

山东共达电声股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人赵笃仁、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司存在市场风险、经营风险、应收账款回收风险、政策风险、管理风险，敬请广大投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	21
第八节 财务报告	22
第九节 备查文件目录	90

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、共达电声、山东共达电声股份有限公司	指	山东共达电声股份有限公司
欧信电器	指	本公司全资子公司潍坊市欧信电器有限公司
Gettop Europe R&D APS、共达欧洲研发中心	指	本公司全资子公司共达电声欧洲研发有限公司
微型电声元器件	指	利用换能器原理，实现声信号-电信号-声信号的转换，从而实现声音传递功能的微型元器件，主要包括微型麦克风、微型扬声器/受话器，主要应用于移动电话、笔记本电脑、个人数码产品和消费类电声产品等
传声器	指	又称麦克风，是将声音信号转换为电信号的能量转换器件
微型驻极体麦克风	指	又称微型驻极体传声器，应用了可驻留电荷的驻极体材料的微型麦克风（Electret Condenser Microphone），具有电容麦克风的优良特性，不需要复杂的电路，与场效应管或专用 IC 集成到一起，具有低阻抗输出特性，体积可以做得很小，是目前市场需求量最大的一种麦克风
微型扬声器	指	实现由电信号到声信号转变的微型电声元器件，通过音圈在磁场切割磁力线产生推动力驱动振膜振动，进而由振膜推动空气实现发声，功率较大、频响宽、保真度高，一般用于声音的外放，如运用于手机及便携式音频产品的音乐播放
微型受话器	指	原理与微型扬声器相同，但功率相对较小，用于语音的接收，如手机或电话机的听筒
电声组件	指	由相同和不同的电声元件（和其它元件）或线路构成的一个组件
阵列模组	指	由 2 个或 2 个以上相同的电声元件或线路构成的一个组件
MEMS 麦克风/硅麦克/Silicon MIC	指	基于 MEMS 技术、采用硅材料制作的麦克风，可以利用传统的表面贴片设备完成自动装配，汲取了半导体工艺技术的优点，具有高可靠性、优异的声音性能和灵活的扩展性等特点
消费类电声产品（Personal Audio）	指	终端消费者使用的、用于实现语音传递功能或多媒体音乐播放功能的消费类电子产品
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	共达电声	股票代码	002655
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东共达电声股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	共达电声		
公司的外文名称（如有）	Shandong Gettop Acoustic Co.,Ltd		
公司的法定代表人	赵笃仁		

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	0536-7513259	0536-7513259
传真	0536-7605903	0536-7605903
电子信箱	Gettop@gettopacoustic.com	Gettop@gettopacoustic.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☒ 适用 ☐ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《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的网址	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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	210,308,258.24	226,740,682.62	-7.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,618,641.41	21,996,955.20	-29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,401,336.27	19,892,126.65	-42.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,690,797.32	-5,435,597.01	296.68%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.2	-45%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.2	-45%
加权平均净资产收益率（%）	2.7%	5.98%	-3.28%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产（元）	926,106,601.63	862,859,893.35	7.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	582,019,502.27	575,879,797.43	1.07%

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	15,618,641.41	21,996,955.20	582,019,502.27	575,879,797.43
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	15,618,641.41	21,996,955.20	582,019,502.27	575,879,797.43

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-343,296.12	报废固定资产损益
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）	5,031,192.76	摊销收到的政府补助
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	396,004.36	已实现的募集资金理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,489.31	
减：所得税影响额	741,106.55	
合计	4,217,305.14	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，公司管理层认真落实公司经营发展战略，勤勉工作，积极进取，大力推行组织机构调整，不断提高内部管理水平，继续完善公司法人治理结构。公司立足微电声产品领域，加大研发投入，创新发展标准化、平台化产品，深耕营销渠道，大力开发国际大客户，依托研发技术优势和优质客户资源积极参与国内外市场竞争，抓住市场机遇适时调整产品研发、营销策略，扎实推进募投项目投资建设进度，确保公司未来稳定、健康发展。

报告期内，公司营业收入210,308,258.24，同比下降-7.25%，实现净利润15,618,641.41，比去年同期下降-29%。

二、主营业务分析

概述

2013年上半年，公司管理层认真落实公司经营发展战略，勤勉工作，积极进取，大力推行组织机构调整，不断提高内部管理水平，继续完善公司法人治理结构。公司立足微电声产品领域，加大研发投入，创新发展标准化、平台化产品，深耕营销渠道，大力开发国际大客户，依托研发技术优势和优质客户资源积极参与国内外市场竞争，抓住市场机遇适时调整产品研发、营销策略，扎实推进募投项目投资建设进度，确保公司未来稳定、健康发展。报告期内，公司营业收入210,308,258.24，同比下降-7.25%，实现净利润15,618,641.41，比去年同期下降-29%，销售费用与财务费用均有上升，其中财务费用增长幅度较大，同比增加了457.83%，管理费用有所下降，较去年同期下降了4.09%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	210,308,258.24	226,740,682.62	-7.25%	
营业成本	152,722,043.37	158,310,087.11	-3.53%	
销售费用	7,271,693.60	6,834,904.28	6.39%	
管理费用	31,536,978.00	32,881,203.75	-4.09%	
财务费用	6,582,085.77	1,179,939.70	457.83%	因借款增加，利息支出增加；人民币升值，汇兑损失增加
所得税费用	1,811,001.42	3,016,618.37	-39.97%	净利润减少，所得税费用减少
研发投入	21,793,360.03	15,382,973.67	41.67%	研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	10,690,797.32	-5,435,597.01	296.68%	应收账款管理加强，资金回流加速
投资活动产生的现金流量净额	-106,916,182.34	-60,227,297.94	77.52%	支付设备购置款及研发楼在建工程款增加所致
筹资活动产生的现金流	26,015,403.82	219,207,698.02	-88.13%	公司2012年2月公开发

量净额				行股票收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	-71,590,942.62	153,736,860.40	-146.57%	因投资活动产生的现金流量净额及筹资活动产生的现金流量净额变化所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司进一步加强和完善了内部控制管理，修订了相关内部制度，完善了公司治理结构，对提高公司核心竞争力、推动公司持续健康发展发挥了重要作用；在研发方面，公司持续加强技术研发力量和加大研发投入，培养高级技术研发人才团队，不断研发创新产品，在微型驻极体麦克风、微型扬声器、硅微麦克风等产品方面上取得了一定研发成果，进一步提升了公司核心竞争力；在客户开发方面，公司北京、深圳、台湾等营销渠道不断扩张，大客户开发进展顺利。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
电子元器件	209,911,609.15	152,569,099.66	27.32%	-7.39%	-3.61%	-2.85%
分产品						
微型电声元器件及电声组件	209,911,609.15	152,569,099.66	27.32%	-7.39%	-3.61%	-2.85%
分地区						
国内	60,831,597.93	45,122,420.85	25.82%	-47.36%	-44.34%	-4.03%
国外	149,080,011.22	107,446,678.81	27.93%	34.19%	39.15%	-2.57%

四、核心竞争力分析

公司以技术为依托，以市场为导向，以质量为保障，以服务为目标，以人才为根本，打造公司的核心竞争力，具体表现在以下几个方面：

1、技术与研发优势

公司自成立以来一直专注于微型电声元器件及电声组件的研发、生产和销售，在微型电声元器件方面已建立了雄厚的技术基础。通过长期的研发和积累，公司掌握了微型麦克风和

微型扬声器/受话器的设计技术、工艺制作技术、自动化技术、测量技术、分析技术等微型电声元器件核心技术。公司共有已获授权专利93项，在申请专利37项。

2、客户资源优势

作为国内最早专业从事微型电声元器件生产制造和销售的企业之一，公司积累了丰富的客户资源、大客户开发与服务经验，并凭借在产品研发、技术创新、生产组织、质量控制、供应链管理、物料管理、工艺技术等方面在行业内的显著优势，与众多国际知名客户建立了长期战略合作关系，在国际电声产品制造业界赢得了较高的市场知名度和美誉度。

