,000.00

							00	00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	90,000,000.00	27,692,811.71			14,411,686.51		120,705,178.56	252,809,676.78

### (三) 公司基本情况

#### 1、历史沿革和改制情况

山东共达电声股份有限公司（连同前身潍坊共达电讯有限公司以下统一简称为本公司或公司）前身潍坊共达电讯有限公司是经潍坊市对外经济贸易委员会潍外经贸外资字（2001）第126号文批准，由潍坊高科电子有限公司和香港镇贤实业有限公司共同出资设立的中外合资经营企业，山东省人民政府于2001年3月30日颁发了外经贸鲁府潍字（2001）0347号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书。公司于2001年4月10日在潍坊市工商行政管理局登记注册，取得注册号为“企合潍总字第002742号”的企业法人营业执照。公司注册资本为20万美元，其中：潍坊高科电子有限公司出资12万美元，占注册资本的60%；香港镇贤实业有限公司出资8万美元，占注册资本的40%。

根据2004年7月14日公司董事会决议、合同修改协议及章程修改协议的规定，并经潍坊市对外贸易经济合作局潍外经贸外资字（2004）第446号文件批准，公司以税后利润转增注册资本40万美元，其中：潍坊高科电子有限公司以税后利润出资1,986,384.00元，折合24万美元，占增资额的60%；香港镇贤实业有限公司以税后利润出资1,324,256.00元，折合16万美元，占增资额的40%。本次增资后公司注册资本变更为60万美元，其中：潍坊高科电子有限公司出资36万美元，占注册资本的60%；香港镇贤实业有限公司出资24万美元，占注册资本的40%。

根据2004年12月20日公司董事会决议及2005年2月24日修改后的合同、章程规定，并经潍坊市对外贸易经济合作局潍外经贸外资字（2005）第100号文件批准，公司股东潍坊高科电子有限公司、香港镇贤实业有限公司分别将其持有的占公司20%和40%的股权受让给美国蓝博金融集团有限公司，并将公司的注册资本由原来的60万美元变更为150万美元，公司增资并股权转让后，潍坊高科电子有限公司出资60万美元，占注册资本的40%；美国蓝博金融集团有限公司出资90万美元，占注册资本的60%。但美国蓝博金融集团有限公司并未按当时签订的合同与股权转让协议向潍坊高科电子有限公司与香港镇贤实业有限公司支付任何股权转让款，美国蓝博金融集团有限公司与潍坊高科电子有限公司亦未按照合同规定缴纳对公司的增资款项。

根据2005年9月10日公司董事会决议及2005年10月20日修改后的合同、章程规定，并经潍坊市对外贸易经济合作局潍外经贸外资字（2005）第750号文件批准，美国蓝博金融集团有限公司将其持有的公司60%的股权全部转让，其中：20%的股权转让给潍坊高科电子有限公司，40%转让给香港镇贤实业有限公司，股权转让后公司以税后利润转增注册资本90万美元，由潍坊高科电子有限公司和香港镇贤实业有限公司分别按60%和40%的比例缴纳新增注册资本90万美元，其中：潍坊高科电子有限公司以税后利润转增4,377,024.00元，折合54万美元，占增资额的60%；香港镇贤实业有限公司以税后利润转增2,918,016.00元，折合36万美元，占增资额的40%。

根据2008年2月28日公司董事会决议、合同修改协议及章程修改协议的规定，并经潍坊市对外贸易经济合作局潍外经贸外资字（2008）第74号文件批准，公司增加注册资本9.57万美元，其中：潍坊金达创业投资有限公司出资3.19万美元，山东潍坊晟达投资有限公司出资4.79万美元，上海荣大投资有限公司出资1.59万美元。出资后公司注册资本变更为159.57万美元，其中潍坊高科电子有限公司出资90万美元，占注册资本的56.40%；香港镇贤实业有限公司出资60万美元，占注册资本的37.60%；潍坊金达创业投资有限公司出资3.19万美元，占注册资本的2.00%；山东潍坊晟达投资有限公司出资4.79万美元，占注册资本的3.00%；上海荣大投资有限公司出资1.59万美元，占注册资本的1.00%。

2008年5月，香港镇贤实业有限公司分别与华逸成长投资有限公司、福曜有限公司、福匡有限公司签订股权转让协议，将其持有的23.06%的公司股份分别转让给华逸成长投资有限公司8.46%、福曜有限公司7.30%、福匡有限公司7.30%。本次股权转让已经潍坊市对外经济贸易合作局潍外经贸外资字（2008）第214号文件批准，股权转让后注册资本不变，公司注册资本

仍为159.57万美元，其中：潍坊高科电子有限公司出资90万美元，占注册资本的56.40%；香港镇贤实业有限公司出资23.20万美元，占注册资本的14.54%；华逸成长投资有限公司出资13.50万美元，占注册资本的8.46%；福暉有限公司出资11.65万美元，占注册资本的7.30%；福匡有限公司出资11.65万美元，占注册资本的7.30%；山东潍坊晟达投资有限公司出资4.79万美元，占注册资本的3.00%；潍坊金达创业投资有限公司出资3.19万美元，占注册资本的2.00%；上海荣大投资有限公司出资1.59万美元，占注册资本的1.00%。

根据公司2008年7月14日董事会决议和发起人协议规定，原潍坊共达电讯有限公司整体变更为山东共达电声股份有限公司。根据中和正信会计师事务所有限公司出具的中和正信验字（2008）第2-029号验资报告并经全体股东一致确认，以原潍坊共达电讯有限公司截至2008年6月30日经审计后的净资产人民币111,734,982.81元，折合为山东共达电声股份有限公司股本9,000万元，折股余额21,734,982.81元计入公司资本公积，各发起人持股比例不变。2008年8月25日，山东省对外贸易经济合作厅作出了鲁外经贸外资字[2008]743号《关于同意潍坊共达电讯有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，批准潍坊共达电讯有限公司整体变更为山东共达电声股份有限公司。2008年8月26日，山东省人民政府向公司换发了商外资鲁府字（2001）0347号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书。

