



浙江东晶电子股份有限公司
ZHE JIANG EAST CRYSTAL ELECTRONIC Co.,LTD

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李庆跃、主管会计工作负责人徐军及会计机构负责人(会计主管人员)胡斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	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.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第八节 财务报告	24
第九节 备查文件目录.....	107

释义

释义项	指	释义内容
东晶电子	指	浙江东晶电子股份有限公司
浙江东晶光电	指	浙江东晶光电科技有限公司
黄山东晶光电	指	黄山市东晶光电科技有限公司
东晶博蓝特	指	浙江东晶博蓝特光电有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	东晶电子	股票代码	002199
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江东晶电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东晶电子		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG EAST CRYSTAL ELECTRONIC CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ECEC		
公司的法定代表人	李庆跃		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴宗泽	黄文玥
联系地址	浙江省金华市宾虹西路 555 号	浙江省金华市宾虹西路 555 号
电话	0579-89186668	0579-89186668
传真	0579-89186677	0579-89186677
电子信箱	ecec@ecec.com.cn	ecec@ecec.com.cn

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，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 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)	137,932,315.62	130,457,592.90	5.73%
归属于上市公司股东的净利润(元)	2,917,512.72	3,210,678.52	-9.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-260,780.26	2,549,913.68	-110.23%
经营活动产生的现金流量净额(元)	18,742,525.13	27,727,200.62	-32.4%
基本每股收益(元/股)	0.0154	0.017	-9.41%
稀释每股收益(元/股)	0.0154	0.017	-9.41%
加权平均净资产收益率(%)	0.53%	0.59%	-0.06%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,123,394,068.01	1,168,255,777.05	-3.84%
归属于上市公司股东的净资产(元)	549,716,669.74	546,799,157.02	0.53%

二、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)	60,664.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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)	3,803,447.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	

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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,175.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	676,643.27	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	3,178,292.98	--

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，全球经济环境复苏乏力，国内宏观经济也面临增速放缓的压力，市场需求不振，客户需求增速减慢，影响公司的产品产销规模；人民币汇率持续波动，市场竞争日益激烈，影响公司产品的销售价格。面对国内外复杂的经济形势和市场竞争的压力，公司积极应对、充分发挥优势，通过持续提升产品良率、降低生产成本、完善组织管理、加强绩效考核等手段控制相关成本及费用，内抓管理外拓市场，在复杂的国内外市场环境下，确保主营业务的稳定发展。

报告期内，公司实现营业总收入13,793.23万元，较上年同期13,045.76万元，增长5.73%。实现归属于上市公司股东的净利润291.75万元，较上年同期321.07万元，下降9.13%。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为石英晶体元器件的研发、设计、生产和销售，主要产品为DIP谐振器、SMD谐振器、SMD振荡器等石英晶体元器件，主要应用于通讯产品、资讯产品、网络产品、家用电器、汽车电子等领域，报告期内石英晶体元器件营业收入占公司营业总收入的94.52%。

公司下属子公司浙江东晶光电、黄山东晶光电、东晶博蓝特主要从事LED蓝宝石晶棒、LED蓝宝石衬底、LED图形化蓝宝石衬底的研发、设计、生产和销售，属于LED上游环节。报告期内上述三家子公司均处于设备安装调试或试生产阶段。

报告期内，公司的主营业务及其结构未发生变化。

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	137,932,315.62	130,457,592.90	5.73%	

营业成本	119,624,138.87	110,177,406.37	8.57%	
销售费用	1,889,422.74	2,036,648.12	-7.23%	
管理费用	16,136,723.92	11,618,582.63	38.89%	主要是研发费用增加及新增加公司费用所致
财务费用	2,800,876.45	4,527,956.69	-38.14%	主要是工程项目占用资金资本化所致
所得税费用	187,494.17	350,737.14	-46.54%	本期经营性收益下降所致
研发投入	5,930,549.10	4,304,364.85	37.78%	公司及子公司研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	18,742,525.13	27,727,200.62	-32.4%	子公司经营性支出所致
投资活动产生的现金流量净额	-111,453,019.85	-177,308,928.10	-37.14%	公司及子公司项目投资支出所致
筹资活动产生的现金流量净额	6,582,907.76	51,720,119.09	-87.27%	本期融资减少所致
现金及现金等价物净增加额	-85,344,708.54	-97,562,352.09	-12.52%	

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

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						
工业	137,379,051.27	119,121,017.01	13.29%	5.53%	8.12%	-2.08%
分产品						

谐振器	123,300,994.95	105,829,293.86	14.17%	-4.02%	-2.74%	-1.13%
电 容	764,276.76	849,933.41	-11.21%	2.9%	10.32%	-7.48%
振荡器	6,549,617.27	5,512,470.35	15.84%	572.58%	818.45%	-22.53%
LED	6,764,162.29	6,929,319.39	-2.44%	0%	0%	-2.44%
分地区						
外 销	102,037,517.75	89,203,424.06	12.58%	-2.04%	-2.67%	0.57%
内 销	35,341,533.52	29,917,592.95	15.35%	35.8%	61.51%	-13.47%

四、核心竞争力分析

公司是国家级高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业、中国电子元件百强企业、国内石英晶体电子元器件行业领导企业，是为全球通信、资讯、网络、家用电器和汽车电子提供优质电子元器件的专业制造商，技术水平国内领先，主导产品SMD石英晶体谐振器的生产规模、产品档次、设备自动化程度等方面位居国内同行业领先地位。公司在生产规模、技术研发、客户积累、人才储备、经营管理等方面均具有一定的竞争力，主要表现如下：

1、规模优势

公司目前拥有当前国际最先进的全自动生产线40条，具有年产各类石英晶体元器件10亿只的能力，技术水平、设备的先进程度、生产规模均居国内同行第一，是国内元器件接轨国际先进水平的引领者。

2、技术优势

公司是国家级高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业、中国电子元件百强企业。公司技术水平、设备自动化程度国内领先。近年来，公司持续进行科研投入，先后建立浙师大—东晶电子联合研究院、院士专家工作站、博士后科研工作站等科研机构，使技术团队的研究成果为公司创新发展服务。截至报告期末，公司及下属子公司共拥有11项专利技术，其中2项发明专利，9项实用新型专利。

3、客户优势

公司经过长期拓展和积累，已拥有了台湾晶技、日本NDK、新加坡KSS等国际知名客户等一批国际知名客户，并为之建立了良好的长期合作关系。公司注重维护客户关系，以高性价比产品满足客户要求。通过近年来的不懈努力，公司逐步建立起了高品质石英晶体元器件制造商的良好品牌形象，在广大客户中形成了良好的口碑和市场美誉度。

4、人才优势

公司坚持“人才强企”的理念，注重优化人员结构配置，加强员工业务技能培训，持续提升员工业绩和能力。一方面公司聘请日本、俄罗斯、韩国、中国台湾专家为公司提供专业的顾问服务，另一方面公司通过社会招聘、校园招聘等方式引进人才，不断提高公司技术研发、产品开发和业务能力。

5、管理优势

公司通过引进、外培、内训逐步提升了管理人员的整体素质，引入人才竞争机制，实施管理岗位内部竞聘和年度履职考评，整个管理团队在生产经营上积累了较丰富的管理经验。公司建立了较为成熟的内部管理体系，形成了决策民主、管理科学、运营规范的现代企业管理制度，在公司治理、内部控制体系、信息化管理、人力资源管理、财务风险管理和生产销售管理等方面具有良好的基础。管理优势是公司核心竞争力的重要组成部分。

五、投资状况分析

1、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
深圳金东晶电子科技有限公司	子公司	电子元器件行业	电子元器件销售等	100 万元	3,013,334.70	497,830.84	3,000,275.60	104,694.69	256,294.69
浙江东晶光电科技有限公司	子公司	LED 行业	电子元器件、光电产品等研发、生产和销售等	12,000 万元	341,187,748.64	104,382,800.39	3,763,886.69	-4,068,844.91	-3,397,289.41

黄山市东晶光电科技有限公司	子公司	LED 行业	蓝宝石单晶体生产及销售等	10,600 万元	123,615,707.99	108,238,326.49	0.00	-437,793.10	1,444,973.99
浙江东晶博蓝特光电科技有限公司	子公司	LED 行业	LED 图形化蓝宝石生产及销售等	800 万美元	62,183,751.33	49,934,000.46	0.00	-140,897.60	-126,987.84
浙江浙中信息产业有限公司	参股公司	信息产业	技术开发、技术服务、成果转化；高新项目及产品开发等	3,000 万元	32,627,361.04	30,375,009.14	1,557,822.56	94,932.59	140,291.88
金华市婺城区万通小额贷款有限公司	参股公司	金融行业	办理各项小额贷款等	30,000 万元	596,824,804.31	330,906,101.94	41,715,487.15	32,776,669.04	24,591,337.52
金华开发区中盈小额贷款股份有限公司	参股公司	金融行业	办理各项小额贷款等	10,000 万元	170,901,402.27	117,923,686.07	134,284,929.9	8,846,060.15	6,630,647.97

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 (%)	-30%	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)	578	至	990
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	825.32		
业绩变动的说明	公司主营业务石英晶体元器件市场需求基本稳定，但受人民币升值、产品价格波动、劳动力成本上升及子公司经营情况等因素影响，预计 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度为-30% — 20%。		

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

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

九、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06月20日	公司会议室	实地调研	个人	投资者	公司简介、经营情况；未提供书面材料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职。目前，公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》等规范文件的基本要求。

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、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2011年1月东晶光电与香港科瑞斯特科技有限公司签订蓝宝石晶体生长炉5台产品购销合同,合同编号为EC2011SB003,设备型号ISS3520,经过多次调试,5台蓝宝石晶体生长炉均未达到验收标准,致使设备无法投产,造成东晶光电在原材料、电费、人工费、利息及生产利润等方面的损失。为此,东晶光电向浙江省金华市中级人民法院提起诉讼,维护自身合法权益。	1,051.6	否	诉讼事项正在进行中	诉讼事项正在进行中	诉讼事项正在进行中	2013年06月26日	公告编号2013-019