3、产品质量优势

凭借严格的质量管理体系和长期积累的生产经验，公司产品具有高质量、高可靠性的特点。截至目前，公司产品质量水平已经达到50PPM（即每100万个产品中，最多有50个有瑕疵）。基于公司的质量控制水平，公司近几年不断被客户评为最佳供应商和优秀供应商。2007年，公司作为索尼公司麦克风的主要供应商，交付给索尼在中国的两家工厂的产品不良率分别为7PPM和0PPM，被索尼评选为“SONY2007年度优秀供应商”、“SONY2009年度优秀供应商”。

4、生产工艺优势

生产工艺研发，不断提升生产工艺水平，配置了大量先进设备保证生产工艺的执行，为产品质量的提高打下了坚实的生产工艺基础。公司主要产品的零部件自制配套，从而保证成品麦克风的质量，同时也有效降低了生产成本。公司独立研发生产的自动组装线和自动检测装置，既能够提高产品的一次合格率和产品质量的一致性和稳定性，有效提高了生产效率，降低了产品成本。公司拥有齐全的试验、检测设备，能够满足从零部件到产成品的各项试验、检测的需要，为产品质量的不断提高提供了全方位保障。

5、管理优势

长期以来，公司在质量管理、供应商管理、精益生产管理等方面积累了丰富的经验，建立了严格规范的管理体系，持续有效地提升了公司产品的市场竞争力和竞争优势。

6、品牌优势

自主品牌的建立和推广是获取高附加值、提升企业竞争力的关键。公司以自主品牌销售，产品定位于中高端，拥有自主研发能力和自主品牌影响力。公司已经在国际电声元器件行业树立了高品质、高性价比的品牌形象，并获得了众多荣誉与奖项。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
10,902,052.50	6,018,405.00	81.15%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
潍坊市欧信电器有限公司	生产、销售电子元器件	100%
Gettop Europe R&D APS	电声产品研发	100%

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	28,977
报告期投入募集资金总额	5,266.88
已累计投入募集资金总额	18,727.84
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

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										
1.微型驻极体麦克风技术改造项目	否	4,079	4,079	744.08	3,502.19	85.86%	2013 年 12 月 31 日			否
2.微型扬声器/受话器技术改造项目	否	8,606	8,606	1,943.82	5,947.54	69.11%	2013 年 12 月 31 日			否
3.新建硅微麦克风项目	否	5,527	5,527	1,269.13	5,089.89	92.09%	2013 年 12 月 31 日			否
4.新建超薄平板电视音响系统项目	否	6,939	6,939	1,016.3	2,224.58	32.06%	2013 年 12 月 31 日			否
5.声学工程技术研发中心技术改造项目	否	3,826	3,826	293.55	1,963.64	51.32%	2013 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	28,977	28,977	5,266.88	18,727.84	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	28,977	28,977	5,266.88	18,727.84	--	--	0	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
	不适用
	不适用
	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2012年3月19日,公司第二届董事会第七次会议审议通过了《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议案》,同意公司使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金5,996.26万元。截至2012年12月31日,公司已使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金5,996.26万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013年6月13日,公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用闲置募集资金2,800.00万元暂时补充流动资金,使用期限自董事会批准之日起不超过十二个月。截至2013年6月30日,公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为2,800.00万元。
	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	除募集资金投资项目支出外,其余募集资金存放于募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
潍坊市欧信电器有限公司	子公司	电子元器件	生产、销售电子元器件	20000000人民币	28,907,958.68	22,265,100.52	12,035,752.90	55,546.83	36,136.95
Gettop Europe	子公司	电子元器件	电声产品研发	505000 丹麦克朗	22,199,501.47	1,363,414.86		-262,524.06	-262,524.06

R&D APS									
---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-40%	至	-20%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,759.83	至	2,346.44
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,933.05		
业绩变动的原因说明	公司市场销售滞后于产能提升,产品外销比重增大,人民币持续升值,产品毛利略有下降;公司拓宽营销渠道,销售费用投入持续加大;加大新产品、新技术开发,研发费用投入增加;公司正引进国际化高端技术和管理人才,重点发展硅微麦克风、SPKBOX、微电声模组、系统等产品以满足客户采购需求进而提升业绩。		

七、公司报告期利润分配实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司执行2012年度股东大会决议,进行了2012年度权益分派:以公司总股本120,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金0.75元(含税),共计派发现金900万元。同时,以截止2012年12月31日公司总股本120,000,000股为基数,以资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增10股,共计转增120,000,000股,转增后公司总股本增加至240,000,000股。本次权益分派股权登记日为:2013年6月5日,除权除息日为:2013年6月6日。

八、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
2013 年 02 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	景顺长城基金:詹成;中信证券:张帆、林振民;信达澳银基金:旷斌;申银万国:张騄;鹏华基金:薛冀颖;中欧基金:章琪;民生证券:李国余	公司基本情况
2013 年 04 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金:严力;光大证券:王国勋	公司基本情况
2013 年 05 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	泰康资产:富迪、杨景;汇添富:杨璿;信达澳银:杜蜀鹏、王战强、张俊生、柴妍;国泰君安:田晓磊、钱东伟、董旭、徐婷华;英大保险:段桂培;长江证券:莫文字;航天证券:熊华;宏源证券:沈剑锋、高诗	公司基本情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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、潍坊鑫汇投资担保有限	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。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、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		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。	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股份锁定承诺已于 2013 年 2 月 17 日到期，其他股东承诺履行中。

	公司、上海太峰资产管理有限公司	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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

三、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	53,460,000	44.55%	0	0	53,460,000	0	53,460,000	106,920,000	44.55%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	53,460,000	44.55%	0	0	53,460,000	0	53,460,000	106,920,000	44.55%
其中：境内法人持股	53,460,000	44.55%	0	0	53,460,000	0	53,460,000	106,920,000	44.55%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	66,540,000	55.45%	0	0	66,540,000	0	66,540,000	133,080,000	55.45%
1、人民币普通股	66,540,000	55.45%	0	0	66,540,000	0	66,540,000	133,080,000	55.45%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	120,000,000	100%	0	0	120,000,000	0	120,000,000	240,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年5月20日召开的2012年度股东大会审议通过了公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本的议案，以公司总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.75元（含税）。同时，以截止2012年12月31日公司总股本120,000,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增120,000,000股，转增后公司总股本将增加至240,000,000股。2013年6月6日完成权益分派。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年4月22日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，并将该项议案提交公司2012年年度股东大会审议。

2013年5月20日，公司2012年年度股东大会审议批准了该利润分配方案。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，因实施2012年度利润分配方案以资本公积金转增股本，每10股转增10股，使最近一年基本每股收益和稀释每股收益由0.38元下降至0.18元，最近一期基本每股收益和稀释每股收益由0.05元下降至0.02元，最近一年归属于公司普通股股东的每股净资产由4.80元降至2.40元，最近一期归属于公司普通股股东的每股净资产由4.83元降至2.42元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年5月20日召开的2012年度股东大会审议通过了公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本的议案，以公司总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.75元（含税）。同时，以截止2012年12月31日公司总股本120,000,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增120,000,000股，转增后公司总股本将增加至240,000,000股。2013年6月6日完成权益分派。股东结构变动内容详见本报告第六节——股份变动情况。公司资产和负债结构没有变化。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		20,532						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
潍坊高科电子有限公司	境内非国有法人	42.3%	101,520,000		101,520,000		质押	12,000,000
镇贤实业有限公司	境外法人	7.57%	18,172,000			18,172,000		
中融国际信托有	其他	1.63%	3,908,3			3,908,3		