公司于2008年9月8日召开了创立大会暨第一次股东大会，于2008年9月17日在山东省工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了注册号为370700400002483的企业法人营业执照。

变更后公司注册资本9,000万元，其中：潍坊高科电子有限公司持有5,076万股，占注册资本的56.40%；香港镇贤实业有限公司持有1,308.60万股，占注册资本的14.54%；华逸成长投资有限公司持有761.40万股，占注册资本的8.46%；福暉有限公司持有657万股，占注册资本的7.30%；福匡有限公司持有657万股，占注册资本的7.30%；山东潍坊晟达投资有限公司持有270万股，占注册资本的3.00%；潍坊金达创业投资有限公司持有180万股，占注册资本的2.00%；上海荣大投资有限公司持有90万股，占注册资本的1.00%。

2010年11月5日，经公司股东大会决议，公司股东上海荣大投资有限公司将其持有的公司股份90万股转让给上海太峰资产管理有限公司；2010年12月21日，经公司股东大会决议，公司股东潍坊金达创业投资有限公司将其持有的公司股份180万股转让给潍坊鑫汇投资担保有限公司；以上两次股份转让后，截至2011年12月31日，公司股本及股权结构情况如下：潍坊

高科电子有限公司持有5,076万股，占注册资本的56.40%；香港镇贤实业有限公司持有1,308.60万股，占注册资本的14.54%；华逸成长投资有限公司持有761.40万股，占注册资本的8.46%；福隍有限公司持有657万股，占注册资本的7.30%；福匡有限公司持有657万股，占注册资本的7.30%；山东潍坊晟达投资有限公司持有270万股，占注册资本的3.00%；潍坊鑫汇投资担保有限公司持有180万股，占注册资本的2.00%；上海太峰资产管理有限公司持有90万股，占注册资本的1.00%。

根据本公司2011年2月16日2011年度第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准山东共达电声股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2012】104号）核准，公司向社会公众发行3000万股人民币普通股（A股），每股面值1元，并经信永中和会计师事务所有限公司出具的XYZH/2011JNA4033号验资报告。截至2012年6月30日，本公司累计发行股本总数3000万股。发行后本公司注册资本增至12000万元人民币，本公司股票面值为每股人民币1元。

本公司法定代表人：赵笃仁。

公司住所：山东省潍坊市坊子区凤山路68号。

企业法人营业执照注册号：370700400002483。

本公司控股股东：潍坊高科电子有限公司。

## 2、公司所属行业性质

公司所属行业为电子元器件行业。

## 3、经营范围

研发、生产和销售声学元器件、半导体类微机电产品，高精度电子产品模具，电子产品自动化生产设备，与手机、汽车、电脑相关的电声组件或其他衍生产品；与以上技术、产品相关的解决方案和服务；进出口业务（不含分销）。

## 4、主要产品、营业收入构成及主业变更

公司主要产品为微型电声元器件，营业收入主要来源于微型电声元器件中的微型麦克风、微型扬声器/受话器，最近三年主业没有发生过变更。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年颁布的《企业会计准则》及相关规定。

##### 2、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

##### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司GETTOP EUROPE R&D Aps，以丹麦克朗为记账本位币

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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。

###### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、

发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司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短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

### (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，采用交易发生日的即期汇



率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债(和直接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或金融负债)；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2)持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3)应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4)可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

A. 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，本公司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；本公司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。

B. 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。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

不适用

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

本公司将下列情形作为应收款项（包括应收账款、其他应收款）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，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，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，经本公司按规定程序批准前列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 500 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	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%

3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

坏账准备的计提方法：

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。本公司将应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、半成品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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。低值易耗品摊销方法：普通耗材领用时一次性摊销，办公用家具等大型耗材领用时采用五五摊销。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材

料按类别提取存货跌价准备。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。

#### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

存货实行永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有控制、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。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为当本公司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%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外。

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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

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初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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初始投资成本；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初始投资成本；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，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司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。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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收益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司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%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可回收金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。所计提的长期股权投资减值准备在以后年度将不再转回。

### 13、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司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。

固定资产包括房屋及建筑物、机械设备、运输设备、电子设备、其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司于每年年度终了，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。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

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，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.5
机器设备	5-10	10	9-18
电子设备	5	10	18
运输设备	5	10	18
其他设备	5	10	18
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20	10	4.5
机器设备	5-10	10	9-18
电子设备	5	10	18
运输设备	5	10	18
其他设备	5	10	18

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备：资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

在资产负债表日，本公司根据是否存在下列情形判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象：



- A.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。
- B.本公司经营所处的经济、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。
- C.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。
- D.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- E.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- F.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。
- G.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

存在减值迹象的，本公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。可收回金额根据固定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较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，可以根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，可以按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。公司按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （5）其他说明

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

### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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作调整。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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加权平均利率，确定资本化金额。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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并作适当调整。

项目	预计使用寿命	依据

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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，如果有证据表明无形资

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。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目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。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，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不在以后期间确认为资产。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。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目支出计入管理费用-研发支出。

## 20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，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。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、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，本公司将其确认为负债：

### (1) 预计负债的确认标准

- a、该义务是本公司承担的现时义务；
- b、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c、该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

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。

## 23、股份支付及权益工具

不适用

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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。

本公司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公司、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，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认；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。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、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。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助在本公司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，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。

### (2) 会计处理方法

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。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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(1)公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2)公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁会计处理

(1)融资租赁入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2)融资租赁出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用



**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

不适用

**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	本公司商品销售收入适用增值税,按销项税(商品销售收入的 17% 计算)抵扣购进货物进项税后的差额缴纳,出口产品增值税实行“免、抵、退”办法,出口退税率为 17%。	17%
消费税		
营业税	按照应税收入的 5% 计缴(含租赁收入、利息收入等)	5%
城市维护建设税	本公司按照应缴纳流转税额的 7% 计缴。	7%
企业所得税	本公司适用企业所得税税率为 15%。	15%
教育费附加	本公司按照应缴纳流转税额的 3% 计缴,按照应缴纳流转税额的 2% 计缴地	5%