三、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
浙江金轮机电实业 有限公司	2012 年 03 月 15 日	5,000	2012 年 04 月 23 日	2,107	一般保证	24 个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			5,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				2,107
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			5,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				2,107
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
浙江东晶光电科技 有限公司		24,000	2011 年 11 月 26 日	24,000	一般保证	5 年	否	否
浙江东晶博蓝特光 电有限公司	2013 年 04 月 20 日	5,000		1,500	一般保证	3 年	否	否
黄山市东晶光电科 技有限公司	2013 年 04 月 20 日	5,000		0	一般保证	3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			34,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				25,500
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			34,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				25,500
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			39,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				27,607

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	39,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	27,607
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)	50.22%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

五、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	公司控股股东、实际控制人李庆跃,其他股东池旭明、吴宗泽、金良荣、陈利平、杨亚平、赵晖、蒋旭升、俞尚东、方琳、陈玉花、方永进	公司控股股东、实际控制人李庆跃承诺:自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份,也不由发行人收购其持有的股份(包括由该部分派生的股份,如送红股、资本公积金转增等)。公司其他股东池旭明、吴宗泽、金良荣、陈利平、杨亚平、赵晖、蒋旭升、俞尚	2007 年 12 月 20 日		

		东、方琳、陈玉花、方永进承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购其持有的股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等）。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

六、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

七、其他重大事项的说明

1、2013年7月29日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了公司申请非公开发行股票的相关议案，2013年8月15日，公司召开2013年第一次临时股东大会对涉及本次非公开发行的相关事项进行了逐项审议并形成决议，并授权董事会全权办理本次非公开发行的相关事项。该次股东大会决议已于2013年8月16日公告。有关公司申请非公开发行股票的具体公告详见2013年7月30日巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）或同日的证券时报。

2、2013年8月12日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于收购锐康晶体（成都）有限公司80%股权的议案》。并于2013年8月28日召开了第二次临时股东大会，审议通过了《关于收购锐康晶体（成都）有限公司80%股权的议案》。有关于收购锐康晶体（成都）有限公司80%股权的具体公告详见2013年8月13日巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）或同日的证券时报。

3、公司于2012年8月21日召开第三届董事会第十七次会议审议，并于2012年9月6日召开第二次临时股东大会批准通过了《关于发行公司债券方案的议案》，拟申请发行不超过人民币2亿元（含2亿元）公司债券，用于补充流动资金，加快LED生产进程，偿还公司债务，调整负债结构。截至2013年6月30日，公司债发行申报相关工作正在进行中。

4、2012年末由于部分募集资金以定期存款方式保管，为及时支付设备款，公司中国工商银行黄山屯溪支行募集资金专户本期收到自有资金转入金额5,957,337.00元。2012年中国工商银行黄山屯溪支行募集资金专户共划转金额50,789,193.92元用于支付设备工程款，相关设备均已到位，截至2012年年报报告日上述自有资金转入金额5,957,337.00元尚未从募资资金账户转出；同时，2012年公司与俄罗斯设备供应商APEKS CO.,LTD（以下简称“APEKS”）签订设备采购合同，约定以信用证方式付款，其中：2012年11月14日中国工商银行黄山屯溪支行募集资金专户划转13,700,000.00元至中国工商银行金华经济开发区支行信用证账户，实际支付13,490,997.36元；2012年12月28日中国工商银行黄山屯溪支行募集资金专户划转33,122,507.39元至信用证账户，因2012年12月31日APEKS提供的单据延迟，公司未能在有效时间内完成确认工作，故上述款项截至2012年12月31日未能完成支付；2013年1月公司完成单据确认，实际支付金额为28,216,206.14元，上述两次支付结余金额共计5,115,303.89元，截至2012年年报报告日尚未转至募集资金专户，主要系银行要求公司按照中国人民银行公布的即期外汇卖出价上浮一定比例划转至中国工商银行金华经济开发区支行信用证账户作为7%信用证余款保证金，待设备安装验收后付款所致。该事项2013年3月完成支付，募集资金专户已于2013年3月销户。

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	68,563,878	36.2%	0	0	0	-6,030,000	-6,030,000	62,533,878	33.02%
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	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
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	68,563,878	36.2%	0	0	0	-6,030,000	-6,030,000	62,533,878	33.02%
二、无限售条件股份	120,824,431	63.8%	0	0	0	6,030,000	6,030,000	126,854,431	66.98%
1、人民币普通股	120,824,431	63.8%	0	0	0	6,030,000	6,030,000	126,854,431	66.98%
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%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	189,388,309	100%	0	0	0	0	0	189,388,309	100%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内有限售条件股份的变化主要是公司部分董事、监事及高管在2012年度内部分减持所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		19,426						
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
李庆跃	境内自然人	21.85%	41,377,560	0	31,033,170	10,344,390		
吴宗泽	境内自然人	4.62%	8,745,750	0	6,559,312	2,186,438		
池旭明	境内自然人	3.88%	7,355,749	0	5,516,812	1,838,937		
金良荣	境内自然人	2.64%	5,007,705	-600000	4,205,779	801,926		
方琳	境内自然人	2.62%	4,952,874	-700000	4,239,655	713,219		
杨亚平	境内自然人	2.15%	4,064,951	-1344500	4,057,088	7,863		
赵晖	境内自然人	2.01%	3,800,102	-340000	0	3,800,102		
朱荣初	境内自然人	2.01%	3,800,000	-1049000	0	3,800,000		
俞尚东	境内自然人	1.96%	3,717,406	-1239135	3,717,406	0		
陈利平	境内自然人	1.72%	3,204,656	-1068219	3,204,656	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东之间存在关联关系，也未发现上述股东存在属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中认定的一致行动人的情形。							
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					
李庆跃	10,344,390	人民币普通股	10,344,390					
赵晖	3,800,102	人民币普通股	3,800,102					
朱荣初	3,800,000	人民币普通股	3,800,000					
金瓯	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					

山西信托有限责任公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
朱加林	2,632,900	人民币普通股	2,632,900
北京通航技贸易有限公司	2,559,758	人民币普通股	2,559,758
吴宗泽	2,186,438	人民币普通股	2,186,438
魏满凤	1,888,858	人民币普通股	1,888,858
池旭明	1,838,937	人民币普通股	1,838,937
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	公司未发现上述股东之间存在关联关系，也未发现上述股东存在属于《上市公司持股变动信息管理办法》中认定的一致行动人的情形。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
李庆跃	董事长、总 经理	现任	41,377,560	0	0	41,377,560	-	-	-
池旭明	董事、副总 经理	现任	7,355,749	0	0	7,355,749	-	-	-
金良荣	董事、副总 经理	现任	5,607,705	0	600,000	5,007,705	-	-	-
吴宗泽	董事、董事 会秘书	现任	8,745,750	0	0	8,745,750	-	-	-
陈利平	董事	现任	4,272,875	0	1,068,219	3,204,656	-	-	-
骆红莉	董事、副总 经理	现任	0	0	0	0	-	-	-
王骥	独立董事	现任	0	0	0	0	-	-	-
周亚力	独立董事	现任	0	0	0	0	-	-	-
吴雄伟	独立董事	现任	0	0	0	0	-	-	-
杨亚平	监事	现任	5,409,451	0	1,344,500	4,064,951	-	-	-
俞尚东	监事	现任	4,956,541	0	1,239,135	3,717,406	-	-	-
方琳	监事	现任	5,652,874	0	700,000	4,952,874	-	-	-
钱建昀	监事	现任	0	0	0	0	-	-	-
郭雄伟	监事	现任	0	0	0	0	-	-	-
徐军	财务总监	现任	0	0	0	0	-	-	-
合计	--	--	83,378,505	0	4,951,854	78,426,651	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

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：浙江东晶电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	45,507,462.25	137,072,240.27
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	2,432,929.73	1,025,404.62
应收账款	63,682,056.85	68,423,036.71
预付款项	3,569,450.62	3,089,691.79
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	1,536,340.77	1,179,466.43
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	125,731,217.92	122,285,319.36
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	242,459,458.14	333,075,159.18

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	44,424,812.88	43,073,833.70
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	445,828,325.89	396,781,193.15
在建工程	283,425,692.88	271,816,127.19
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	93,521,473.80	93,823,834.41
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	3,779,481.56	4,021,280.96
递延所得税资产	1,671,759.41	1,812,419.70
其他非流动资产	8,283,063.45	23,851,928.76
非流动资产合计	880,934,609.87	835,180,617.87
资产总计	1,123,394,068.01	1,168,255,777.05
流动负债：		
短期借款	172,214,540.38	160,402,278.84
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	7,040,515.75	7,955,000.00
应付账款	64,681,687.56	131,221,330.97
预收款项	720,808.09	200,691.34
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	781,499.96	799,386.37
应交税费	-33,469,001.95	-24,911,776.50

应付利息	1,077,960.22	1,299,669.41
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	7,755,721.50	6,169,954.07
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	50,254,545.45	50,254,545.45
其他流动负债	732,321.58	0.00
流动负债合计	271,790,598.54	333,391,079.95
非流动负债：		
长期借款	286,527,272.75	271,781,818.20
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	10,369,956.65	11,280,041.79
非流动负债合计	296,897,229.40	283,061,859.99
负债合计	568,687,827.94	616,452,939.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	189,388,309.00	189,388,309.00
资本公积	278,266,938.74	278,266,938.74
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	18,824,374.62	18,824,374.62
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	63,237,047.38	60,319,534.66
外币报表折算差额	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	549,716,669.74	546,799,157.02
少数股东权益	4,989,570.33	5,003,680.09
所有者权益（或股东权益）合计	554,706,240.07	551,802,837.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,123,394,068.01	1,168,255,777.05

法定代表人：李庆跃

主管会计工作负责人：徐军

会计机构负责人：胡斌

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江东晶电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	29,056,175.09	60,475,710.47
交易性金融资产		0.00
应收票据	2,432,929.73	1,025,404.62
应收账款	66,399,979.73	70,611,969.72
预付款项	1,562,786.32	2,390,360.16
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	2,307,424.64	10,363,400.00
存货	107,235,997.01	108,502,142.37
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	208,995,292.52	253,368,987.34
非流动资产：		
可供出售金融资产		0.00
持有至到期投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	316,541,926.36	300,730,387.18
投资性房地产		0.00
固定资产	320,169,278.11	351,481,240.30
在建工程	93,214,322.80	62,048,240.79
工程物资		0.00
固定资产清理		0.00