限公司一中融联合梦想一号			98			98		
潍坊鑫汇投资担保有限公司	境内非国有法人	1.5%	3,600,000		3,600,000			
中国农业银行一中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	1.08%	2,585,712			2,585,712		
上海太峰资产管理有限公司	境内非国有法人	0.75%	1,800,000		1,800,000			
兴业银行股份有限公司一兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.72%	1,722,249			1,722,249		
中国建设银行-信达澳银中小盘股票型证券投资基金	其他	0.48%	1,152,144			1,152,144		
朱君	境内自然人	0.42%	1,006,570			1,006,570		
俞玲	境内自然人	0.38%	920,000			920,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，公司持股前十名无限售条件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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
镇贤实业有限公司	18,172,000					人民币普通股	18,172,000	
中融国际信托有限公司一中融联合梦想一号	3,908,398					人民币普通股	3,908,398	
中国农业银行一中邮核心优选股票型证券投资基金	2,585,712					人民币普通股	2,585,712	
兴业银行股份有限公司一兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	1,722,249					人民币普通股	1,722,249	
中国建设银行-信达澳银中小盘股票型证券投资基金	1,152,144					人民币普通股	1,152,144	

朱君	1,006,570	人民币普通股	1,006,570
俞玲	920,000	人民币普通股	920,000
中国建设银行－信达澳银产业升级股票型证券投资基金	804,095	人民币普通股	804,095
赵建平	750,000	人民币普通股	750,000
刘顺英	729,102	人民币普通股	729,102
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期内，公司持股前十名无限售条件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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
纪宗明	监事	离职	2013 年 03 月 22 日	个人原因

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东共达电声股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	107,095,074.55	205,852,940.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	25,000,000.00	
应收票据	5,063,466.54	2,743,985.93
应收账款	179,149,827.07	186,293,942.48
预付款项	41,369,301.73	40,364,473.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	308,440.00	1,634,857.22
应收股利		
其他应收款	3,743,919.37	6,323,442.05
买入返售金融资产		
存货	144,373,787.53	123,553,463.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	506,103,816.79	566,767,105.03

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	227,971,019.73	209,115,152.73
在建工程	56,090,186.49	32,808,045.00
工程物资	1,252,174.70	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	113,649,268.74	42,405,281.06
开发支出	17,124,870.17	9,269,855.53
商誉		
长期待摊费用	2,048,930.01	578,900.00
递延所得税资产	1,866,335.00	1,915,554.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	420,002,784.84	296,092,788.32
资产总计	926,106,601.63	862,859,893.35
流动负债：		
短期借款	177,975,520.50	142,838,769.78
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	10,434,744.23	5,125,685.24
应付账款	106,883,418.28	108,920,953.27
预收款项	1,083,621.43	236,729.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,676,714.48	5,686,138.31
应交税费	-5,920,502.58	3,231,925.28

应付利息	336,695.46	277,339.37
应付股利	4,690,950.00	
其他应付款	3,482,004.28	3,517,428.65
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	10,330,692.76	5,821,942.95
其他流动负债		
流动负债合计	315,973,858.84	275,656,912.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	8,297.95	8,297.95
其他非流动负债	28,104,942.57	11,314,885.14
非流动负债合计	28,113,240.52	11,323,183.09
负债合计	344,087,099.36	286,980,095.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	167,462,811.71	287,462,811.71
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,784,521.08	18,784,521.08
一般风险准备		
未分配利润	156,385,349.17	149,766,707.76
外币报表折算差额	-613,179.69	-134,243.12
归属于母公司所有者权益合计	582,019,502.27	575,879,797.43
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	582,019,502.27	575,879,797.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	926,106,601.63	862,859,893.35

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

编制单位：山东共达电声股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	103,620,033.75	204,608,762.53
交易性金融资产	25,000,000.00	
应收票据	5,063,466.54	2,743,985.93
应收账款	179,149,827.07	186,293,942.48
预付款项	45,206,668.14	40,112,557.37
应收利息	308,440.00	1,634,857.22
应收股利		
其他应收款	23,253,582.56	18,473,860.30
存货	134,497,215.09	116,440,674.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	516,099,233.15	570,308,639.95
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	22,238,604.82	19,409,750.00
投资性房地产		
固定资产	213,617,389.34	193,729,921.57
在建工程	54,854,060.21	32,808,045.00
工程物资	1,252,174.70	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	110,646,356.09	39,291,039.92
开发支出	301,886.80	
商誉		

长期待摊费用	2,048,930.01	578,900.00
递延所得税资产	1,679,751.48	1,648,151.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	406,639,153.45	287,465,808.39
资产总计	922,738,386.60	857,774,448.34
流动负债：		
短期借款	177,975,520.50	142,838,769.78
交易性金融负债		
应付票据	10,434,744.23	5,125,685.24
应付账款	104,910,906.11	106,895,519.91
预收款项	1,083,621.43	236,729.98
应付职工薪酬	5,936,865.11	4,947,110.87
应交税费	-6,125,725.98	2,689,683.43
应付利息	336,695.46	277,339.37
应付股利	4,690,950.00	
其他应付款	4,433,991.75	3,318,759.24
一年内到期的非流动负债	10,330,692.76	5,821,942.95
其他流动负债		
流动负债合计	314,008,261.37	272,151,540.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	28,104,942.57	11,314,885.14
非流动负债合计	28,104,942.57	11,314,885.14
负债合计	342,113,203.94	283,466,425.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	167,462,811.71	287,462,811.71
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	18,784,521.08	18,784,521.08
一般风险准备		
未分配利润	154,377,849.87	148,060,689.64
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	580,625,182.66	574,308,022.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	922,738,386.60	857,774,448.34

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

3、合并利润表

编制单位：山东共达电声股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	210,308,258.24	226,740,682.62
其中：营业收入	210,308,258.24	226,740,682.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	197,837,027.10	204,202,586.26
其中：营业成本	152,722,043.37	158,310,087.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	215,845.27	2,178,431.64
销售费用	7,271,693.60	6,834,904.28
管理费用	31,536,978.00	32,881,203.75
财务费用	6,582,085.77	1,179,939.70
资产减值损失	-491,618.91	2,818,019.78
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）	396,004.36	14,436.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,867,235.50	22,552,532.81
加：营业外收入	5,032,392.81	2,579,911.63
减：营业外支出	469,985.48	118,870.87
其中：非流动资产处置损失	343,296.12	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,429,642.83	25,013,573.57
减：所得税费用	1,811,001.42	3,016,618.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,618,641.41	21,996,955.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	15,618,641.41	21,996,955.20
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.2
（二）稀释每股收益	0.11	0.2
七、其他综合收益	-478,936.57	-343,490.58
八、综合收益总额	15,139,704.84	21,653,464.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,139,704.84	21,653,464.62
归属于少数股东的综合收益总额		

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

编制单位：山东共达电声股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	210,308,258.24	226,805,357.32
减：营业成本	153,827,769.04	159,405,125.29

营业税金及附加		1,965,204.94
销售费用	7,271,693.60	6,834,904.28
管理费用	30,355,126.55	29,692,455.13
财务费用	6,573,629.60	1,177,780.59
资产减值损失	210,663.83	3,249,009.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	396,004.36	14,436.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,465,379.98	24,495,313.63
加：营业外收入	5,032,392.81	2,579,911.47
减：营业外支出	468,503.48	115,634.73
其中：非流动资产处置损失	341,814.12	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,029,269.31	26,959,590.37
减：所得税费用	1,712,109.08	2,986,047.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,317,160.23	23,973,542.65
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.21
（二）稀释每股收益	0.11	0.21
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	15,317,160.23	23,973,542.65

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

5、合并现金流量表

编制单位：山东共达电声股份有限公司

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	216,542,180.85	188,855,913.57
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00
向中央银行借款净增加额		0.00