	方教育费附加。	
房产税	本公司以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司的子公司潍坊市欧信电器有限公司和共达电声欧洲研发有限公司适用企业所得税税率均为25%。

## 2、税收优惠及批文

根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第4号），“高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%的税率预缴。”根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局2011年10月31日联合下发的《关于公示山东省2011年拟通过复审认定高新技术企业名单的通知》〔鲁科高字〔2011〕206号〕，本公司已经被复审认定为高新技术企业，所以本公司在2011年度按照15%的企业所得税税率进行预交。根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局2012年1月30日联合下发的（鲁科高字[2012]19号）《关于济南圣泉集团股份有限公司等504家企业通过高新技术企业复审的通知》，本公司被认定为高新技术企业，证书编号为GF201137000156,资格效期为3年，企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日。

## 3、其他说明

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

#### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
潍坊市欧信电器有限公司	有限责任公司	潍坊市安丘市	生产	20,000,000.00	CNY	电子元器件	20,000,000.00	0.00	100%	100%	是			
GETTOP EUROPE R&D Aps	有限责任公司	Hjortespringvej 41,2730 Herlev	研发	500,000.00	DKK	电子元器件	500,000.00	0.00	100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司

														年初所 所有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

--	--	--	--	--	--

同一控制下企业合并的其他说明：

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

### 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

GETTOP EUROPE R&D Aps（共达电声欧洲研发有限公司）：人民币与丹麦克朗的折算汇率为1.065

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	223,478.23	--	--	9,749.76
人民币	--	--	223,478.23	--	--	9,749.76
银行存款：	--	--	211,370,696.93	--	--	51,787,565.00
人民币	--	--	206,208,452.95	--	--	45,419,017.51
USD	161,072.99	6.3249	1,018,770.55	604,446.95	6.3009	3,808,559.80
HKD	80,909.37	0.8152	65,958.93	86,666.87	0.8107	70,260.85
TWD	7,703,329.00	0.21161	1,630,101.45	10,088,021.00	0.2068	2,086,157.73
DKK	2,298,040.27	1.065	2,447,412.89	358,204.27	1.0993	393,773.95
EUR	0.02	7.871	0.16	1,200.02	8.1625	9,795.16
其他货币资金：	--	--	21,119,356.14	--	--	15,455,374.32
人民币	--	--	21,119,356.14	--	--	15,455,374.32
合计	--	--	232,713,531.30	--	--	67,252,689.08

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资	0.00	0.00

产		
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,150,625.78	14,296,231.10
合计	4,150,625.78	14,296,231.10

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1	2012年03月15日	2012年11月15日	2,962,161.47	
1	2012年05月30日	2013年01月30日	1,731,774.72	
1	2012年05月30日	2013年02月28日	1,636,086.15	
2	2012年04月25日	2012年08月25日	708,592.52	
3	2012年01月31日	2012年07月31日	449,885.07	
合计	--	--	7,488,499.93	--

说明：



(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1	2012年02月20日	2012年07月20日	486,231.05	
1	2012年03月20日	2012年08月28日	295,564.53	
2	2012年04月09日	2012年10月09日	216,920.00	
3	2012年04月26日	2012年07月25日	139,230.00	
4	2012年02月14日	2012年08月14日	100,000.00	
合计	--	--	1,237,945.58	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

### (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	186,562.78 9.37	100%	9,328,139.4 7	100%	125,444.0 20.69	100%	6,272,201.03	100%
组合小计	186,562.78 9.37	100%	9,328,139.4 7	100%	125,444.0 20.69	100%	6,272,201.03	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	186,562.78 9.37	--	9,328,139.4 7	--	125,444.0 20.69	--	6,272,201.03	--

应收账款种类的说明:

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, 采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	186,562,789.37	5%	9,328,139.47	125,444,020.69	5%	6,272,201.03
1 年以内小计	186,562,789.37	5%	9,328,139.47	125,444,020.69	5%	6,272,201.03
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	186,562,789.37	--	9,328,139.47	125,444,020.69	--	6,272,201.03

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:

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

合计	0.00	0.00	--	--
----	------	------	----	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	28,621,141.40	1 年以内	15.34%
2	非关联方	14,456,568.32	1 年以内	7.75%
3	非关联方	11,640,123.62	1 年以内	6.24%
4	非关联方	9,759,499.06	1 年以内	5.23%
5	非关联方	7,255,465.47	1 年以内	3.89%
合计	--	71,732,797.87	--	38.45%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,550,519.46	100%	254,292.77	100%	8,632,387.17	100%	492,211.43	100%
组合小计	4,550,519.46	100%	254,292.77	100%	8,632,387.17	100%	492,211.43	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	4,550,519.46	--	254,292.77	--	8,632,387.17	--	492,211.43	--

其他应收款种类的说明：

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，采用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			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	4,442,271.46	5%	222,113.57	8,424,839.88	0%	421,242.00
1 年以内小计	4,442,271.46	5%	222,113.57	8,424,839.88	5%	421,242.00
1 至 2 年	64,612.00	10%	6,461.20	118,260.54	10%	11,826.05
2 至 3 年	35,836.00	50%	17,918.00	60,286.75	50%	30,143.38
3 年以上	7,800.00	100%	7,800.00	29,000.00	100%	29,000.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	4,550,519.46	--	254,292.77	8,632,387.17	--	492,211.43

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

合计	0.00	0.00	--	--
----	------	------	----	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	1,208,685.62	1 年以内	26.56%
2	非关联方	836,000.00	1 年以内	18.37%
3	非关联方	557,762.77	1 年以内	12.26%
4	非关联方	462,681.42	1 年以内	10.17%
5	非关联方	338,400.00	1 年以内	7.44%
合计	--	3,403,529.81	--	74.8%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	27,355,500.14	92.12%	18,665,071.08	88.95%
1至2年	2,340,000.00	7.88%	2,318,828.67	11.05%
2至3年				
3年以上				
合计	29,695,500.14	--	20,983,899.75	--