生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
无形资产	74,045,095.86	73,913,029.11
开发支出		0.00
商誉		0.00
长期待摊费用	658,666.67	708,066.67
递延所得税资产	1,756,690.20	1,897,350.49
其他非流动资产	1,173,617.45	285,000.00
非流动资产合计	807,559,597.45	791,063,314.54
资产总计	1,016,554,889.97	1,044,432,301.88
流动负债：		
短期借款	163,071,077.62	160,402,278.84
交易性金融负债		0.00
应付票据	3,040,515.75	22,955,000.00
应付账款	56,054,297.25	87,038,737.15
预收款项	492,202.96	45,798.21
应付职工薪酬	258,976.62	304,226.63
应交税费	-1,209,768.78	283,764.71
应付利息	485,720.64	890,780.53
应付股利		0.00
其他应付款	149,940,261.40	131,916,000.00
一年内到期的非流动负债	50,254,545.45	50,254,545.45
其他流动负债		0.00
流动负债合计	422,387,828.91	454,091,131.52
非流动负债：		
长期借款	31,527,272.75	31,781,818.20
应付债券		0.00

长期应付款		0.00
专项应付款		0.00
预计负债		0.00
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债	5,786,623.32	6,446,708.46
非流动负债合计	37,313,896.07	38,228,526.66
负债合计	459,701,724.98	492,319,658.18
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	189,388,309.00	189,388,309.00
资本公积	278,264,884.84	278,264,884.84
减：库存股		0.00
专项储备		0.00
盈余公积	18,824,374.62	18,824,374.62
一般风险准备		0.00
未分配利润	70,375,596.53	65,635,075.24
外币报表折算差额		0.00
所有者权益（或股东权益）合计	556,853,164.99	552,112,643.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,016,554,889.97	1,044,432,301.88

法定代表人：李庆跃

主管会计工作负责人：徐军

会计机构负责人：胡斌

3、合并利润表

编制单位：浙江东晶电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	137,932,315.62	130,457,592.90
其中：营业收入	137,932,315.62	130,457,592.90
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	141,183,546.87	129,362,391.65
其中：营业成本	119,624,138.87	110,177,406.37
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	872,892.00	1,797.84
销售费用	1,889,422.74	2,036,648.12
管理费用	16,136,723.92	11,618,582.63
财务费用	2,800,876.45	4,527,956.69
资产减值损失	-140,507.11	1,000,000.00
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）	2,487,192.13	1,688,844.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,487,192.13	1,688,844.01
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）	-764,039.12	2,784,045.26

加：营业外收入	4,016,111.59	925,680.29
减：营业外支出	161,175.34	148,309.89
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,090,897.13	3,561,415.66
减：所得税费用	187,494.17	350,737.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,903,402.96	3,210,678.52
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	2,917,512.72	3,210,678.52
少数股东损益	-14,109.76	0.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0154	0.017
（二）稀释每股收益	0.0154	0.017
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	2,903,402.96	3,210,678.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,917,512.72	3,210,678.52
归属于少数股东的综合收益总额	-14,109.76	0.00

法定代表人：李庆跃

主管会计工作负责人：徐军

会计机构负责人：胡斌

4、母公司利润表

编制单位：浙江东晶电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	131,168,153.33	129,285,352.77
减：营业成本	112,694,819.48	109,446,157.90
营业税金及附加	870,379.63	0.00
销售费用	1,454,816.20	1,625,530.59
管理费用	11,105,456.27	9,318,421.54
财务费用	3,891,579.19	5,180,574.73
资产减值损失	-140,507.11	1,000,000.00
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）	2,487,192.13	1,688,844.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,487,192.13	1,688,844.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,778,801.80	4,403,512.02
加：营业外收入	1,214,685.14	925,680.29
减：营业外支出	150,462.81	148,296.39
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,843,024.13	5,180,895.92
减：所得税费用	102,502.84	350,737.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,740,521.29	4,830,158.78
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.025	0.0255
（二）稀释每股收益	0.025	0.0255
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	4,740,521.29	4,830,158.78

法定代表人：李庆跃

主管会计工作负责人：徐军

会计机构负责人：胡斌

5、合并现金流量表

编制单位：浙江东晶电子股份有限公司

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	143,954,391.92	110,534,257.49
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	8,842,163.97	16,330,367.50
收到其他与经营活动有关的现金	18,271,038.32	21,879,205.41
经营活动现金流入小计	171,067,594.21	148,743,830.40
购买商品、接受劳务支付的现金	121,731,705.30	93,774,396.10
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	18,227,362.48	17,405,656.23
支付的各项税费	4,013,246.71	1,771,751.68
支付其他与经营活动有关的现金	8,352,754.59	8,064,825.77
经营活动现金流出小计	152,325,069.08	121,016,629.78
经营活动产生的现金流量净额	18,742,525.13	27,727,200.62
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	1,136,212.95	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	11,700.00
投资活动现金流入小计	1,136,212.95	11,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,589,232.80	177,320,628.10
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	112,589,232.80	177,320,628.10
投资活动产生的现金流量净额	-111,453,019.85	-177,308,928.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	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	133,949,626.07	223,868,014.74
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	0.00	53,721,500.00
筹资活动现金流入小计	133,949,626.07	277,589,514.74
偿还债务支付的现金	111,063,002.16	185,108,591.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,978,205.05	23,849,574.24
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	1,325,511.10	16,911,230.30
筹资活动现金流出小计	127,366,718.31	225,869,395.65
筹资活动产生的现金流量净额	6,582,907.76	51,720,119.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	782,878.42	299,256.30
五、现金及现金等价物净增加额	-85,344,708.54	-97,562,352.09
加：期初现金及现金等价物余额	129,787,990.27	257,034,073.92
六、期末现金及现金等价物余额	44,443,281.73	159,471,721.83

法定代表人：李庆跃

主管会计工作负责人：徐军

会计机构负责人：胡斌

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江东晶电子股份有限公司

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	141,389,975.64	110,345,603.98
收到的税费返还	8,604,401.97	16,330,367.50
收到其他与经营活动有关的现金	9,241,799.30	7,633,740.26
经营活动现金流入小计	159,236,176.91	134,309,711.74
购买商品、接受劳务支付的现金	110,663,614.22	88,805,640.67
支付给职工以及为职工支付的现金	15,092,455.65	15,361,394.63
支付的各项税费	3,383,407.36	1,559,779.61
支付其他与经营活动有关的现金	5,136,523.06	4,057,568.65
经营活动现金流出小计	134,276,000.29	109,784,383.56
经营活动产生的现金流量净额	24,960,176.62	24,525,328.18
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	1,136,212.95	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	11,700.00
投资活动现金流入小计	1,136,212.95	11,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,957,049.23	61,182,272.37
投资支付的现金	14,460,560.00	128,000,000.00
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	60,417,609.23	189,182,272.37
投资活动产生的现金流量净额	-59,281,396.28	-189,170,572.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	84,733,419.93	167,868,014.74

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	14,568,669.42	128,621,500.00
筹资活动现金流入小计	99,302,089.35	296,489,514.74
偿还债务支付的现金	82,766,873.71	185,108,591.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,980,459.73	18,362,924.24
支付其他与筹资活动有关的现金	64,180.52	17,074,690.30
筹资活动现金流出小计	89,811,513.96	220,546,205.65
筹资活动产生的现金流量净额	9,490,575.39	75,943,309.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-368,821.63	299,256.30
五、现金及现金等价物净增加额	-25,199,465.90	-88,402,678.80
加：期初现金及现金等价物余额	53,191,460.47	143,548,755.31
六、期末现金及现金等价物余额	27,991,994.57	55,146,076.51

法定代表人：李庆跃

主管会计工作负责人：徐军

会计机构负责人：胡斌

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江东晶电子股份有限公司

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	189,388,309.00	278,266,938.74	0.00	0.00	18,824,374.62	0.00	60,319,534.66	0.00	5,003,680.09	551,802,837.11
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	189,388,309.00	278,266,938.74	0.00	0.00	18,824,374.62	0.00	60,319,534.66	0.00	5,003,680.09	551,802,837.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,917,512.72	0.00	-14,109.76	2,903,402.96
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,917,512.72	0.00	-14,109.76	2,903,402.96
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,917,512.72	0.00	-14,109.76	2,903,402.96
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(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）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	189,388,309.00	278,266,938.74	0.00	0.00	18,824,374.62	0.00	63,237,047.38	0.00	4,989,570.33	554,706,240.07

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	126,258,873.00	341,396,374.74	0.00	0.00	17,416,972.85	0.00	62,914,333.36	0.00	0.00	547,986,553.95
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	126,258,873.00	341,396,374.74	0.00	0.00	17,416,972.85	0.00	62,914,333.36	0.00	0.00	547,986,553.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	63,129,436.00	-63,129,436.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,415,208.78	0.00	0.00	-9,415,208.78
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,210,678.52	0.00	0.00	3,210,678.52
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,210,678.52	0.00	0.00	3,210,678.52
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,625,887.30	0.00	0.00	-12,625,887.30
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,625,887.30	0.00	0.00	-12,625,887.30
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	63,129,436.00	-63,129,436.00	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）	63,129,436.00	-63,129,436.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	189,388,309.00	278,266,938.74	0.00	0.00	17,416,972.85	0.00	53,499,124.58	0.00	0.00	538,571,345.17

法定代表人：李庆跃

主管会计工作负责人：徐军

会计机构负责人：胡斌

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江东晶电子股份有限公司

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	189,388,309.00	278,264,884.84	0.00	0.00	18,824,374.62	0.00	65,635,075.24	552,112,643.70
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	189,388,309.00	278,264,884.84	0.00	0.00	18,824,374.62	0.00	65,635,075.24	552,112,643.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,740,521.29	4,740,521.29
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,740,521.29	4,740,521.29
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,740,521.29	4,740,521.29
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(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）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	189,388,309.00	278,264,884.84	0.00	0.00	18,824,374.62	0.00	70,375,596.53	556,853,164.99