向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00
收到再保险业务现金净额		0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00
处置交易性金融资产净增加额		0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00
拆入资金净增加额		0.00
回购业务资金净增加额		0.00
收到的税费返还	18,956,684.36	11,319,228.65
收到其他与经营活动有关的现金	5,757,693.14	4,671,298.33
经营活动现金流入小计	241,256,558.35	204,846,440.55
购买商品、接受劳务支付的现金	148,872,864.77	119,619,124.67
客户贷款及垫款净增加额		0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00
支付保单红利的现金		0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	58,019,179.23	52,971,205.35
支付的各项税费	8,822,978.80	10,929,715.73
支付其他与经营活动有关的现金	14,850,738.23	26,761,991.81
经营活动现金流出小计	230,565,761.03	210,282,037.56
经营活动产生的现金流量净额	10,690,797.32	-5,435,597.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益所收到的现金		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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	26,330,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	26,330,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,246,182.34	60,227,297.94

投资支付的现金		0.00
质押贷款净增加额		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	133,246,182.34	60,227,297.94
投资活动产生的现金流量净额	-106,916,182.34	-60,227,297.94
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	99,365,201.85	25,394,477.13
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,446,000.00
筹资活动现金流入小计	99,365,201.85	324,610,477.13
偿还债务支付的现金	64,228,451.13	92,350,546.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,121,346.90	13,052,233.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	73,349,798.03	105,402,779.11
筹资活动产生的现金流量净额	26,015,403.82	219,207,698.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,380,961.42	192,057.33
五、现金及现金等价物净增加额	-71,590,942.62	153,736,860.40
加：期初现金及现金等价物余额	191,334,498.90	57,857,314.76
六、期末现金及现金等价物余额	119,743,556.28	211,594,175.16

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

6、母公司现金流量表

编制单位：山东共达电声股份有限公司

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	216,542,180.85	188,855,913.57
收到的税费返还	18,743,570.64	11,319,228.65
收到其他与经营活动有关的现金	5,756,313.13	4,670,138.82
经营活动现金流入小计	241,042,064.62	204,845,281.04
购买商品、接受劳务支付的现金	162,899,163.77	133,319,227.07
支付给职工以及为职工支付的现金	46,992,275.67	40,589,769.59
支付的各项税费	6,546,900.55	8,946,898.86
支付其他与经营活动有关的现金	24,376,816.17	30,770,464.54
经营活动现金流出小计	240,815,156.16	213,626,360.06
经营活动产生的现金流量净额	226,908.46	-8,781,079.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益所收到的现金		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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	26,330,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	26,330,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,014,814.84	59,020,132.22
投资支付的现金		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	125,014,814.84	59,020,132.22
投资活动产生的现金流量净额	-98,684,814.84	-59,020,132.22
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
取得借款收到的现金	99,365,201.85	25,394,477.13
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,446,000.00
筹资活动现金流入小计	99,365,201.85	324,610,477.13
偿还债务支付的现金	64,228,451.13	92,350,546.03

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,121,346.90	13,052,233.08
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	73,349,798.03	105,402,779.11
筹资活动产生的现金流量净额	26,015,403.82	219,207,698.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,379,302.91	204,343.73
五、现金及现金等价物净增加额	-73,821,805.47	151,610,830.51
加：期初现金及现金等价物余额	190,090,320.95	57,253,585.26
六、期末现金及现金等价物余额	116,268,515.48	208,864,415.77

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东共达电声股份有限公司

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	120,000,000.00	287,462,811.71			18,784,521.08		149,766,707.76	-134,243.12		575,879,797.43
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000,000.00	287,462,811.71			18,784,521.08		149,766,707.76	-134,243.12		575,879,797.43
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	120,000,000.00	-120,000,000.00					6,618,641.41	-478,936.57		6,139,704.84
（一）净利润							15,618,641.41	0.00		15,618,641.41
（二）其他综合收益							0.00	-478,936.57		-478,936.57
上述（一）和（二）小计							15,618,641.41	-478,936.57		15,139,704.84

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-9,000,000.00			-9,000,000.00
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							-9,000,000.00			-9,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	120,000,000.00	-120,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,000,000.00	-120,000,000.00								
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	240,000,000.00	167,462,811.71	0.00	0.00	18,784,521.08	0.00	156,385,349.17	-613,179.69		582,019,502.27

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	27,692,811.71			14,411,686.51		122,553,659.21	-262,251.62		254,395,905.81
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	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			4,372,834.57		27,213,048.55	128,008.50		321,483,891.62
（一）净利润							43,585,883.12			43,585,883.12
（二）其他综合收益								128,008.50		128,008.50
上述（一）和（二）小计							43,585,883.12	128,008.50		43,713,891.62
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	259,770,000.00								289,770,000.00
1．所有者投入资本	30,000,000.00	259,770,000.00								289,770,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					4,372,834.57		-16,372,834.57			-12,000,000.00
1．提取盈余公积					4,372,834.57		-4,372,834.57			
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										
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	120,000,000.00	287,462,811.71			18,784,521.08		149,766,707.76	-134,243.12		575,879,797.43

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东共达电声股份有限公司

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	120,000,000.00	287,462,811.71	0.00	0.00	18,784,521.08	0.00	148,060,689.64	574,308,022.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	120,000,000.00	287,462,811.71			18,784,521.08		148,060,689.64	574,308,022.43
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	120,000,000.00	-120,000,000.00					6,317,160.23	6,317,160.23
（一）净利润							15,317,160.23	15,317,160.23
（二）其他综合收益							0.00	0.00
上述（一）和（二）小计							15,317,160.23	15,317,160.23
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-9,000,000.00	-9,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备							-9,000,000.00	-9,000,000.00

							00	00
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	120,000,000.00	-120,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	120,000,000.00	-120,000,000.00						
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	240,000,000.00	167,462,811.71	0.00		18,784,521.08		154,377,849.87	580,625,182.66

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	27,692,811.71			14,411,686.51		120,705,178.56	252,809,676.78
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		120,705,178.56	252,809,676.78
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	30,000,000.00	259,770,000.00			4,372,834.57		27,355,511.08	321,498,345.65
（一）净利润							43,728,345.65	43,728,345.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							43,728,345.65	43,728,345.65
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	259,770,000.00						289,770,000.00

1. 所有者投入资本	30,000,000.00	259,770,000.00						289,770,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					4,372,834.57		-16,372,834.57	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积					4,372,834.57		-4,372,834.57	
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								
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	120,000,000.00	287,462,811.71			18,784,521.08		148,060,689.64	574,308,022.43

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

三、公司基本情况

山东共达电声股份有限公司(以下简称本公司或公司)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，并经潍坊市对外经济贸易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%的股权转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，并经潍坊市对外经济贸易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，并经潍坊市对外经济贸易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%；福曜有限公司出资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，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%。

2012年1月21日，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的批复》（证监许可[2012]104号）文件批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，并于2012年2月17日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为12,000万股。

截至2013年6月30日，公司执行2012年度股东大会决议，进行了2012年度权益分派，以截止2012年12月31日公司总股本120,000,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增120,000,000股，转增后公司总股本增加至240,000,000股。本次权益分派股权登记日为：2013年6月5日，除权除息日为：2013年6月6日。

本公司法定代表人：赵笃仁

本公司住所：潍坊市坊子区凤山路68号

本公司企业法人营业执照注册号：370700400002483

2.行业性质、主营业务和经营范围

所处行业：电子元器件行业中的电声元器件行业

主营业务：微型电声元器件及电声组件的研发、生产和销售

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）。

3. 本公司控股股东、实际控制人

本公司控股股东为潍坊高科电子有限公司，实际控制人为赵笃仁、杨进军、董晓民、葛相军。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

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。

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

合并范围的确定原则:本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

合并财务报表所采用的会计方法:本公司合并财务报表按照《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。子公司的所有者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所有者权益项下单独列示。

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。

(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

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，视同该子公司从设立起就被母公司控制，在编制合并财务报表时相应调整相关项目的期初数，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。

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不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

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的近似汇率折算。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的近似汇率折算。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