预付款项账龄的说明：



## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	6,394,000.00	2012 年 03 月 29 日	预付工程款
2	非关联方	3,750,000.00	2010 年 12 月 15 日	委托开发技术尚未验收 10 年-12 年 6 月 19 日支付
3	非关联方	3,000,000.00	2010 年 09 月 16 日	委托开发技术尚未验收 10 年-12 年 2 月 28 日支付
4	非关联方	2,388,000.00	2011 年 12 月 30 日	预付上市过程中费用 11 年-12 年 2 月 23 日
5	非关联方	1,750,752.84	2011 年 09 月 30 日	预付货款 11 年-12 年 4 月 25 日
合计	--	17,282,752.84	--	--

预付款项主要单位的说明：

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	29,319,247.88		29,319,247.88	28,825,173.00		28,825,173.00
在产品	17,861,315.23		17,861,315.23	15,780,869.05		15,780,869.05
库存商品	17,397,554.93		17,397,554.93	17,335,823.20		17,335,823.20
周转材料						

消耗性生物资产						
自制半成品	11,317,315.17		11,317,315.17	18,532,284.99		18,532,284.99
低值易耗品	2,074,527.11		2,074,527.11	1,871,508.15		1,871,508.15
委托加工物资	121,857.31		121,857.31	95,387.88		95,387.88
合计	78,091,817.63	0.00	78,091,817.63	82,441,046.27	0.00	82,441,046.27

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

本公司存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。经分析，本报告期内存货不存在毁损及可变现净值低于成本现象，故未计提存货跌价准备。截至2012年6月30日，上述存货均未用于担保。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
中国银行“日积月累”理财产品	0.00	6,060,000.00
合计	0.00	6,060,000.00

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

## 15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
合计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	212,756,595.20	25,298,994.12		416,602.00	237,638,987.32
其中：房屋及建筑物	72,859,866.34	237,000.00			73,096,866.34
机器设备	124,716,750.37	23,813,714.98			148,530,465.35
运输工具	5,399,206.00	301,266.00		416,602.00	5,283,870.00
电子设备	8,697,313.11	597,973.14			9,295,286.25
其他设备	1,083,459.38	349,040.00			1,432,499.38
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	69,472,033.19	0.00	11,336,241.01	374,941.80	80,433,332.40
其中：房屋及建筑物	10,759,762.52		1,611,065.80		12,370,828.32
机器设备	52,387,351.29		8,461,594.35		60,848,945.64
运输工具	1,837,203.74		451,537.29	374,941.80	1,913,799.23

电子设备	4,146,413.79		703,353.35		4,849,767.14
其他设备	341,301.85		108,690.22		449,992.07
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	143,284,562.01		--		157,205,654.92
其中：房屋及建筑物	62,100,103.82		--		60,726,038.02
机器设备	72,329,399.08		--		87,681,519.71
运输工具	3,562,002.26		--		3,370,070.77
电子设备	4,550,899.32		--		4,445,519.11
其他设备	742,157.53		--		982,507.31
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	143,284,562.01		--		157,205,654.92
其中：房屋及建筑物	62,100,103.82		--		60,726,038.02
机器设备	72,329,399.08		--		87,681,519.71
运输工具	4,550,899.32		--		3,370,070.77
电子设备	3,562,002.26		--		4,445,519.11
其他设备	742,157.53		--		982,507.31

本期折旧额 11,336,241.01 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,336,178.16 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用



(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
生产厂房	正在办理中	2012 年 12 月 31 日
配套设施	正在办理中	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明:

截至2012年6月30日，本公司无融资租入的固定资产，无已提足折旧继续使用的固定资产。本公司房屋建筑物使用状况良好，设备主要为近几年内新购置或自行研制，使用状况良好，不存在可能发生减值的明显迹象，故未计提固定资产减值准备。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产车间二期	17,562,030.23		17,562,030.23	14,296,365.41		14,296,365.41
欧信生产车间改造	438,374.37		438,374.37	438,374.37		438,374.37
新厂办公楼	6,699,900.00		6,699,900.00	237,700.00		237,700.00
欧信办公楼改造				210,000.00		210,000.00
设备安装或改造项目	14,264,284.84		14,264,284.84	10,316,927.64		10,316,927.64
合计	38,964,589.44	0.00	38,964,589.44	25,499,367.42	0.00	25,499,367.42

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 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	期末数
新厂办公楼	31,600,000.00	237,700.00	6,462,200.00			20.45%	20.45%				其他来源	6,699,900.00
生产车间二期	19,300,000.00	14,296,365.41	3,265,664.82			95.2%	95.2%	493,951.51			金融机构贷款及自有资金	17,562,030.23
欧信生产车间	2,540,000.00	438,374.37	0.00			79.63%	80%				其他来源	438,374.37
重大设备安装或改造项目	20,486,500.00	3,058,172.31	2,055,354.28			25%	25%				募集资金	5,113,526.59
合计	73,926,500.00	18,030,612.09	11,783,219.10	0.00	0.00	--	--	493,951.51	0.00	--	--	29,813,831.19

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

截至2012年6月30日，本公司在建工程无抵押情况。上述在建工程无明显迹象表明已发生减值，因而未计提在建工程减值准备。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用  不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	38,131,362.48	1,130,916.46	0.00	39,262,278.94
专利权	5,757,270.25	657,435.41		6,414,705.66
软件	2,335,752.50	473,481.05		2,809,233.55
土地使用权	28,233,539.73			28,233,539.73

商标权	4,800.00			4,800.00
专有技术	1,800,000.00			1,800,000.00
二、累计摊销合计	4,741,382.56	853,278.34	0.00	5,594,660.90
专利权	269,856.49	171,552.77		441,409.26
软件	1,006,310.24	305,854.91		1,312,165.15
土地使用权	2,513,343.15	285,630.66		2,798,973.81
商标权	1,753.33	240.00		1,993.33
专有技术	950,119.35	90,000.00		1,040,119.35
三、无形资产账面净值合计	33,389,979.92	0.00	0.00	33,667,618.04
专利权	5,487,413.76			5,973,296.40
软件	1,329,442.26			1,497,068.40
土地使用权	25,720,196.58			25,434,565.92
商标权	3,046.67			2,806.67
专有技术	849,880.65			759,880.65
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权				
软件				
土地使用权				
商标权				
专有技术				
无形资产账面价值合计	33,389,979.92	0.00	0.00	33,667,618.04
专利权	5,487,413.76			5,973,296.40
软件	1,329,442.26			1,497,068.40
土地使用权	25,720,196.58			25,434,565.92
商标权	3,046.67			2,806.67
专有技术	849,880.65			759,880.65