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	126,258,873.00	341,394,320.84	0.00	0.00	17,416,972.85	0.00	65,594,346.64	550,664,513.33
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	126,258,873.00	341,394,320.84	0.00	0.00	17,416,972.85	0.00	65,594,346.64	550,664,513.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	63,129,436.00	-63,129,436.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,795,728.52	-7,795,728.52
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,830,158.78	4,830,158.78
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,830,158.78	4,830,158.78
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,625,887.30	-12,625,887.30

1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,625,887.30	-12,625,887.30
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	63,129,436.00	-63,129,436.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	63,129,436.00	-63,129,436.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	189,388,309.00	278,264,884.84	0.00	0.00	17,416,972.85	0.00	57,798,618.12	542,868,784.81

法定代表人：李庆跃

主管会计工作负责人：徐军

会计机构负责人：胡斌

三、公司基本情况

浙江东晶电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市字[2004]第55号文批准，在金华市东晶电子有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，股本总额4,600万元（每股人民币1元）。公司于2004年7月30日办理工商变更登记，领取注册号为3300001010780号的企业法人营业执照，注册资本4,600万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]448号文核准，公司于2007年12月向社会公开发行人民币普通股（A股）1,600万股，增加注册资本1,600万元，增加后的注册资本为人民币6,200万元，并于2007年12月27日办理工商变更登记，注册号变更为330000000015544。公司于2007年12月在深圳证券交易所挂牌上市，深圳证券交易所A股交易代码：002199，A股简称：东晶电子。

根据2009年4月28日公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币1,860万元，以资本公积转增股本，转增后公司注册资本为人民币为8,060万元。该次增资业经立信会计师事务所有限公司验证，并于2009年6月12日出具信会师报字（2009）第11544号验资报告。

根据2010年4月2日公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币2,418万元，以资本公积转增股本，转增后公司注册资本为人民币为10,478万元。该次增资业经立信会计师事务所有限公司验证，并于2010年5月20日出具信会师报字（2010）第11648号验资报告。

根据公司2010年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1809号文核准，公司向社会定向增发人民币普通股（A股）增加注册资本人民币21,478,873.00元，变更后的注册资本为人民币126,258,873.00元。该次增资业经立信会计师事务所有限公司验证，并于2011年1月6日出具信会师报字（2011）第10076号验资报告。

根据2012年4月6日公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币63,129,436.00元，以资本公积转增股本，转增后公司注册资本为人民币189,388,309.00元。该次增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并于2012年5月2日出具信会师报字（2012）第112985号验资报告。

截至2013年6月30日，公司累计发行股本总数189,388,309股，公司注册资本为189,388,309.00元。公司经营范围为：石英晶体谐振器、瓷介管状电容器的生产、销售。公司注册地：浙江省金华市。

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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用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

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

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；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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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；本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。

本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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(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，本公司于资产负债表日对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。

①可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值应收款项将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
组合一	其他方法	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项。
组合二	账龄分析法	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项(不含组合1)。

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	20%	20%
2-3年	40%	40%
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	如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的
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，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：材料采购、原材料、周转材料（包括低值易耗品和包装物等）、库存商品、在产品、委托加工物资、自制半成品等。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本年期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(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：一次摊销法

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

①企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。 非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。 ②其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式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。 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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。 被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。 ②损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。 权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。 在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价

值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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。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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	10	5%	9.5%
专用设备	10	5%	9.5%
通用设备		5%	
固定资产装修	5		20%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

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。

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。

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(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。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。

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

(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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	使用年限
非专利技术	8/10 年	使用年限
土地使用权	土地证登记使用年限	土地证

(3) 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。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。

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。

(4) 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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，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、产品等活动的阶段。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司的产品主要系谐振器、电容、振荡器等，销售按地区分为国内销售和国外销售。按照销售地区收入确认方式分为两种：①国内销售：公司根据客户签定的销售合同或订单约定的交货方式，将产品移交给客户，客户收到货物并验收合格后付款，公司在客户验收合格时确认收入；②国外销售：公司在产品报关离港后确认销售收入。

(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企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

无

(4) 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

无

20、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

(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

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%
水利建设基金	按营业收入计征	0.1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司企业所得税适用15%税率；子公司企业所得税适用25%税率。

2、税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高【2011】263号文件批准,公司被认定为高新技术企业,根据企业所得税法规定,公司2013年度企业所得税税率减按15%征收。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

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	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
深圳金东晶 电子科技有 限公司	全资子公司	深圳	电子元器件 销售等	1000000	电子元器件 及电子电器 产品的销 售；从事货 物、技术进 出口业务； 兴办实业等	815,000.00		100%	100%	是			
浙江东晶光	全资子公司	金华	电子元器	120000000	电子元器	120,000,000.00		100%	100%	是			

电科技有限 公司			件、光电产 品销售等		件、光电产 品的研发、 设计、生产 和销售，货 物与进出口								
黄山市东晶 光电科技有 限公司	全资子公司	黄山	蓝宝石单晶 体等销售	106000000	蓝宝石单晶 体、晶片、 外延片、 LED 新材料 研发、生产、 销售；自营 和代理各类 商品和技术 的进出口	106,000,000.00		100%	100%	是			
浙江东晶博 蓝特光电有 限公司	控股子公司	金华	图形化衬底	8000000 美元	LED 图形化 蓝宝石衬 底、外延片 和芯片的研 发、生产、 销售	45,302,113.48		90%	90%	是	5,003,680.09		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

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：	--	--	94,500.33	--	--	60,145.52
人民币	--	--	76,922.07	--	--	42,138.89
日元	29,000.00	0.06	1,816.40	27,000.00	0.07	1,972.32
美元	2,551.00	6.18	15,761.86	2,551.00	6.29	16,034.31
银行存款：	--	--	44,348,781.40	--	--	126,751,162.26
人民币	--	--	38,681,903.54	--	--	116,386,719.12
港元	120,248.01	0.80	95,783.55	0.29	0.81	0.24
美元	859,244.06	6.18	5,309,011.27	1,648,932.41	6.29	10,364,364.66
日元	4,186,162.00	0.06	262,083.04	1,071.29	0.07	78.24
其他货币资金：	--	--	1,064,180.52	--	--	10,260,932.49
人民币	--	--	1,064,180.52	--	--	10,260,932.49
合计	--	--	45,507,462.25	--	--	137,072,240.27

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

无

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金(注)	1,064,180.52	7,284,250.00
用于质押的定期存款		16,500,000.00
信用证保证金		2,976,682.49
合计	1,064,180.52	26,760,932.49

注：截至2013年6月30日，本公司存入人民币1,064,180.52元，向中国工商银行股份有限公司金华市分行开立银行承兑汇票3040515.75元。

2、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	2,432,929.73	616,368.62
商业承兑汇票		409,036.00
合计	2,432,929.73	1,025,404.62

(2) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
-	-	-	-	-

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
深圳市共进电子股份有限公司	2013年03月21日	2013年09月21日	378,335.00	
深圳市共进电子股份有限公司	2013年02月25日	2013年08月25日	341,877.36	
太仓市同维电子有限公司	2013年01月24日	2013年07月24日	312,380.00	
太仓市同维电子有限公司	2013年02月26日	2013年08月26日	182,500.00	
山东比特电子工业有限公司	2013年01月26日	2013年07月26日	134,900.00	
合计	--	--	1,349,992.36	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

3、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								
组合 1								
组合 2	67,268,834.60	100%	3,586,777.75	5.33%	72,366,512.98	100%	3,943,476.27	5.45%
组合小计	67,268,834.60	100%	3,586,777.75	5.33%	72,366,512.98	100%	3,943,476.27	5.45%
合计	67,268,834.60	--	3,586,777.75	--	72,366,512.98	--	3,943,476.27	--

应收账款种类的说明

无

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	66,689,527.80	99.14%	3,334,476.39	71,108,442.16	98.26%	3,555,422.11
1 年以内小计	66,689,527.80	99.14%	3,334,476.39	71,108,442.16	98.26%	3,555,422.11
1 至 2 年	167,106.80	0.25%	33,421.36	845,870.82	1.17%	169,174.16
2 至 3 年	322,200.00	0.48%	128,880.00	322,200.00	0.45%	128,880.00
3 年以上	90,000.00	0.13%	90,000.00	90,000.00	0.12%	90,000.00
合计	67,268,834.60	--	3,586,777.75	72,366,512.98	--	3,943,476.27

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 (%)
第一名	客户	18,997,961.72	1 年以内	27.21%
第二名	客户	8,527,345.84	1 年以内	12.21%
第三名	客户	7,311,920.54	1 年以内	10.47%
第四名	客户	6,452,844.82	1 年以内	9.24%
第五名	客户	4,328,921.47	1 年以内	6.2%
合计	--	45,618,994.39	--	65.33%

4、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								
组合一								
组合二	1,626,727.13	100%	90,386.36	5.32%	1,257,459.40	100%	77,992.97	6.2%
组合小计	1,626,727.13	100%	90,386.36	5.32%	1,257,459.40	100%	77,992.97	6.2%
合计	1,626,727.13	--	90,386.36	--	1,257,459.40	--	77,992.97	--

其他应收款种类的说明

无

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	1,567,727.13	97.93%	78,386.36	1,213,459.40	96.5%	60,672.97
1 至 2 年	58,000.00	2.03%	11,600.00	1,400.00	0.11%	280.00
2 至 3 年	1,000.00	0.04%	400.00	42,600.00	3.39%	17,040.00
合计	1,626,727.13	--	90,386.36	1,257,459.40	--	77,992.97

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(%)
上海海关	非关联	679,375.76	1 年内	41.76%
青岛海信电器股份有限公司	非关联	100,000.00	1 年内	6.15%
自然人	非关联	43,000.00	1 年内	2.64%
黄山供电公司	非关联	42,000.00	1 年内	2.58%
金华震达办公设备有限公司	非关联	8,000.00	1 年内	0.49%
合计	--	872,375.76	--	53.62%

5、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	3,569,450.62	100%	3,089,691.79	100%
合计	3,569,450.62	--	3,089,691.79	--

预付款项账龄的说明

无

(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
第一名	供应商	636,805.60	1 年以内	材料款
第二名	供应商	432,676.06	1 年以内	材料款
第三名	供应商	300,000.00	1 年以内	材料款
第四名	供应商	147,000.00	1 年以内	材料款
第五名	供应商	131,515.84	1 年以内	材料款
合计	--	1,647,997.50	--	--