（1）金融工具的分类

（1）金融资产

1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

（2）金融负债

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

2) 金融负债确认与计量

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本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。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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。以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。当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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(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**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；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，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，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	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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按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%

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

11、存货**(1) 存货的分类**

本公司存货主要包括库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

（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。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：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：其他

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。

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；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

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一年的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

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%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对固定资产项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下：

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

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

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

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

14、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程包括 自营建筑工程、出包建筑工程、设备安装工程。

（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进行调整。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对在建工程项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

为构建符合资本化条件的资产发生的借款费用需要资本化，符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

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，在资产支出已经发生、借款费

用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

（3）暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。

项目	预计使用寿命	依据
土地类	50 年	土地的使用年限
技术产权及软件类	3-10 年	公司预测的使用年限

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（4）无形资产减值准备的计提

本公司于每一资产负债表日对无形资产项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（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

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：本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。开发阶段支出是指在进行商业性大批量生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化。对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

（6）内部研究开发项目支出的核算

开发阶段的支出资本化的条件：

(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。

内部研究开发项目支出的核算：研究阶段支出，于发生时计入当期损益。开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

(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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

17、长期待摊费用

本公司的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)的预付经营租入固定资产的租金、经营租赁方式租入的固定资产改良支出、融资租赁方式租入的固定资产的装修等费用，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。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

（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。

19、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在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）确认提供劳务收入的依据

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定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

20、政府补助

（1）类型

政府补助分为货币性资产政府补助以及非货币性资产政府补助。

（2）会计处理方法

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。

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。

21、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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：①商誉的初始确认；②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；③对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、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

本报告期主要会计政策、会计估计没有变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

本年度无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本年度无会计估计变更事项。

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期没有发现前期会计差错。

(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

(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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
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	17%
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	按缴纳流转税的 7%计算缴纳城市维护建设税	7%
企业所得税	依据调整后的应纳税所得额	15%
教育费附加	按缴纳流转税的 3%计算缴纳教育费附加	3%
地方教育费附加	按缴纳流转税的 2%计算缴纳地方教育费附加	2%
水利基金	按缴纳流转税的 1%计算缴纳水利基金	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

本公司于2011年10月31日通过山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地

方税务局高新技术企业复审，并获发高新技术企业证书（证书编号：GF201137000156，有效期3年）。根据《企业所得税法》等相关规定，本公司自2011年起三年内继续享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

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。

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：Hjortespringvej 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：50.5 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。

（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	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
Gettop Europe R&D ApS	有限公 司	丹麦海 莱乌	电声元 器件研 发	50.5 万 丹麦克 朗	微型麦 克风、 扬声器 研究开	24,436, 361.88	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					发及其 贸易和 相关服 务等								
--	--	--	--	--	-------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	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
潍坊市 欧信电 器有限 公司	有限公 司	潍坊	生产、 销售电 子元件	2,000 万 元人民 币	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	18,800, 000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本年合并财务报表合并范围未发生变动。

☐ 适用 ☒ 不适用

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司将境外子公司财务报表并入合并财务报表时，主要报表项目折算汇率确定方法如下：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，按业务发生时的即期汇率折算；损益类项目采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算；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。现金流量表项目采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算，汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。报告期内，本公司外币项目的具体折算汇率如下表所示：

项目	即期汇率		近似汇率	

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：	--	--	120,288.16	--	--	88,267.98
人民币	--	--	120,288.16	--	--	80,264.84
丹麦克朗				7,250.53	1.1038	8,003.14
银行存款：	--	--	94,623,268.12	--	--	191,246,230.92
人民币	--	--	91,331,207.84	--	--	188,405,657.62
美元	68,143.37	6.1787	421,037.45	346,342.26	6.2855	2,176,934.37
港币	32.25	0.7966	25.70	13,144.32	0.8108	10,658.08
台币	0.00		0.00	1,409,977.00	0.2239	304,837.03
丹麦克朗	2,671,937.01	1.0745	2,870,996.32	315,404.05	1.1038	348,142.99
欧元	0.10	8.0536	0.81	0.10	8.3176	0.83
其他货币资金：	--	--	12,351,518.27	--	--	14,518,441.58
人民币	--	--	12,351,518.27	--	--	14,518,441.58
合计	--	--	107,095,074.55	--	--	205,852,940.48

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
其他	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

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	5,063,466.54	2,743,985.93
合计	5,063,466.54	2,743,985.93

(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	2013 年 01 月 30 日	2013 年 07 月 30 日	1,000,000.00	

2	2013 年 01 月 30 日	2013 年 07 月 30 日	1,460,000.00	
3	2013 年 01 月 30 日	2013 年 07 月 30 日	1,000,000.00	
4	2013 年 02 月 28 日	2013 年 08 月 28 日	1,152,218.78	
5	2013 年 03 月 28 日	2013 年 09 月 28 日	1,464,564.24	
6	2013 年 05 月 16 日	2013 年 10 月 25 日	2,438,544.32	
合计	--	--	8,515,327.34	--

4、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
定期存款利息	1,634,857.22	308,440.00	1,634,857.22	308,440.00
合计	1,634,857.22	308,440.00	1,634,857.22	308,440.00

5、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(%)
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	188,602,511.45	100%	9,452,684.38	5.01%	196,101,518.40	100%	9,807,575.92	5%
组合小计	188,602,511.45	100%	9,452,684.38	5.01%	196,101,518.40	100%	9,807,575.92	5%
合计	188,602,511.45	--	9,452,684.38	--	196,101,518.40	--	9,807,575.92	--

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数	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	188,551,335.39	99.97%	9,427,566.77	196,051,518.40	99.97%	9,802,575.92
1 年以内小计	188,551,335.39	99.97%	9,427,566.77	196,051,518.40	99.97%	9,802,575.92
1 至 2 年	1,176.06	0%	117.61	50,000.00	0.03%	5,000.00
2 至 3 年	50,000.00	0.03%	25,000.00			
合计	188,602,511.45	--	9,452,684.38	196,101,518.40	--	9,807,575.92

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) 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	29,095,935.77	1 年以内	15.43%
2	非关联方	8,748,499.49	1 年以内	4.64%
3	非关联方	7,750,728.08	1 年以内	4.11%
4	非关联方	4,502,438.63	1 年以内	2.38%
5	非关联方	4,468,775.67	1 年以内	2.37%
合计	--	54,566,377.64	--	28.93%

6、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(%)
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	4,021,484.31	100%	277,564.94	6.9%	6,737,734.36	100%	414,292.31	6.15%
组合小计	4,021,484.31	100%	277,564.94	6.9%	6,737,734.36	100%	414,292.31	6.15%
合计	4,021,484.31	--	277,564.94	--	6,737,734.36	--	414,292.31	--

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	3,924,458.10	97.59%	196,222.91	6,174,041.30	91.63%	308,673.57
1 年以内小计	3,924,458.10	97.59%	196,222.91	6,174,041.30	91.63%	308,673.57
1 至 2 年	2,739.14	0.07%	273.91	480,587.83	7.13%	48,058.78
2 至 3 年	26,437.90	0.65%	13,218.95	51,090.54	0.76%	25,545.27
3 年以上	67,849.17	1.69%	67,849.17	32,014.69	0.48%	32,014.69
合计	4,021,484.31	--	277,564.94	6,737,734.36	--	414,292.31

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) 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	1,188,926.00	1 年以内	29.56%
2	非关联方	568,899.35	1 年以内	14.15%
3	非关联方	463,000.00	1 年以内	11.51%

4	非关联方	361,951.43	1 年以内	9%
5	非关联方	134,705.96	1 年以内	3.35%
合计	--	2,717,482.74	--	67.57%

7、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	37,174,548.89	89.86%	38,602,435.58	95.63%
1 至 2 年	3,957,234.33	9.57%	1,762,038.20	4.37%
2 至 3 年	237,518.51	0.57%		
合计	41,369,301.73	--	40,364,473.78	--