本期摊销额 853,278.34 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
----	------	------	------	------	------

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

## 25、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
公寓楼装修费		208,000.00			208,000.00	
合计	0.00	208,000.00	0.00	0.00	208,000.00	--

长期待摊费用的说明:

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用  不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备		
开办费		

可抵扣亏损		
坏账准备引起的递延所得税资产	1,437,376.34	1,014,673.37
内部未实现利润引起的递延所得税资产	278,670.34	346,482.57
小 计	1,716,046.68	1,361,155.94
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
股权投资差额引起的递延所得税负债	8,297.95	8,297.95
小计	8,297.95	8,297.95

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
股权投资差额	55,319.68	55,319.68
小计	55,319.68	55,319.68
可抵扣差异项目		
坏账准备	9,582,432.24	6,764,412.46
内部未实现利润	1,857,802.27	1,448,495.87
小计	11,440,234.51	8,212,908.33

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,764,412.46	2,818,019.78			9,582,432.24
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	6,764,412.46	2,818,019.78	0.00	0.00	9,582,432.24

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数



合计	0.00	0.00
----	------	------

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	11,079,743.13	20,535,812.03
抵押借款		
保证借款	9,500,000.00	50,000,000.00
信用借款		10,000,000.00
合计	20,579,743.13	80,535,812.03

短期借款分类的说明：

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		

合计	0.00	0.00
----	------	------

交易性金融负债的说明：

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,809,543.14	9,196,518.40
合计	2,809,543.14	9,196,518.40

下一会计期间将到期的金额 2,809,543.14 元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款及设备款	96,579,209.82	85,973,883.74
合计	96,579,209.82	85,973,883.74

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	421,058.12	800,464.76
合计	421,058.12	800,464.76

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,129,476.95	44,854,851.81	44,866,757.00	4,117,571.76
二、职工福利费		2,108,164.68	2,108,164.68	0.00
三、社会保险费	0.00	5,040,162.89	5,040,162.89	0.00
其中：基本养老保险费		3,070,752.88	3,070,752.88	
医疗保险费		1,190,262.30	1,190,262.30	
失业保险费		281,600.57	281,600.57	
工伤保险费		168,361.87	168,361.87	
生育保险费		169,098.16	169,098.16	
补充医疗保险		134,150.10	134,150.10	
职工其他保险		25,937.01	25,937.01	
四、住房公积金	326,718.80	785,377.00	1,084,803.50	27,292.30
五、辞退福利				0.00
六、其他	387,332.39	1,163,836.18	459,994.24	1,091,174.33
工会经费和职工教育经费	387,332.39	1,163,836.18	459,994.24	1,091,174.33
合计	4,843,528.14	53,952,392.56	53,559,882.31	5,236,038.39

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 1,163,836.18，非货币性福利金额 588,676.96，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：已在本年度7月份发放。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	337,096.59	140,139.40
消费税	0.00	0.00
营业税	-1,641.71	514.64
企业所得税	1,700,883.92	3,002,211.59
个人所得税	334,657.36	54,539.13
城市维护建设税	973,878.96	1,205,213.04
房产税	151,606.22	149,480.05
土地使用税	275,317.50	275,317.50
教育费附加	670,334.84	860,866.45
地方水利建设基金	164,418.52	96,855.75
合计	4,606,552.20	5,785,137.55

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
借款利息	131,006.06	305,290.02
合计	131,006.06	305,290.02

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
香港镇贤实业有限公司	853,021.97		
华逸成长投资有限公司	496,325.03		
福暉有限公司	428,271.00		
福匡有限公司	428,271.00		
潍坊鑫汇投资担保有限公司	180,000.00		
合计	2,385,889.00	0.00	--

应付股利的说明：

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款项	2,273,473.98	1,577,317.41
合计	2,273,473.98	1,577,317.41

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款中主要为保证金。

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	62,000,000.00	69,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内结转的递延收益	4,729,385.53	4,729,385.54
合计	66,729,385.53	73,729,385.54

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	62,000,000.00	69,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	62,000,000.00	69,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
潍坊银行胜利东支行	2009 年 09 月 11 日	2012 年 09 月 09 日	CNY	6.48%		22,000,000.00		22,000,000.00
潍坊银行胜利东支行	2010 年 09 月 15 日	2012 年 09 月 14 日	CNY	6.48%		20,000,000.00		20,000,000.00
潍坊银行胜利东支行	2011 年 09 月 19 日	2012 年 09 月 15 日	CNY	6.48%		20,000,000.00		20,000,000.00
潍坊银行胜利东支行	2010 年 02 月 22 日	2012 年 02 月 10 日	CNY	6.48%		0.00		7,000,000.00

合计	--	--	--	--	--	62,000,000.00	--	69,000,000.00
----	----	----	----	----	----	---------------	----	---------------

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元



单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,364,692.77	4,729,385.54
合计	2,364,692.77	4,729,385.54

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

以前年度收到政府补助的文件

1) 根据国家发展和改革委员会办公厅文件《国家发展改革委办公厅关于2008年电子专用设备仪器、新型电子元器件及材料产业化专项项目的复函》〔发改办高技〔2008〕2078号〕文件，公司获得片式耐回流焊数字驻极体传声器产业化项目拨款1,000万元，分别于2009年3月4日收到300万元和2009年12月25日收到700万元。根据山东省发展和改革委员会《山东省发展和改革委员会关于下达2009年省预算内投资计划的通知》（鲁发改投资〔2009〕439号）文件，公司于2010年1月获得片式耐回流焊数字驻极体传声器产业化项目拨款150万元。