预付款项主要单位的说明

无

6、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	41,140,085.69	624,262.05	40,515,823.64	33,421,053.70	589,867.39	32,831,186.31
在产品	48,886,301.03	0.00	48,886,301.03	50,302,992.07		50,302,992.07
库存商品	36,690,115.04	361,021.79	36,329,093.25	39,558,952.05	407,811.07	39,151,140.98
合计	126,716,501.76	985,283.84	125,731,217.92	123,282,997.82	997,678.46	122,285,319.36

(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	589,867.39	34,394.66			624,262.05
在产品					0.00
库存商品	407,811.07		46,789.28		361,021.79
合计	997,678.46	34,394.66	46,789.28		985,283.84

(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	按成本高于可变现净值的差额计提		
库存商品	按成本高于可变现净值的差额计提	存货的价值影响因素已经消失	0.13%

存货的说明

无

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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							
浙江浙中信息产业园有限公司	20%	20%	32,627,361.04	2,252,351.90	30,375,009.14	1,557,822.56	140,291.88
金华市婺城区万通小额贷款有限公司	10%	10%	596,824,804.31	265,918,793.37	330,906,101.94	41,715,487.15	24,591,337.52

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

无

8、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	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
浙江浙中信息产业	权益法	6,000,000.00	6,060,796.26	28,058.38	6,088,854.64	20%	20%				

园有限公司											
金华市婺城区万通小额贷款有限公司	权益法	25,760,000.00	32,013,037.44	1,322,920.80	33,335,958.24	10%	10%				1,136,212.95
金华开发区中盈小额贷款股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5%	5%				
合计	--	36,760,000.00	43,073,837.70	1,350,979.18	44,424,818.28	--	--	--			1,136,212.95

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：	611,962,700.63	74,840,121.53		1,249,810.01	685,553,012.15
其中：房屋及建筑物	75,277,479.31	9,170,043.25			84,447,522.56
专用设备	517,665,402.14	5,219,850.39			522,885,252.53
通用设备	13,777,476.92	59,520,176.25		1,249,810.01	72,047,843.16
运输设备	4,940,013.13	930,051.64			5,870,064.77
固定资产装修	302,329.13				302,329.13
--	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：	214,960,479.81		24,694,042.64	150,863.86	239,503,658.59
其中：房屋及建筑物	8,938,045.46		624,312.50		9,562,357.96
专用设备	194,675,647.28		21,083,789.28		215,759,436.56
通用设备	9,164,462.60		2,847,231.74	150,863.86	11,860,830.48
运输设备	2,101,703.36		123,592.67		2,225,296.03
固定资产装修	80,621.11		15,116.45		95,737.56
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	397,002,220.82	--			446,049,353.56
其中：房屋及建筑物	66,339,433.85	--			74,885,164.60
专用设备	322,989,754.86	--			307,125,815.97
通用设备	4,613,014.32	--			60,187,012.68

运输设备	2,838,309.77	--	3,644,768.74
固定资产装修	221,708.02	--	206,591.57
四、减值准备合计	221,027.67	--	221,027.67
其中：房屋及建筑物	45,177.24	--	45,177.24
专用设备	132,968.84	--	132,968.84
通用设备	42,881.59	--	42,881.59
运输设备	0.00	--	0.00
固定资产装修	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	396,781,193.15	--	445,828,325.89
其中：房屋及建筑物	66,294,256.61	--	74,839,987.36
专用设备	322,856,786.02	--	306,992,847.13
通用设备	4,570,132.73	--	60,144,131.09
运输设备	2,838,309.77	--	3,644,768.74
固定资产装修	221,708.02	--	206,591.57

本期折旧额 24,694,042.64 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 74,840,121.53 元。

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
南二环新厂区改造	90,982,324.87	0.00	90,982,324.87	60,820,608.69		60,820,608.69
待安装设备	2,056,271.43	0.00	2,056,271.43	1,051,905.60		1,051,905.60
LED 蓝宝石项目	190,211,370.08	0.00	190,211,370.08	209,767,886.40		209,767,886.40
用友 ERP 工程	175,726.50	0.00	175,726.50	175,726.50		175,726.50
合计	283,425,692.88	0.00	283,425,692.88	271,816,127.19		271,816,127.19

(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
南二环		60,820,6	30,161,7	0.00			未完工	5,301,56	2,884,17	6.34%	自筹	90,982,3

新厂区改造		08.69	16.18				2.93	6.42			24.87
待安装设备		1,051.90 5.60	1,004.36 5.83	2,056.27 1.43		未完工			0%	自筹	0.00
用友ERP工程		175,726.50	0.00	0.00		未完工			0%	自筹	175,726.50
LED蓝宝石项目		209,767,886.40	55,283,605.21	72,783,850.10		未完工	25,758,906.11	8,990,281.60	6.23%	募股资金、自筹	192,267,641.51
合计		271,816,127.19	86,449,687.22	74,840,121.53		--	31,060,469.04	11,874,458.02	--	--	283,425,692.88

在建工程项目变动情况的说明

无

11、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	102,675,679.94	1,500,000.00	0.00	104,175,679.94
(1)土地使用权	88,021,668.94	0.00	0.00	88,021,668.94
(2)天心软件	139,051.00	0.00	0.00	139,051.00
(3)非专利技术	14,514,960.00	1,500,000.00	0.00	16,014,960.00
二、累计摊销合计	8,851,845.53	1,802,360.61	0.00	10,654,206.14
(1)土地使用权	2,345,213.73	920,692.59	0.00	3,265,906.32
(2)天心软件	139,051.00	0.00	0.00	139,051.00
(3)非专利技术	6,367,580.80	881,668.02	0.00	7,249,248.82
三、无形资产账面净值合计	93,823,834.41	-302,360.61	0.00	93,521,473.80
(1)土地使用权	85,676,455.21	-920,692.59	0.00	84,755,762.62
(2)天心软件		0.00		0.00
(3)非专利技术	8,147,379.20	618,331.98		8,765,711.18
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)天心软件	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00

无形资产账面价值合计	93,823,834.41	-302,360.61	0.00	93,521,473.80
(1)土地使用权	85,676,455.21	-920,692.59	0.00	84,755,762.62
(2)天心软件		0.00	0.00	0.00
(3)非专利技术	8,147,379.20	618,331.98	0.00	8,765,711.18

本期摊销额 1,802,360.61 元。

12、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
高尔夫球会员证	708,066.67	0.00	49,400.00	0.00	658,666.67	
贷款融资管理费	1,805,714.29	0.00	617,034.40		1,188,679.89	
技术服务费	1,507,500.00	822,135.00	397,500.00		1,932,135.00	
合计	4,021,280.96	822,135.00	1,063,934.40		3,779,481.56	--

长期待摊费用的说明：无

13、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：		
坏账准备	549,498.95	589,470.68
无形资产摊销期限差异	176,506.67	176,506.67
固定资产减值准备	33,154.15	33,154.15
长期投资减值准备		
存货跌价准备	147,792.58	149,651.77
政府补助	711,972.11	848,484.88
未实现销售损益	52,834.95	15,151.55
小计	1,671,759.41	1,812,419.70
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	1,756,675.72	1,756,675.72
坏账准备	13,837.76	93,131.37
合计	1,770,513.48	1,849,807.09

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
2014 年度	543,306.47	543,306.47	-
2015 年度	239,439.60	239,439.60	
2016 年度	725,655.87	725,655.87	
2017 年度	248,273.78	248,273.78	
合计	1,756,675.72	1,756,675.72	

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		
可抵扣差异项目		
坏账准备	3,663,326.35	3,928,337.87
无形资产摊销期限差异	1,176,711.14	1,176,711.14
固定资产减值准备	221,027.67	221,027.67
存货跌价准备	985,283.84	997,678.46
政府补助	4,746,480.72	5,656,565.86
未实现销售损益	211,339.81	60,606.20
小计	11,004,169.53	12,040,927.20

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,671,759.41		1,812,419.70	
递延所得税负债	0.00		0.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

14、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	4,021,469.24		128,112.49	216,192.64	3,677,164.11
二、存货跌价准备	997,678.46	34,394.66	46,789.28		985,283.84
七、固定资产减值准备	221,027.67				221,027.67
九、在建工程减值准备					0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	5,240,175.37	34,394.66	174,901.77	216,192.64	4,883,475.62

资产减值明细情况的说明：无

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	8,283,063.45	23,626,928.76
预付工程设计费	0.00	225,000.00
合计	8,283,063.45	23,851,928.76

其他非流动资产的说明：无

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	28,714,540.38	37,902,278.84
抵押借款	70,500,000.00	49,500,000.00
保证借款	58,000,000.00	58,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00

保证、抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	172,214,540.38	160,402,278.84

短期借款分类的说明：无

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,040,515.75	7,955,000.00
合计	7,040,515.75	7,955,000.00

应付票据的说明：下一会计期间将到期的金额 7,040,515.75 元。

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	62,426,435.12	130,952,167.28
1 至 2 年（含 2 年）	2,108,291.01	102,040.62
2 至 3 年（含 3 年）	85,500.00	93,597.80
3 年以上	61,461.43	73,525.27
合计	64,681,687.56	131,221,330.97

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	720,808.09	195,411.34
1 至 2 年（含 2 年）		
2 至 3 年（含 3 年）		5,280.00
合计	720,808.09	200,691.34

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	403,264.16	13,081,015.52	13,081,015.52	403,264.16
二、职工福利费		721,356.18	704,099.05	17,257.13
三、社会保险费	373,277.06	2,903,773.91	3,026,917.71	250,133.26
四、住房公积金	12,749.00	569,784.00	572,394.00	10,139.00
六、其他	10,096.15	258,662.05	168,051.79	100,706.41
合计	799,386.37	17,534,591.66	17,552,478.07	781,499.96

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 258,662.05 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：无