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	9,268,050.00	1 年以内	预付采购款
2	非关联方	4,309,939.30	1 年以内及 1-2 年	技术开发费
3	非关联方	2,362,146.00	1 年以内及 1-2 年	工程款
4	非关联方	1,124,698.10	1 年以内	技术开发费
5	非关联方	884,000.00	1 年以内	预付设备款
合计	--	17,948,833.40	--	--

预付款项主要单位的说明

8、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	39,453,372.21		39,453,372.21	42,178,939.98		42,178,939.98
在产品	37,691,624.55		37,691,624.55	27,713,943.08		27,713,943.08

库存商品	38,083,144.34		38,083,144.34	26,019,933.07		26,019,933.07
低值易耗品	2,472,816.91		2,472,816.91	2,301,249.47		2,301,249.47
委托加工物资	143,585.50		143,585.50	32,003.62		32,003.62
自制半成品	26,529,244.02		26,529,244.02	25,307,393.87		25,307,393.87
合计	144,373,787.53		144,373,787.53	123,553,463.09		123,553,463.09

9、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：	301,637,601.50	35,296,922.37		3,435,442.03	333,499,081.84
其中：房屋及建筑物	93,930,906.21	0.00		0.00	93,930,906.21
机器设备	189,683,476.78	33,767,932.03		3,435,442.03	220,015,966.78
运输工具	7,097,959.85	70,229.00			7,168,188.85
电子设备	9,388,664.92	1,439,559.69			10,828,224.61
其他设备	1,536,593.74	19,201.65			1,555,795.39
--	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：	92,522,448.77		16,097,759.25	3,092,145.91	105,528,062.11
其中：房屋及建筑物	13,987,761.07		2,141,003.66		16,128,764.73
机器设备	70,088,977.83		12,476,133.81	3,092,145.91	79,472,965.73
运输工具	2,824,475.30		433,662.83		3,258,138.13
电子设备	5,039,300.66		912,451.65		5,951,752.31
其他设备	581,933.91		134,507.30		716,441.21
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	209,115,152.73	--			227,971,019.73
其中：房屋及建筑物	79,943,145.14	--			77,802,141.48
机器设备	119,594,498.95	--			140,543,001.05
运输工具	4,273,484.55	--			3,910,050.72
电子设备	4,349,364.26	--			4,876,472.30
其他设备	954,659.83	--			839,354.18
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	209,115,152.73	--			227,971,019.73

其中：房屋及建筑物	79,943,145.14	--	77,802,141.48
机器设备	119,594,498.95	--	140,543,001.05
运输工具	4,273,484.55	--	3,910,050.72
电子设备	4,349,364.26	--	4,876,472.30
其他设备	954,659.83	--	839,354.18

本期折旧额 16,097,759.25 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,483,627.29 元。

（2）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	相关部门正在审批	2013 年年末

固定资产说明

10、在建工程

（1）在建工程情况

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
研发楼	23,973,999.03		23,973,999.03	16,647,763.32		16,647,763.32
设备安装或改造项目	17,688,127.30		17,688,127.30	15,586,394.65		15,586,394.65
零星土建工程	632,883.48		632,883.48	573,887.03		573,887.03
新厂区建设	12,559,050.40		12,559,050.40			
欧信生产车间改造	1,236,126.28		1,236,126.28			
合计	56,090,186.49		56,090,186.49	32,808,045.00		32,808,045.00

（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
研发楼	31,600,000.00	16,647,763.32	7,326,235.71			75.87%		428,940.23			自筹	23,973,999.03
重大设备安装或改造	28,550,903.83	10,891,994.70	10,585,359.94	8,483,627.29		61.95%					募集、自筹	17,688,127.30

项目												
新厂区建设	50,000,000.00		12,559,050.40			25.12%					自筹	12,559,050.40
合计	110,150,903.83	27,539,758.02	30,470,646.05	8,483,627.29		--	--	428,940.23		--	--	54,221,176.73

在建工程项目变动情况的说明

11、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
钢材		1,252,174.70		1,252,174.70
合计		1,252,174.70		1,252,174.70

工程物资的说明

12、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	49,017,775.28	72,803,174.52		121,820,949.80
土地使用权	28,233,539.73	70,678,024.26		98,911,563.99
专利权	5,757,270.25	48,033.93		5,805,304.18
专有技术	11,900,000.00	0.00		11,900,000.00
商标权	4,800.00	0.00		4,800.00
计算机软件	3,122,165.30	2,077,116.33		5,199,281.63
二、累计摊销合计	6,612,494.22	1,559,186.84		8,171,681.06
土地使用权	3,084,604.47	281,053.90		3,365,658.37
专利权	1,300,855.59	292,775.68		1,593,631.27
专有技术	774,166.66	594,999.96		1,369,166.62
商标权	2,233.33	240.00		2,473.33
计算机软件	1,450,634.17	390,117.30		1,840,751.47
三、无形资产账面净值合计	42,405,281.06	71,243,987.68		113,649,268.74
土地使用权	25,148,935.26			95,545,905.62
专利权	4,456,414.66			4,211,672.91
专有技术	11,125,833.34			10,530,833.38

商标权	2,566.67			2,326.67
计算机软件	1,671,531.13			3,358,530.16
土地使用权				
专利权				
专有技术				
商标权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	42,405,281.06	71,243,987.68		113,649,268.74
土地使用权	25,148,935.26			95,545,905.62
专利权	4,456,414.66			4,211,672.91
专有技术	11,125,833.34			10,530,833.38
商标权	2,566.67			2,326.67
计算机软件	1,671,531.13			3,358,530.16

本期摊销额 1,559,186.84 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	
硅橡胶悬浮振膜微型扬声器技术开发	9,269,855.53	7,553,127.84			16,822,983.37
MEMS 阵列组件		301,886.80			301,886.80
合计	9,269,855.53	7,855,014.64			17,124,870.17

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 36.04%。

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 0.97%。

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

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	578,900.00	1,700,000.00	229,969.99		2,048,930.01	
合计	578,900.00	1,700,000.00	229,969.99		2,048,930.01	--

长期待摊费用的说明

14、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

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	1,459,637.40	1,533,321.88
抵销内部未实现损益	406,697.60	382,232.12
小计	1,866,335.00	1,915,554.00
递延所得税负债：		
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	11,372,969.72	11,770,555.13
合计	11,372,969.72	11,770,555.13

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

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		
资产减值准备	9,730,249.32	10,221,868.23
抵消内部未实现损益	1,642,720.40	1,548,686.90
小计	11,372,969.72	11,770,555.13

15、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	10,221,868.23		491,618.91		9,730,249.32
合计	10,221,868.23		491,618.91		9,730,249.32

资产减值明细情况的说明

16、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	47,975,520.50	3,838,769.78
抵押借款	50,000,000.00	35,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	104,000,000.00
合计	177,975,520.50	142,838,769.78

短期借款分类的说明

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,434,744.23	5,125,685.24
合计	10,434,744.23	5,125,685.24

下一会计期间将到期的金额 6,044,329.23 元。

应付票据的说明

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	106,883,418.28	108,920,953.27
合计	106,883,418.28	108,920,953.27

19、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	1,083,621.43	236,729.98
合计	1,083,621.43	236,729.98

20、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	4,135,038.53	53,421,374.63	53,280,103.59	4,276,309.57
二、职工福利费		2,139,353.48	2,139,353.48	
三、社会保险费		5,750,723.36	5,750,723.36	
其中：基本养老保险费		3,550,694.94	3,550,694.94	
医疗保险费		1,368,318.85	1,368,318.85	
失业保险费		191,252.49	191,252.49	
工伤保险费		188,241.02	188,241.02	
生育保险费		191,231.99	191,231.99	
补充医疗保险		141,748.65	141,748.65	
其他保险		119,235.42	119,235.42	
四、住房公积金	58,892.46	878,901.93	878,080.00	59,714.39
六、其他	1,492,207.32	950,470.25	101,987.05	2,340,690.52
工会经费和职工教育经费	1,492,207.32	950,470.25	101,987.05	2,340,690.52
合计	5,686,138.31	63,140,823.65	62,150,247.48	6,676,714.48