2) 根据潍坊市坊子区财政局于2008年1月10日下发的《关于拨付企业扶持资金的通知》(坊财指(2008)12号)文件, 公司获得数字传声器项目的扶持资金624.69277万元。

3) 根据潍坊市坊子区财政局于2007年12月27日下发的《关于拨付企业扶持资金的通知》(坊财指(2007)217号)文件, 公司获得片式耐回流传声器项目的扶持资金590万元。

(3) 截至2012年6月30日预计一年内结转的递延收益为4,729,385.54元, 已经重分类至“一年内到期的非流动负债”。本报告期期末未摊销金额: 2,364,692.77。

#### 47、股本

单位: 元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	90,000,000	30,000,000				30,000,000	12,000,000

股本变动情况说明, 本报告期内有增资或减资行为的, 应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号; 运行不足3年的股份有限公司, 设立前的年份只需说明净资产情况; 有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况; 股本变动情况说明, 请参阅公司基本情况中的历史沿革和改制情况。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	27,692,811.71	259,770,000.00		287,462,811.71
其他资本公积				
合计	27,692,811.71	259,770,000.00	0.00	287,462,811.71

资本公积说明:

主要原因系2012年2月公开发行股票收到募集资金。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,411,686.51	0.00	0.00	14,411,686.51
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	14,411,686.51	0.00	0.00	14,411,686.51

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	122,553,659.21	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	122,553,659.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,996,955.20	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	132,550,614.41	--

调整年初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

根据公司于2011年2月16日召开的2011年度第一次临时股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）并在深圳证券交易所上市前滚存利润分配方案的议案》，公司本次公开发行股票前实现的滚存利润由截至2010年12月31日股东按持股比例分配900万元后，由首次公开发行股票完成后全体股东按持股比例共同享有。

根据公司2011年度股东大会决议：以公司总股本12000万股为基数，向全体股东每10股派发现金1元（含税）。

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	226,658,970.70	226,086,060.04
其他业务收入	81,711.92	325,321.03
营业成本	158,310,087.11	157,157,262.56

### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	226,658,970.70	158,275,499.10	226,086,060.04	156,898,953.35
合计	226,658,970.70	158,275,499.10	226,086,060.04	156,898,953.35

### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件产品	226,658,970.70	158,275,499.10	226,086,060.04	156,898,953.35
合计	226,658,970.70	158,275,499.10	226,086,060.04	156,898,953.35

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	115,561,846.09	81,061,378.43	108,432,947.63	76,927,524.26
国外	111,097,124.61	77,214,120.67	117,653,112.41	79,971,429.09
合计	226,658,970.70	158,275,499.10	226,086,060.04	156,898,953.35

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	29,777,921.59	13.14%
2	13,559,775.91	5.98%
3	12,708,717.12	5.61%
4	11,085,568.91	4.89%
5	8,055,199.10	3.55%
合计	75,187,182.63	33.17%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	1,173,061.74	960,588.47	7%
教育费附加	812,552.48	686,134.62	3% 2%
资源税			

水利建设基金	192,817.42		1%
合计	2,178,431.64	1,646,723.09	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	14,436.45	
合计	14,436.45	0.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 59、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	2,818,019.78	1,817,586.28
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,818,019.78	1,817,586.28

## 60、营业外收入

## (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	71,128.26	17,354.75
其中：固定资产处置利得	71,128.26	17,354.75
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,490,092.78	3,342,292.77
其他	18,690.59	87.17
合计	2,579,911.63	3,359,734.69

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
阵列式微型传声器研发		30,000.00	根据潍坊市坊子区科学技术局和潍坊市坊子区财政局联合下发的《关于下达坊子区二〇一〇年科学技术发展计划的通知》{坊科发(2010)第18号、坊财指字(2010)第264号}文件，本公司的“阵列式微型传声器研发”项目获得补助资金3万元，计入2011年度损益。
技术创新资金		200,000.00	根据潍坊市财政局和潍坊市经济和信息化委员会联合下发的《关于下达2010年度潍坊市企业技术创新专项资金预算指标的通知》(潍财指[2010]627号)文件，本公司获得技术创新资金20万元，计入2011年度损益。
超薄平板电视音响系统研发及产业化		700,000.00	根据山东省财政厅下发的《关于下达2010年信息产业发展专项资金预算指标的通知》(鲁财建指[2010]168号)文件，本公司的“超薄平板电视音响系统研发及产业化”项目获得补助资



			金 70 万元，计入 2011 年度损益
培训补助		47,600.00	根据潍坊市坊子区人力资源管理服务中心《关于扩大失业保险基金支出的申请》{坊人社管(2010)10号}文件，本公司培训补贴 4.76 万元，计入 2011 年度损益。
政府补助摊销	2,364,692.78	2,364,692.77	本期对政府补助—递延收益摊销，计入损益。
培训补助	125,400.00		根据潍坊市人力资源和社会保障局《关于山东省高校毕业生就业见习管理办法》{潍人社(2011)73号}文件，本公司见习补贴 12.54 万元，计入损益。
合计	2,490,092.78	3,342,292.77	--

营业外收入说明

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0.00	536.56
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	109,000.00	115,650.00
其他	9,870.87	7,389.88
合计	118,870.87	123,576.44

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,371,509.11	3,378,671.59
递延所得税调整	-354,890.74	-403,182.46
合计	3,016,618.37	2,975,489.13

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期数	上期数
归属于母公司股东的净利润	21,996,955.20	21,764,421.52
普通股加权平均数	112,252,747.25	90,000,000.00
基本每股收益	0.2	0.24
稀释每股收益	0.2	0.24

注：无可转换公司债券

### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	-343,490.58	2,696.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-343,490.58	2,696.00
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	-343,490.58	2,696.00

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的代收代付款及保证金	3,844,765.00
收到利息	533,746.53
收回个人业务借款	165,270.65
收到补贴款	125,400.00
其他	2,116.15
合计	4,671,298.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明

- 1、代收代付款及保证金：代收代付主要指应代职工收取的公积金及生育保险及其他代收代付的款项，保证金是指收取的投标保证金等。
- 2、收到利息：是指公司在银行收存的活、定期存款利息。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的日常经营费用及个人业务借款	22,819,369.92
支付的代收代付及保证金	3,823,751.02
支付捐赠	109,000.00
其他	9,870.87
合计	26,761,991.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明