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-33,810,907.21	-27,122,266.66
企业所得税	43,875.59	1,624,657.42
个人所得税	15,235.82	6,324.21
城市维护建设税	92,756.00	206.89
教育费附加	39,889.84	131.53
地方教育费附加	26,435.87	87.68
水利建设基金	20,336.14	-1,746.30
房产税	62,580.00	105,951.69
土地使用税	40,796.00	474,877.04
合计	-33,469,001.95	-24,911,776.50

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：无

22、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	58,333.33	170,268.69
短期借款应付利息	1,019,626.89	1,129,400.72
合计	1,077,960.22	1,299,669.41

应付利息说明：无

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
1 年以内（含 1 年）	7,755,721.50	6,153,954.07
1 至 2 年（含 2 年）		16,000.00
合计	7,755,721.50	6,169,954.07

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

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	50,254,545.45	50,254,545.45
合计	50,254,545.45	50,254,545.45

(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
保证借款	254,545.45	254,545.45
保证、抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,254,545.45	50,254,545.45

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
金华市财政局	2013 年 03 月 15 日	2014 年 03 月 15 日	人民币元	2.25%		254,545.45		254,545.45
中国进出口银行浙江分行	2012 年 05 月 31 日	2013 年 07 月 30 日	人民币元	4.51%		20,000,000.00		20,000,000.00
中国进出口银行浙江分行	2012 年 06 月 25 日	2013 年 08 月 23 日	人民币元	4.51%		30,000,000.00		30,000,000.00

合计	--	--	--	--	--	50,254,545.4 5	--	50,254,545.4 5
----	----	----	----	----	----	-------------------	----	-------------------

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

一年内到期的长期借款说明：无

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提水电费	732,321.58	0.00
合计	732,321.58	0.00

其他流动负债说明：无

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	45,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	241,527,272.75	241,781,818.20
合计	286,527,272.75	271,781,818.20

长期借款分类的说明：无

(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
金华市财政局(注)	2010年03月15日	2020年03月15日	人民币	2.25%		1,527,272.75		1,781,818.20
中国进出口银行浙江分行	2011年11月11日	2015年09月25日	人民币	6.9%		240,000,000.00		240,000,000.00
中国银行金华市分行	2012年08月31日	2014年08月30日	人民币	6.89%		15,000,000.00		15,000,000.00
中国银行金华市分行	2012年09月07日	2014年09月06日	人民币	6.89%		15,000,000.00		15,000,000.00

中国银行金华市分行	2013年04月24日	2015年04月06日	人民币	6.46%		15,000,000.00		0.00
合计	--	--	--	--	--	286,527,272.75	--	271,781,818.20

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

注：公司于2005年6月20日与金华市财政局签订国债转贷借字第1号借款合同取得长期借款2,800,000.00元，并于2010年3月8日归还254,545.45元。根据公司于2010年3月15日签订的国债转贷借字第1号专项资金借款合同约定，上述借款剩余金额2,545,454.55元分10年等额偿还。截至2013年6月30日，公司将2014年3月15日到期的借款254,545.45元计入一年内到期的非流动负债，剩余借款1,527,272.75元计入长期借款。

27、长期应付款

无

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
年产7500万只新型高精度SMD项目补助资金（注1）	376,339.00	426,517.60
年产3800万只高精度手机配套项目补助资金（注2）	144,375.22	163,625.20
建设先进制造业基地财政专项资金（注3）	174,999.78	199,999.80
小型宽温片式石英晶体高频谐振器专项资金（注4）	4,000,000.22	4,444,444.64
小型宽温片式石英晶体高频谐振器省配套资金（注5）	1,090,909.10	1,212,121.22
浙江省第一批工业转型升级转型补助（注6）	4,583,333.33	4,833,333.33
合计	10,369,956.65	11,280,041.79

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

注1：根据金华市经济委员会与金华市财政局金经投资(2007)87号、金市财工（2007）85号文件，公司于2007年收到年产7,500万只新型高精度SMD项目补助1,175,000.00元，其中于2009年退回130,000.00元。根据相关资产寿命期限摊销，已计入前期损益618,482.40元，计入2013年上半年营业外收入50,178.60元，其余376,339.00元计入递延收益。

注2：根据金华市经济委员会与金华市财政局金经投资(2007)87号、金市财工（2007）85号文件，公司于2007年收到年产3,800万只高精度手机配套项目补助385,000.00元。根据相关资产寿命期限摊销，已计入前期损益221,375.80元，计入2013年上半年营业外收入19,249.98元，其余144,375.22元计入递延收益。

注3：根据浙江省财政厅与浙江省经济贸易委员会浙财企[2006]285号文件，公司于2007年收到省建设先进制造业基地财政专项

资金500,000.00元，根据相关资产寿命期限摊销，已计入前期损益300,000.20元，计入2013年上半年营业外收入25,000.02元，其余174,999.78元计入递延收益。

注4：根据浙江省财政厅浙财建字[2008]78号文件，公司于2009年收到小型宽温片式石英晶体高频谐振器项目国债专项资金8,000,000.00元。根据相关资产寿命期限摊销，已计入前期损益3,555,555.36元，计入2013年上半年营业外收入444,444.42元，其余4,000,000.22元计入递延收益。

注5：根据浙江省财政厅与浙江省经济贸易委员会浙财企字（2009）236号文件，公司于2009年收到小型宽温片式石英晶体高频谐振器项目省配套资金2,000,000.00元。根据相关资产寿命期限摊销，已计入前期损益787,878.78元，计入2013年上半年营业外收入121,212.12元，其余1,090,909.10元计入递延收益。

注6：根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企（2012）276号文件，公司于2012年9月收到2012年工业转型升级财政专项补助资金5,000,000.00元。根据相关资产寿命期限摊销，已计入前期损益166,666.67元，计入2013年上半年营业外收入250,000.00元，其余4,583,333.33元计入递延收益。

29、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	189,388,309.00						189,388,309.00

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

30、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）	270,944,884.84			270,944,884.84
其他资本公积	7,322,053.90			7,322,053.90
合计	278,266,938.74			278,266,938.74

资本公积说明：无

31、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	17,297,471.13			17,297,471.13
任意盈余公积	1,526,903.49			1,526,903.49
合计	18,824,374.62			18,824,374.62

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：无

32、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	60,319,534.66	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	60,319,534.66	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,917,512.72	--
期末未分配利润	63,237,047.38	--

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

33、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	137,379,051.27	130,184,985.63
其他业务收入	553,264.35	272,607.27
营业成本	119,624,138.87	110,177,406.37

（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
工业	137,379,051.27	119,121,017.01	130,184,985.63	110,177,406.37
合计	137,379,051.27	119,121,017.01	130,184,985.63	110,177,406.37

(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
谐振器	123,300,994.95	105,829,293.86	128,468,423.85	108,806,770.31
电 容	764,276.76	849,933.41	742,759.30	770,444.23
振荡器	6,549,617.27	5,512,470.35	973,802.48	600,191.83
LED	6,764,162.29	6,929,319.39	0.00	0.00
合计	137,379,051.27	119,121,017.01	130,184,985.63	110,177,406.37

(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
外 销	102,037,517.75	89,203,424.06	104,161,154.30	91,654,056.60
内 销	35,341,533.52	29,917,592.95	26,023,831.33	18,523,349.77
合计	137,379,051.27	119,121,017.01	130,184,985.63	110,177,406.37

(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(%)
第一名	46,153,322.56	33.6%
第二名	14,859,124.92	10.82%
第三名	10,944,146.36	7.97%
第四名	8,646,898.39	6.29%
第五名	6,447,686.00	4.69%
合计	87,051,178.23	63.37%

营业收入的说明：无

34、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	509,787.00	1,048.74	按实际缴纳营业税、增值税的 7% 计征

教育费附加	217,870.30	449.46	按实际缴纳营业税、增值税的 3% 计征
地方教育费附加	145,234.70	299.64	按实际缴纳营业税、增值税的 2% 计征
合计	872,892.00	1,797.84	--

营业税金及附加的说明：无

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	877,234.52	1,150,007.58
薪酬支出	287,779.73	320,334.47
保险费	130,865.24	261,255.08
办公差旅费	171,298.82	58,326.99
广告宣传费	280,990.51	241,263.00
业务招待费	141,253.92	5,461.00
合计	1,889,422.74	2,036,648.12

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	5,965,104.17	4,304,364.85
薪酬支出	3,850,137.82	3,207,638.85
折旧及其他摊销	2,271,379.16	958,902.43
办公差旅费	852,553.56	388,927.84
业务招待费	189,837.66	460,199.12
咨询审计费	563,219.72	620,000.00
税费支出	1,110,927.07	502,882.07
物料消耗	472,304.74	399,925.60
水电费	121,992.76	70,225.85
修理费	87,486.77	60,130.40
租赁费	6,240.00	133,231.10
绿化费	28,800.00	28,800.00
保险费	315,647.37	190,289.44

董事会经费	82,505.13	116,142.84
其他费用	218,587.99	176,922.24
合计	16,136,723.92	11,618,582.63

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,106,404.78	7,204,798.64
减：利息收入	-986,068.28	-2,324,449.57
汇兑损益	-431,369.88	-894,810.99
金融机构手续费	111,909.83	542,418.61
合计	2,800,876.45	4,527,956.69

38、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
权益法核算的长期股权投资收益	2,487,192.13	1,688,844.01
合计	2,487,192.13	1,688,844.01

(2) 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
浙江浙中信息产业园有限公司	28,058.38	42,968.72	被投资单位损益变动
金华市婺城区万通小额贷款有限公司	2,459,133.75	1,645,875.29	被投资单位损益变动
合计	2,487,192.13	1,688,844.01	--

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：无

39、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	-128,112.49	1,000,000.00

二、存货跌价损失	-12,394.62	0.00
合计	-140,507.11	1,000,000.00

40、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
其中：固定资产处置利得	60,664.45		60,664.45
政府补助	3,803,447.14	860,085.14	3,803,447.14
其他	152,000.00	65,595.15	152,000.00
合计	4,016,111.59	925,680.29	4,016,111.59