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,340,690.52 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金次月发放

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,915,834.02	-667,158.24
企业所得税	-891,063.08	2,135,825.77
个人所得税	283,462.58	83,765.42
城市维护建设税	20,537.24	644,304.60
教育费附加	8,801.66	276,130.53
地方教育费附加	5,867.76	184,087.01
房产税	289,473.88	348,993.17
土地使用税	275,317.50	133,933.50
地方水利建设基金	2,933.90	92,043.52
合计	-5,920,502.58	3,231,925.28

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

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	336,695.46	277,339.37
合计	336,695.46	277,339.37

应付利息说明

23、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	3,482,004.28	3,517,428.65
合计	3,482,004.28	3,517,428.65

24、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债情况

项目	期末数	期初数
一年内到期的递延收益—政府补助	10,330,692.76	5,821,942.95
合计	10,330,692.76	5,821,942.95

25、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-政府补助	28,104,942.57	11,314,885.14
合计	28,104,942.57	11,314,885.14

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

26、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	120,000,000.00			120,000,000.00		120,000,000.00	240,000,000.00

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
验资会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）；验资报告文号：XYZH/2012JNA4027-7。

27、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）	287,462,811.71		120,000,000.00	167,462,811.71
合计	287,462,811.71		120,000,000.00	167,462,811.71

资本公积说明

28、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	18,784,521.08			18,784,521.08
合计	18,784,521.08			18,784,521.08

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

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	149,766,707.76	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,618,641.41	--
应付普通股股利	9,000,000.00	
期末未分配利润	156,385,349.17	--

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

30、营业收入、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	209,911,609.15	226,658,970.70
其他业务收入	396,649.09	81,711.92
营业成本	152,722,043.37	158,310,087.11

（2）主营业务（分行业）

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	209,911,609.15	152,569,099.66	226,658,970.70	158,275,499.10
合计	209,911,609.15	152,569,099.66	226,658,970.70	158,275,499.10

（3）主营业务（分产品）

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
微型电声元器件及电声组件	209,911,609.15	152,569,099.66	226,658,970.70	158,275,499.10
合计	209,911,609.15	152,569,099.66	226,658,970.70	158,275,499.10

(4) 主营业务（分地区）

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	60,831,597.93	45,122,420.85	115,561,846.09	81,061,378.43
国外	149,080,011.22	107,446,678.81	111,097,124.61	77,214,120.67
合计	209,911,609.15	152,569,099.66	226,658,970.70	158,275,499.10

(5) 公司来自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	83,340,361.13	39.63%
2	11,578,121.04	5.51%
3	11,071,233.87	5.26%
4	7,850,012.84	3.73%
5	7,246,518.42	3.45%
合计	121,086,247.30	57.58%

营业收入的说明

31、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
城市维护建设税	116,224.37	1,173,061.74	7%
教育费附加	83,017.41	812,552.48	3%2%
水利建设基金	16,603.49	192,817.42	1%
合计	215,845.27	2,178,431.64	--

营业税金及附加的说明

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,442,472.73	2,748,616.55
运输费	730,301.90	915,130.62
差旅费	605,754.38	796,906.74

报关杂费	569,587.75	205,188.29
房租	389,750.50	373,068.70
职工保险	366,805.22	266,123.32
招待费	361,788.85	759,942.17
办公费	266,331.01	347,857.12
其他	538,901.26	422,070.77
合计	7,271,693.60	6,834,904.28

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	13,938,345.39	15,382,973.67
工资	5,769,105.95	5,044,877.90
折旧费	2,805,674.21	2,114,058.36
福利费	1,527,708.83	1,306,766.67
职工保险	854,146.67	947,269.89
税金	990,613.90	972,785.17
办公费	771,835.47	1,388,838.89
水电费	722,899.35	584,981.08
其他	4,156,648.23	5,138,652.12
合计	31,536,978.00	32,881,203.75

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,812,296.90	4,420,107.62
利息收入	-1,289,971.13	-3,002,277.88
汇兑损失	2,166,585.12	-380,011.60
其他支出	893,174.88	142,121.56
合计	6,582,085.77	1,179,939.70

35、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
其他	396,004.36	14,436.45
合计	396,004.36	14,436.45

36、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	-491,618.91	2,818,019.78
合计	-491,618.91	2,818,019.78

37、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		71,128.26	
其中：固定资产处置利得		71,128.26	
政府补助	5,031,192.76	2,490,092.78	5,031,192.76
其他	1,200.05	18,690.59	1,200.05
合计	5,032,392.81	2,579,911.63	5,032,392.81

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益转入	5,031,192.76	2,490,092.78	
合计	5,031,192.76	2,490,092.78	--

营业外收入说明

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	343,296.12		343,296.12
其中：固定资产处置损失	343,296.12		343,296.12
对外捐赠	108,000.00	109,000.00	108,000.00
其他	18,689.36	9,870.87	18,689.36
合计	469,985.48	118,870.87	469,985.48

营业外支出说明

39、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	1,860,220.42	3,371,509.11
递延所得税调整	-49,219.00	-354,890.74
合计	1,811,001.42	3,016,618.37

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期数
归属于母公司股东的净利润	15,618,641.41
普通股加权平均数	136,574,585.64
基本每股收益	0.11
稀释每股收益	0.11
注：无可转换公司债券	

41、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-478,936.57	-343,490.58
小计	-478,936.57	-343,490.58
合计	-478,936.57	-343,490.58

其他综合收益说明

42、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	2,659,539.91
收到利息	2,616,388.35
收回个人业务借款	477,776.80
其他	3,988.08
合计	5,757,693.14

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	12,400,278.14
支付的代收代付及保证金	2,333,770.74
支付捐赠	108,000.00
其他	8,689.35
合计	14,850,738.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴	26,330,000.00
合计	26,330,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

43、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	15,618,641.41	21,996,955.20
加：资产减值准备	-491,618.91	2,818,019.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,101,416.82	11,336,241.02
无形资产摊销	1,564,604.20	853,278.34
长期待摊费用摊销	229,969.99	-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
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	343,296.12	
财务费用（收益以“—”号填列）	4,812,296.90	4,420,107.62
投资损失（收益以“—”号填列）	-396,004.36	-14,436.45
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	49,219.00	-354,890.74
存货的减少（增加以“—”号填列）	-20,820,324.44	4,446,279.32
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	19,932,202.17	-60,134,762.62
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-26,252,901.58	9,476,739.70
经营活动产生的现金流量净额	10,690,797.32	-5,435,597.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	94,743,556.28	211,594,175.16
减：现金的期初余额	191,334,498.90	57,857,314.76
加：现金等价物的期末余额	25,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-71,590,942.62	153,736,860.40

(2) 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	94,743,556.28	191,334,498.90
其中：库存现金	120,288.16	88,267.98
可随时用于支付的银行存款	94,623,268.12	191,246,230.92

二、现金等价物	25,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	119,743,556.28	191,334,498.90

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	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	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、葛相军四名自然人，截至2013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

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	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	有限公司	潍坊安丘	赵笃仁	电声元器件生产	20,000,000.00	100%	100%	76288296-X
GETTOP EUROPE R&D Aps	控股子公司	有限公司	丹麦海莱乌	董晓民	电声元器件研发	50.5 万丹麦克朗	100%	100%	-

3、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	公司股东	
华逸成长投资有限公司	公司股东	
福曜有限公司	公司股东	
福匡有限公司	公司股东	
山东潍坊晟达投资有限公司	公司股东	