- 1、支付的日常经营费用及个人业务借款：是指用现金支付的日常经营费用及用于日常经营费用的个人借款。
- 2、支付的代收代付及保证金：代收代付主要指应代职工收取的公积金及生育保险及其他代收代付的款项，保证金是指支付已收取的投标保证金等。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回借款保证金	9,446,000.00
合计	9,446,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、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	21,996,955.20	21,764,421.52
加：资产减值准备	2,818,019.78	1,817,586.28

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,336,241.02	9,769,398.76
无形资产摊销	853,278.34	757,475.44
长期待摊费用摊销	-208,000.00	
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）	-71,128.26	-16,818.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,420,107.62	3,591,339.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,436.45	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-354,890.74	-403,182.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,446,279.32	-12,334,062.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,134,762.62	-48,232,172.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,476,739.70	12,110,901.32
其他		5,957,828.90
经营活动产生的现金流量净额	-5,435,597.01	-5,217,283.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	211,594,175.16	26,086,965.83
减：现金的期初余额	57,857,314.76	34,555,914.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	153,736,860.40	-8,468,948.40

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价		

物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	211,594,175.16	57,857,314.76
其中：库存现金	223,478.23	9,749.76
可随时用于支付的银行存款	211,370,696.93	51,787,565.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		6,060,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
其他现金等价物		6,060,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	211,594,175.16	57,857,314.76

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### (九) 关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
潍坊高科电子有限公司	控股股东	有限责任公司	山东潍坊	赵笃仁	实业投资(电子产业)、投资管理咨询	2,195,000.00	CNY	42.3%	42.3%	赵笃仁、杨进军、董晓民、葛相军	72671243-7

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为赵笃仁、杨进军、董晓民、葛相军等四名自然人，截至2012年6月30日，各持有潍坊高科电子有限公司22.78%的股份。

#### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
潍坊市欧信电器有限公司	控股子公司	有限责任公司	潍坊市安丘市	赵笃仁	电子元器件	20,000,000.00	CNY	100%	100%	76288296-X
GETTOP EUROPE R&D Aps	控股子公司	有限责任公司	Hjortespr ngvej 41,2730 Herlev	姚青山	电子元器件	500,000.00	DKK	100%	100%	



3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
香港镇贤实业有限公司	本公司股东	
华逸成长投资有限公司	本公司股东	
福暉有限公司	本公司股东	
福匡有限公司	本公司股东	
山东潍坊晟达投资有限公司	本公司股东	67052805-8
潍坊鑫汇投资担保有限公司	本公司股东	68322324-5
上海太峰资产管理有限公司	本公司股东	55598636-0
赵笃仁	本公司董事长	
杨进军	本公司董事、副董事长	
董晓民	本公司董事、总经理	
葛相军	本公司董事、副总经理	
戴振平	本公司董事	
John Timothy Rucquoi-Berger (伯希儒)	本公司董事	
温学礼	本公司独立董事	
陈洁	本公司独立董事	
张宏	本公司独立董事	
牛占岭	本公司副总经理	
王永刚	本公司财务总监、董事会秘书	
马红梅	本公司副总经理	

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

### (2) 关联托管/承包情况

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/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	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	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

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/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/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	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潍坊高科电子有限公司	山东共达电声股份有限公司	30,000,000.00	2012年04月24日	2013年04月23日	否
潍坊高科电子有限公司	山东共达电声股份有限公司	70,000,000.00	2011年04月02日	2013年02月15日	否
潍坊高科电子有限公司	山东共达电声股份有限公司	50,000,000.00	2011年07月13日	2012年07月12日	否
潍坊高科电子有限公司	山东共达电声股份有限公司	10,000,000.00	2011年04月02日	2012年04月02日	是
潍坊高科电子有限公司	山东共达电声股份有限公司	10,000,000.00	2011年03月31日	2012年03月30日	是

关联担保情况说明

本公司控股股东潍坊高科电子有限公司为本公司在招商银行股份有限公司潍坊分行的最高债务额3,000万元进行担保，保证期间为2012年4月24日至2012年4月23日止。截至2012年6月30日，在该项担保下的借款余额为8,791,611.00 元。

本公司控股股东潍坊高科电子有限公司为本公司在兴业银行股份有限公司潍坊分行的最高债务额7,000万元进行担保，保证期间为2011年4月2日至2013年2月15日止，截至2012年6月30日，在该项担保下的借款余额为9,500,000.00 元。

本公司控股股东潍坊高科电子有限公司为本公司在中国银行股份有限公司潍坊坊子支行的最高债务额5,000万元进行担保，保证期间为2011年7月13日至2012年7月12日止，截至2012年6月30日，在该项担保下的借款余额为2,288,132.13 元。

本公司控股股东潍坊高科电子有限公司和本公司董事长赵笃仁为本公司在上海浦东发展银行股份有限公司潍坊分行的贷款1,000万元提供担保，担保期间为2011年4月2日至2012年4月2日，担保合同编号：YB1201201128010401和YB1201201128010402。截至2012年6月30日，在该项担保下的借款已全部结清。

本公司控股股东潍坊高科电子有限公司和本公司董事长赵笃仁为本公司在上海浦东发展银行股份有限公司潍坊分行的贷款1,000万元提供担保，担保期间为2011年3月31日至2012年3月30日，担保合同编号：YB1201201128009701和YB1201201128009702。截至2012年6月30日，在该项担保下的借款已全部结清。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	
--------------------------	--

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

## （十一）或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2012年6月30日，本公司没有未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2012年6月30日，本公司没有为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。  
其他或有负债及其财务影响：

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2012年6月30日，本公司没有需要说明的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

前期本公司没有需要说明的重大承诺事项。

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截至2012年6月30日，本公司没有需要说明的重大资产负债表日后事项。