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1、收到的与资产相关的政府补助			
年产 7500 万只新型高精度 SMD 项目补助（注 1）	50,178.60	50,178.60	
年产 3800 万只高精度手机配套项目补助（注 2）	19,249.98	19,249.98	
建设先进制造业基地财政专项资金（注 3）	25,000.02	25,000.02	
小型宽温片式石英晶体高频谐振器专项资金（注 4）	444,444.42	444,444.42	
小型宽温片式石英晶体高频谐振器省配套资金（注 5）	121,212.12	121,212.12	
浙江省第一批工业转型升级转型补助（注 6）	250,000.00	0.00	
2、收到的与收益相关的政府补助			
1) 安全生产规范化创建奖励（注 7）	1,000.00		
2) 引智经费补助（注 8）	60,000.00		
3) 2012 年度出口增量奖励（注 9）	307,600.00		
4) 专利授权奖励（注 10）	20,000.00		
5) 人才招聘参展补助（注 11）	1,000.00		
6) 企业地方贡献奖励（注 12）	100,000.00		

7) 全省计生示范企业奖励 (注 13)	5,000.00		
8) 技术创新资金 (注 14)	60,000.00		
9) 土地使用税返还 (注 15)	237,762.00		
10) 招商引资入园补助 (注 16)	1,190,000.00		
11) 进口设备补助等 (注 17)	550,000.00		
12) 高端外国专家资助、省重点引智项目资助 (注 18)	350,000.00		
13) 专利授权奖励、实施人才战略奖励 (注 19)	11,000.00		
14) 浙外专发[2012]1 号 2011 年度引智资助		200,000.00	
合计	3,803,447.14	860,085.14	--

营业外收入说明

注1: 根据金华市经济委员会与金华市财政局金经投资(2007)87号、金市财工(2007)85号文件,公司于2007年收到年产7,500万只新型高精度SMD项目补助1,175,000.00元,其中于2009年退回130,000.00元。根据相关资产寿命期限摊销,已计入前期损益618,482.40元,计入2013年上半年营业外收入50,178.60元,其余376,339.00元计入递延收益。

注2: 根据金华市经济委员会与金华市财政局金经投资(2007)87号、金市财工(2007)85号文件,公司于2007年收到年产3,800万只高精度手机配套项目补助385,000.00元。根据相关资产寿命期限摊销,已计入前期损益221,375.80元,计入2013年上半年营业外收入19,249.98元,其余144,375.22元计入递延收益。

注3: 根据浙江省财政厅与浙江省经济贸易委员会浙财企[2006]285号文件,公司于2007年收到省建设先进制造基地财政专项资金500,000.00元,根据相关资产寿命期限摊销,已计入前期损益300,000.20元,计入2013年上半年营业外收入25,000.02元,其余174,999.78元计入递延收益。

注4: 根据浙江省财政厅浙财建字[2008]78号文件,公司于2009年收到小型宽温片式石英晶体高频谐振器项目国债专项资金8,000,000.00元。根据相关资产寿命期限摊销,已计入前期损益3,555,555.36元,计入2013年上半年营业外收入444,444.42元,其余4,000,000.22元计入递延收益。

注5: 根据浙江省财政厅与浙江省经济贸易委员会浙财企字(2009)236号文件,公司于2009年收到小型宽温片式石英晶体高频谐振器项目省配套资金2,000,000.00元。根据相关资产寿命期限摊销,已计入前期损益787,878.78元,计入2013年上半年营业外收入121,212.12元,其余1,090,909.10元计入递延收益。

注6: 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企(2012)276号文件,公司于2012年9月收到2012年工业转型升级财政专项补助资金5,000,000.00元。根据相关资产寿命期限摊销,已计入前期损益166,666.67元,计入2013年上半年营业外收入250,000.00元,其余4,583,333.33元计入递延收益。

注7: 金华经济技术开发区管理委员会办公室关于印发进一步加强开发区安全生产“两个一体”工作实施方案的通知-金开办【2011】46号,公司于2013年1月收到安全生产规范化创建奖励1000.00元,已计入2013年上半年营业外收入。

注8: 金华市外国专家局关于下达2012年度引进国外技术、管理人才项目专项资助经费的通知, 公司于2013年3月收到金华市人力资源保障局引智经费补助60,000.00元, 已计入2013年上半年营业外收入。

注9: 金华市商务局、金华市财政局关于下达2012年度市区外经贸发展专项资金第一批资助资金的通知-金商务发[2013]73号, 公司于2013年5月收到2012年度出口增量奖励307,600.00元, 已计入2013年上半年营业外收入。

注10: 金华市经济技术开发区管理委员会关于下达2012年度开发区加快工业经济和现代服务业发展专项资金的通知(金开通[2013]7号), 公司于2013年5月收到2012年度专利授权奖励20,000.00元, 已计入2013年上半年营业外收入。

注11: 金华市经济技术开发区管理委员会关于下达2012年度开发区加快工业经济和现代服务业发展专项资金的通知(金开通[2013]7号), 公司于2013年5月收到2012年度人才招聘参展补助1,000.00元, 已计入2013年上半年营业外收入。

注12: 金华市经济技术开发区管理委员会关于下达2012年度开发区加快工业经济和现代服务业发展专项资金的通知(金开通[2013]7号), 公司于2013年5月收到2012年度企业地方贡献奖励100,000.00元, 已计入2013年上半年营业外收入。

注13: 根据浙江省人口计生委浙江省民政厅浙江省计生协关于命名全省第三批人口计生基层群众自治示范村(居)和示范企业的通报(浙计生协[2012]41号), 公司于2013年5月收到全省计生示范企业奖励5,000.00元, 已计入2013年上半年营业外收入。

注14: 根据金华市科学技术局、金华市财政局关于下达2012年金华市区第二批技术创新资金的通知-金市科字[2013]33号, 公司于2013年6月收到技术创新资金60,000.00元, 已计入2013年上半年营业外收入。

注15: 根据黄山市屯溪区政府关于印发屯溪区工业发展扶持资金管理暂行办法的通知-屯政办[2012]55号文件, 子公司黄山东晶光电于2013年5月收到土地使用税返还237,762.00元, 已计入2013年上半年营业外收入。

注16: 根据黄山市屯溪区政府关于印发屯溪区工业发展扶持资金管理暂行办法的通知-屯政办[2012]55号文件, 子公司黄山东晶光电于2013年3月收到招商引资入园补助1,190,000.00元, 已计入2013年上半年营业外收入。

注17: 根据黄山市屯溪区政府关于印发屯溪区工业发展扶持资金管理暂行办法的通知-屯政办[2012]55号文件, 子公司黄山东晶光电于2013年6月收到进口设备等补助550,000.00元, 已计入2013年上半年营业外收入。

注18: 根据浙江省外国专家局关于下达2012年度引进国外技术、管理人才项目专项资助经费的通知浙外专发 [2012]35号, 子公司金华东晶光电于2013年3月收到高端外国专家资助、省重点引智项目资助350,000.00元, 已计入2013年上半年营业外收入。

注19: 金华市经济技术开发区管理委员会关于下达2012年度开发区加快工业经济和现代服务业发展专项资金的通知(金开通[2013]7号), 子公司金华东晶光电于2013年5月收到2012年度专利授权奖励、实施人才战略奖励11,000.00元, 已计入2013年上半年营业外收入。

41、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	0.00	0.00	
其中：固定资产处置损失	0.00	0.00	
对外捐赠	10,000.00	3,000.00	10,000.00
其中：公益性捐赠支出	0.00	0.00	0.00
水利建设基金	131,167.57	129,285.35	131,167.57
其他	20,007.77	16,024.54	20,007.77
合计	161,175.34	148,309.89	161,175.34

营业外支出说明

42、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	328,154.46	350,737.14
递延所得税影响	-140,660.29	
合计	187,494.17	350,737.14

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计

算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	2,905,118.10	3,210,678.52
本公司发行在外普通股的加权平均数	189,388,309.00	189,388,309.00
基本每股收益（元/股）	0.0153	0.0170

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	189,388,309.00	189,388,309.00
加：本期发行的普通股加权数	0.00	0.00
加：本期资本公积转增	0.00	0.00
年末发行在外的普通股加权数	189,388,309.00	189,388,309.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	2,905,118.10	3,210,678.52
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	189,388,309.00	189,388,309.00
稀释每股收益（元/股）	0.0153	0.0170

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	189,388,309.00	189,388,309.00
可转换债券的影响	0.00	0.00
股份期权的影响	0.00	0.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	189,388,309.00	189,388,309.00

- 3、 本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。
- 4、 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司无发行在外普通股或潜在普通股股数发生的重大变化。

44、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
暂收款及收回暂付款	11,197,370.04
政府补助	6,087,600.00
银行存款利息收入	986,068.28
合计	18,271,038.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
暂付款与偿还暂收款	3,850,000.00
运输费	633,746.56
金融机构手续费	84,782.00
办公差旅费	632,674.00
研发技术服务费	180,000.00
保险费	262,262.78
咨询审计费	518,867.93
业务招待费	158,085.86
研发材料费	828,207.83
广告宣传费	612,443.22
物料消耗	437,415.85
水电费	71,763.43
董事会经费	82,505.13
合计	8,352,754.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
质押定期存款	
承兑汇票保证金	1,064,180.52
保函融资费	261,330.58
合计	1,325,511.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

45、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	2,903,402.96	3,210,678.52
加：资产减值准备	-140,507.11	1,000,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,694,042.64	19,875,178.25
无形资产摊销	1,802,360.61	899,564.44
长期待摊费用摊销	1,063,934.40	1,973,424.00
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）	-60,664.45	-1,355.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,800,876.45	4,527,956.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,487,192.13	-1,688,844.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,445,898.56	-22,005,032.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,740,979.86	11,618,769.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,038,894.68	7,656,775.16
其他	910,085.14	660,085.14
经营活动产生的现金流量净额	18,742,525.13	27,727,200.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	44,443,281.73	159,471,721.83
减：现金的期初余额	129,787,990.27	257,034,073.92
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-85,344,708.54	-97,562,352.09

(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	44,443,281.73	129,787,990.27
其中：库存现金	94,500.33	60,145.52
可随时用于支付的银行存款	44,348,781.40	110,251,162.26
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	44,443,281.73	129,787,990.27