潍坊鑫汇投资担保有限公司	公司股东	
上海太峰资产管理有限公司	公司股东	
赵笃仁	公司实际控制人之一、董事长	
杨进军	公司实际控制人之一、副董事长	
董晓民	公司实际控制人之一、董事、总经理	
葛相军	公司实际控制人之一、董事、副总经理	
戴振平	公司董事	
刘光华	公司副总经理	
牛占岭	公司副总经理	
马红梅	公司副总经理	
王永刚	公司董事、董事会秘书、财务总监	
杨旭光	公司监事	
王培森	公司监事	
王加军	公司监事	

本企业的其他关联方情况的说明

九、其他重要事项

1、其他

2012年11月14日，本公司与潍坊银行股份有限公司签订编号为2012111400000020的《最高额抵押合同》，将本公司拥有的土地使用权（土地使用权证号：潍国用（2009）第D017号）和房产（房产证号：潍房权证坊字第00000960号、潍房权证坊字第00000961号）抵押给潍坊银行股份有限公司，向本公司与潍坊银行股份有限公司因签订借款合同、银行承兑协议等授信业务合同形成的最高额3,500.00万元债务提供抵押担保，担保期限自2012年11月14日至2015年11月13日。截至2013年6月30日，上述用于抵押的土地使用权原值为18,807,879.30元，净值为16,707,782.97元；用于抵押的房产原值为37,820,593.66元，净值为30,066,845.43元。

2012年10月23日，本公司与中国银行股份有限公司潍坊坊子支行签订编号为2012年共达贴字012号《出口商业发票贴现融资申请书》，将本公司出口销售产生的应收账款美元6,167,503.69元（折合人民币38,107,154.98元）质押给中国银行股份有限公司潍坊坊子支行，以对公司向该行的保理借款美元5,550,753.32元（折合人民币34,296,439.48元）提供担保，其中美元1,295,331.90元借款期限自2013年01月22日至2013年7月9日；美元845,462.37元借款期限自2013年01月29日至2013年7月24日；美元327,737.73元借款期限自2013年01月29日至2013年7月26日；美元509,797.62元借款期限自2013年01月30日至2013年7月26日；美元451,850.11元借款期限自2013年06月9日至2013年11月21日；美元995,475.7元借款期限自2013年5月23日至2013年11月4日；美元288,888.5元借款期限自2013年5月23日至2013年11月8日；美元836,209.39元借款期限自2013年6月9日至2013年12月3日。

十、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 (%)
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	188,602,511.45	100%	9,452,684.38	5.01%	196,101,518.40	100%	9,807,575.92	5%
组合小计	188,602,511.45	100%	9,452,684.38	5.01%	196,101,518.40	100%	9,807,575.92	5%
合计	188,602,511.45	--	9,452,684.38	--	196,101,518.40	--	9,807,575.92	--

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	188,551,335.39	99.97%	9,427,566.77	196,051,518.40	99.97%	9,802,575.92
1 年以内小计	188,551,335.39	99.97%	9,427,566.77	196,051,518.40	99.97%	9,802,575.92
1 至 2 年	1,176.06	0%	117.61	50,000.00	0.03%	5,000.00
2 至 3 年	50,000.00	0.03%	25,000.00			
合计	188,602,511.45	--	9,452,684.38	196,101,518.40	--	9,807,575.92

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) 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	29,095,935.77	1 年以内	15.43%
2	非关联方	8,748,499.49	1 年以内	4.64%
3	非关联方	7,750,728.08	1 年以内	4.11%
4	非关联方	4,502,438.63	1 年以内	2.38%
5	非关联方	4,468,775.67	1 年以内	2.37%
合计	--	54,566,377.64	--	28.93%

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 (%)
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	24,999,241.37	100%	1,745,658.81	6.98%	19,653,963.74	100%	1,180,103.44	6%
组合小计	24,999,241.37	100%	1,745,658.81	6.98%	19,653,963.74	100%	1,180,103.44	6%
合计	24,999,241.37	--	1,745,658.81	--	19,653,963.74	--	1,180,103.44	--

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	16,518,094.84	66.07%	825,904.74	16,690,307.55	84.9%	834,515.38
1 年以内小计	16,518,094.84	66.07%	825,904.74	16,690,307.55	84.9%	834,515.38
1 至 2 年	8,386,859.46	33.55%	838,685.95	2,880,580.96	14.66%	288,058.10
2 至 3 年	26,437.90	0.11%	13,218.95	51,090.54	0.26%	25,545.27
3 年以上	67,849.17	0.27%	67,849.17	31,984.69	0.16%	31,984.69
合计	24,999,241.37	--	1,745,658.81	19,653,963.74	--	1,180,103.44

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) 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	关联方	20,997,757.06	1 年以内	83.99%
2	非关联方	1,188,926.00	1 年以内	4.76%
3	非关联方	568,899.35	1 年以内	2.28%
4	非关联方	463,000.00	1 年以内	1.85%
5	非关联方	361,951.43	1 年以内	1.44%
合计	--	23,580,533.84	--	94.32%

(3) 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(%)
1、共达电声欧洲研发有限公司	全资子公司	20,997,757.06	83.99%
合计	--	20,997,757.06	83.99%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
潍坊市欧信电器有限公司	成本法	18,800,000.00	18,800,000.00		18,800,000.00	100%	100%				
Gettop Europe R&D ApS	成本法	3,438,604.82	609,750.00	2,828,854.82	3,438,604.82	100%	100%				
合计	--	22,238,604.82	19,409,750.00	2,828,854.82	22,238,604.82	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	209,911,609.15	226,658,970.70
其他业务收入	396,649.09	81,711.92
合计	210,308,258.24	226,740,682.62
营业成本	153,827,769.04	159,405,125.29

(2) 主营业务（分行业）

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	209,911,609.15	153,674,825.33	226,658,970.70	159,344,942.70
合计	209,911,609.15	153,674,825.33	226,658,970.70	159,344,942.70

(3) 主营业务（分产品）

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
微型电声元器件及电声组件	209,911,609.15	153,674,825.33	226,658,970.70	159,344,942.70
合计	209,911,609.15	153,674,825.33	226,658,970.70	159,344,942.70

(4) 主营业务（分地区）

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	60,831,597.93	47,442,856.01	115,561,846.09	81,083,543.70
国外	149,080,011.22	106,231,969.32	111,097,124.61	78,261,399.00
合计	209,911,609.15	153,674,825.33	226,658,970.70	159,344,942.70

(5) 公司来自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	83,340,361.13	39.63%
2	11,578,121.04	5.51%
3	11,071,233.87	5.26%
4	7,850,012.84	3.73%
5	7,246,518.42	3.45%
合计	121,086,247.30	57.58%

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
其他	396,004.36	14,436.45
合计	396,004.36	14,436.45

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	15,317,160.23	23,973,542.65
加：资产减值准备	210,663.83	3,249,009.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,031,210.26	9,903,000.44
无形资产摊销	1,480,063.60	780,385.57
长期待摊费用摊销	229,969.99	-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
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	341,814.12	
财务费用（收益以“—”号填列）	4,812,296.90	4,420,107.62
投资损失（收益以“—”号填列）	-396,004.36	-14,436.45
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-31,599.58	-468,170.68
存货的减少（增加以“—”号填列）	-18,056,540.97	7,018,166.71
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-520,019.16	-61,024,024.62
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-18,192,106.40	3,660,468.09
经营活动产生的现金流量净额	226,908.46	-8,781,079.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	91,268,515.48	208,864,415.77
减：现金的期初余额	190,090,320.95	57,253,585.26
加：现金等价物的期末余额	25,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-73,821,805.47	151,610,830.51

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-343,296.12	报废固定资产损益
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）	5,031,192.76	摊销收到的政府补助
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	396,004.36	已实现的募集资金理财收益

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,489.31	
减：所得税影响额	741,106.55	
合计	4,217,305.14	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	2.7%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.97%	0.08	0.08

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长签署的公司**2013**年半年度报告全文；
- 二、载有法定代表人、会计机构负责人、主要会计工作负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。