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、年金计划主要内容及重大变化

### 7、其他需要披露的重要事项

本公司以（潍房权证坊子字第00001188号、第00000955号、第00000951号）房产作为抵押物为潍坊银行股份有限公司胜利东街支行800万元借款进行担保，抵押合同编号为2009年潍坊银行抵字0804第0433号，抵押期限为2009年9月11日至2012年9月9日。截至2012年6月30日，上述房产的原值为6,704,713.83元，净值为4229500.07元。

本公司以（土地使用权证书编号：潍国用（2009）第D016号）土地使用权作为抵押物在潍坊银行股份有限公司胜利东街支行1,400万元借款进行担保，抵押合同编号为2009年潍坊银行抵字0804第0434号，抵押期限为2009年9月11日至2012年9月9日。截至2012年6月30日，该土地使用权的原值为2,416,526.50元，净值为1849037.52元。

本公司以（土地使用权证书编号：潍国用（2009）第D017号）土地使用权作为抵押物在潍坊银行股份有限公司胜利东街支行2,000万元借款进行担保，抵押合同编号为2010年潍坊银行最抵字0804第0508-2号，抵押期限为2010年9月15日至2012年9月15日。截至2012年6月30日，该土地使用权的原值为18,807,879.30元，净值为17083940.61元。

本公司以（潍房权证坊子字第00000960号、第00000961号）房产作为抵押物在潍坊银行



股份有限公司胜利东街支行2,000万元借款进行担保，抵押合同编号为2010年潍坊银行最抵字0804第0508-1号，抵押期限为2010年9月15日至2012年9月14日。截至2012年6月30日，上述房产的原值为37,820,593.66元，净值为31614177.29元。

(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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	186,608,076.25	100%	9,330,403.81	100%	125,444,020.69	100%	6,272,201.03	100%
组合小计	186,608,076.25	100%	9,330,403.81	100%	125,444,020.69	100%	6,272,201.03	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	186,608,076.25	--	9,330,403.81	--	125,444,020.69	--	6,272,201.03	--

应收账款种类的说明：

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	

1 年以内	186,608,076.25	5%	9,330,403.81	125,444,020.69	5%	6,272,201.03
1 年以内小计	186,608,076.25	5%	9,330,403.81	125,444,020.69	5%	6,272,201.03
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	186,608,076.25	--	9,330,403.81	125,444,020.69	--	6,272,201.03

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：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明:

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	28,621,141.40	1 年以内	15.34%
2	非关联方	14,456,568.32	1 年以内	7.75%
3	非关联方	11,640,123.62	1 年以内	6.24%
4	非关联方	9,759,499.06	1 年以内	5.23%
5	非关联方	7,255,465.47	1 年以内	3.89%
合计	--	71,732,797.87	--	38.45%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	13,125,035.09	100%	683,018.55	100%				
组合小计	13,125,035.09	100%	683,018.55	100%	8,632,387.17	100%	492,211.43	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	13,125,035.09	--	683,018.55	--		--		--

其他应收款种类的说明：

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	13,016,787.09	5%	650,839.35	8,424,839.88	5%	421,242.00
1 至 2 年	64,612.00	10%	6,461.20	118,260.54	10%	11,826.05
2 至 3 年	35,836.00	50%	17,918.00	60,286.75	50%	30,143.38
3 年以上	7,800.00	100%	7,800.00	29,000.00	100%	29,000.00

3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	13,125,035.09	--	683,018.55	8,632,387.17	--	492,211.43

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	全资子公司	8,578,145.63	一年以内	65.35%
2	非关联关系	1,208,685.62	一年以内	9.21%
3	非关联关系	836,000.00	一年以内	6.37%
4	非关联关系	557,762.77	一年以内	4.25%
5	非关联关系	462,681.42	一年以内	3.53%
合计	--	11,643,275.44	--	88.71%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
共达电声欧洲研发有限公司	全资子公司	8,578,145.63	65.35%
合计	--	8,578,145.63	65.35%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
潍坊市欧	按成本法	18,800,00	18,800,00		18,800,00	100%	100%				

信电器有限公司	核算长期股权投资	0.00	0.00		0.00						
GETTOP EUROPE R&D Aps	按成本法核算长期股权投资	609,750.00	609,750.00		609,750.00	100%	100%				
合计	--	19,409,750.00	19,409,750.00		19,409,750.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	226,658,970.70	226,086,060.04
其他业务收入	146,386.62	325,321.03
营业成本	159,405,125.29	158,137,977.90
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	226,658,970.70	159,344,942.70	226,086,060.04	157,823,167.55
合计	226,658,970.70	159,344,942.70	226,086,060.04	157,823,167.55

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	226,658,970.70	159,344,942.70	226,086,060.04	157,823,167.55
合计	226,658,970.70	159,344,942.70	226,086,060.04	157,823,167.55

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	115,561,846.10	81,083,543.70	108,432,947.63	77,380,666.29
国外	111,097,124.60	78,261,399.00	117,653,112.41	80,442,501.26
合计	226,658,970.70	159,344,942.70	226,086,060.04	157,823,167.55

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	29,777,921.59	13.14%
2	13,559,775.91	5.98%
3	12,708,717.12	5.61%
4	11,085,568.91	4.89%
5	8,055,199.10	3.55%
合计	75,187,182.63	33.17%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		



可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	14,436.45	
合计	14,436.45	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

6、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	23,973,542.65	21,422,889.04
加：资产减值准备	3,249,009.91	1,909,250.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,903,000.44	8,840,086.35
无形资产摊销	780,385.57	732,809.44
长期待摊费用摊销	-208,000.00	
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）	-71,128.26	-16,818.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,420,107.62	3,591,339.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,436.45	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-468,170.68	-286,387.58

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,018,166.71	-11,944,564.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-61,024,024.62	-52,265,666.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,660,468.09	13,710,908.96
其他		5,957,828.90
经营活动产生的现金流量净额	-8,781,079.02	-8,348,324.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	151,610,830.51	-10,309,346.70

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.98%	0.2	0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.41%	0.18	0.18

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
二、载有公司董事长签名的 2012 年半年度报告全文及摘要原件。
三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
四、其他有关资料。
五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：赵笃仁

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日