现金流量表补充资料的说明：无

八、关联方及关联交易

1、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
深圳金东晶电子科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	骆红莉	电子元器件销售等	100.00	100%	100%	68538219-4
浙江东晶光电科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	金华	李庆跃	电子元器件、光电产品等研发、生产和销售等	12,000.00	100%	100%	57304847-4
黄山市东晶光电科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	黄山	李庆跃	蓝宝石单晶体生产及销售等	10,600.00	100%	100%	57058886-2

浙江东晶博 蓝特光电科 技有限公司	控股子公司	有限责任公 司	金华	李庆跃	LED 图形 化蓝宝石生 产及销售等	800 万美元	90%	90%	5424659-1
-------------------------	-------	------------	----	-----	--------------------------	---------	-----	-----	-----------

2、本企业的合营和联营企业情况

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	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
浙江浙中 信息产业 园有限公 司	有限责任 公司	金华	施行	技术开发、 技术服务、 成果转让； 高新项目及 产品开发等	3,000.00	20%	20%	联营企业	68914799-2
金华市婺 城区万通 小额贷款 有限公司	有限责任 公司	金华	黄河清	办理各项小 额贷款等	30,000.00	10%	10%	联营企业	69363688-7

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
池旭明	股东董事	
吴宗泽	股东董事	
金良荣	股东董事	
陈利平	股东董事	

本企业的其他关联方情况的说明：无

4、关联方交易

(1) 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
李庆跃、池旭明、吴 宗泽	浙江东晶电子股份 有限公司	30,000,000.00	2011 年 07 月 28 日	2014 年 07 月 28 日	否

李庆跃	浙江东晶电子股份有限公司	60,000,000.00	2011年07月17日	2013年07月17日	否
李庆跃、金良荣、池旭明、吴宗泽、陈利平	浙江东晶电子股份有限公司	405,000,000.00	2012年11月19日	2013年11月19日	否
李庆跃	浙江东晶电子股份有限公司	20,000,000.00	2012年05月31日	2013年07月31日	否
李庆跃	浙江东晶电子股份有限公司	30,000,000.00	2012年06月25日	2013年08月23日	否

关联担保情况说明：无

九、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

2011年1月东晶光电与香港科瑞斯特科技有限公司签订产品购销合同，合同编号为EC2011SB003，合同约定由第一被告向东晶光电提供由浙江昀丰新能源科技有限公司制造的蓝宝石晶体生长炉5台，设备型号ISS3520，东晶光电按照合同约定分两次支付共计人民币10,516,021.69元。同年6月左右，5台蓝宝石晶体生长炉分批交货并开始调试，经过第一被告和第二被告多次调试，截止至诉讼前，5台蓝宝石晶体生长炉均未达到验收标准。由于二被告严重违反合同，其提供的5台ISS蓝宝石炉均未达到验收标准，致使设备无法投产，无法实现订立合同时所期待的利益，并造成东晶光电在原材料、电费、人工费、利息及生产利润等方面的损失。为此，东晶光电向浙江省金华市中级人民法院提起诉讼，维护自身合法权益。该诉讼事项已于2013年6月26日巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）公告，公告编号2013-019。

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

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
非关联方：			
浙江金轮机电实业有限公司	21,070,000.00	2014/1/26	无重大影响
合计	21,070,000.00		

注：截至2013年6月30日，公司以浙江金轮机电实业有限公司作为保证人，取得人民币18,000,000.00元短期借款，双方之间存在互相担保的情况。

其他或有负债及其财务影响

无

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013年6月30日，重大承诺事项如下：

(1) 公司于2012年7月17日与中国银行股份有限公司金华市分行签订合同号为2012年金中字0675号最高额抵押合同，以无形资产中原值为67,935,920.75元、净值为67,014,755.72元的土地使用权，为公司2012年7月17日至2013年7月17日的期间内，在132,526,000.00元最高额额度内对中国银行股份有限公司金华市分行所产生的全部债务提供担保。截至2013年6月30日，公司在该抵押合同下短期借款余额为49,500,000.00元，长期借款余额30,000,000.00元。

(2) 公司于2010年4月27日与中国银行股份有限公司金华市分行签订合同号为2010年金中字0351A号最高额抵押合同，以固定资产中原值为53,667,958.16元、净值为38,988,916.36元的机器设备，为公司2010年4月27日至2013年4月27日的期间内，在53,338,222.00元最高额额度内对中国银行股份有限公司金华市分行所产生的全部债务提供担保。截至2013年6月30日，公司在该抵押合同及李庆跃、金良荣、池旭明、吴宗泽、陈利平的个人最高额担保（40,500万元）下短期借款余额为10,000,000.00元。

(3) 公司于2012年6月18日与中国进出口银行浙江省分行签订合同号为2012进出银（浙最信抵）字第3-002号最高额抵押合同，以固定资产中原值为53,667,958.16元、净值为38,988,916.36元的房屋建筑物，无形资产中原值为4,706,775.00元、净值为3,708,231.52元的土地使用权，为公司2012年6月18日至2015年6月18日的期间内，在30,000,000.00元最高额额度内对中国进出口银行浙江省分行所产生的全部债务提供担保。截至2013年6月30日，公司在该抵押合同及李庆跃个人最高额担保（3,000万元）下一年内到期的长期借款余额为30,000,000.00元。

(4) 子公司东晶光电于2012年5月29日与中国进出口银行浙江省分行签订合同号为2012进出银（浙最信抵）字第3-001号最高额抵押合同，以固定资产中原值为21,030,130.60元、净值为20,043,531.88元的房屋建筑物，无形资产中原值为15,378,973.19元、净值为14,953,467.97元的土地使用权，为公司2012年5月29日至2015年5月29日的期间内，在20,000,000.00元最高额额度内对中国进出口银行浙江省分行所产生的全部债务提供担保。截至2013年6月30日，公司在该抵押合同及李庆跃个人最高额担保（2,000万元）下一年内到期的长期借款余额为20,000,000.00元。

(5) 公司于2012年5月15日以原值为5,519,253.78美元的应收账款，为公司2012年5月15日至2013年5月15日的期间内，对中国银行股份有限公司金华市分行所产生的进出口押汇业务提供担保。截至2013年6月30日，公司在该质押合同下短期借款余额为3,563,000.00美元，折合本位币余额为22,395,232.50元。

(6) 截至2013年6月30日，公司在中国银行股份有限公司浙江省分行出具的保函号为GC2700711001838的保函的担保下，取得了中国进出口银行委托中国银行金华市分行发放的人民币240,000,000.00元长期借款，同时公司股东李庆跃、吴宗泽、金良荣、陈利平、池旭明对中国银行浙江省分行的保函进行反担保。

(7) 截至2013年6月30日，公司以银行承兑保证金3,064,180.52元，取得中国工商银行股份有限公司金华市支行银行开立承兑汇票人民币3,040,515.75元和徽商银行黄山分行开立承兑汇票人民币4,000,000.00元。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1)、2013年7月29日,公司召开第三届董事会第二十二次会议,审议通过了公司申请非公开发行股票的相关议案,2013年8月15日,公司召开2013年第一次临时股东大会对涉及本次非公开发行的相关事项进行了逐项审议并形成决议,并授权董事会全权办理本次非公开发行的相关事项。该次股东大会决议已于2013年8月16日公告。有关公司申请非公开发行股票的具体公告详见2013年7月30日巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)或同日的证券时报。

2)、2013年8月12日,公司召开第三届董事会第二十三次会议,审议通过了《关于收购锐康晶体(成都)有限公司80%股权的议案》。并于2013年8月28日召开了第二次临时股东大会,审议通过了《关于收购锐康晶体(成都)有限公司80%股权的议案》。有关于收购锐康晶体(成都)有限公司80%股权的具体公告详见2013年8月13日巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)或同日的证券时报。

十二、其他重要事项

1、其他

1)、2012年末由于部分募集资金以定期存款方式保管,为及时支付设备款,公司中国工商银行黄山屯溪支行募集资金专户本期收到自有资金转入金额5,957,337.00元。2012年中国工商银行黄山屯溪支行募集资金专户共划转金额50,789,193.92元用于支付设备工程款,相关设备均已到位,截至2012年年报报告日上述自有资金转入金额5,957,337.00元尚未从募资资金账户转出;同时,2012年公司与俄罗斯设备供应商APEKS CO.,LTD(以下简称“APEKS”)签订设备采购合同,约定以信用证方式付款,其中:2012年11月14日中国工商银行黄山屯溪支行募集资金专户划转13,700,000.00元至中国工商银行金华经济开发区支行信用证账户,实际支付13,490,997.36元;2012年12月28日中国工商银行黄山屯溪支行募集资金专户划转33,122,507.39元至信用证账户,因2012年12月31日APEKS提供的单据延迟,公司未能在有效时间内完成确认工作,故上述款项截至2012年12月31日未能完成支付;2013年1月公司完成单据确认,实际支付金额为28,216,206.14元,上述两次支付结余金额共计5,115,303.89元,截至2012年年报报告日尚未转至募集资金专户,主要系银行要求公司按照中国人民银行公布的即期外汇卖出价上浮一定比例划转至中国工商银行金华经济开发区支行信用证账户作为7%信用证余款保证金,待设备安装验收后付款所致。该事项2013年3月完成支付,募集资金专户已于2013年3月销户。

2)、公司于2012年8月21日召开第三届董事会第十七次会议审议,并于2012年9月6日召开第二次临时股东大会批准通过了《关于发行公司债券方案的议案》,拟申请发行不超过人民币2亿元(含2亿元)公司债券,用于补充流动资金,加快LED生产进程,偿还公司债务,调整负债结构。截至2013年6月30日,公司债发行申报相关工作正在进行中。

十三、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								
组合一								
组合 2	70,129,806.05	100%	3,729,826.32	5.32%	74,663,389.83	100%	4,051,420.11	5.43%
组合小计	70,129,806.05	100%	3,729,826.32	5.32%	74,663,389.83	100%	4,051,420.11	5.43%
合计	70,129,806.05	--	3,729,826.32	--	74,663,389.83	--	4,051,420.11	--

应收账款种类的说明：无

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	69,550,499.25	99.17%	3,477,524.96	73,451,319.01	98.38%	3,672,565.95
1 年以内小计	69,550,499.25	99.17%	3,477,524.96	73,451,319.01	98.38%	3,672,565.95
1 至 2 年	167,106.80	0.24%	33,421.36	799,870.82	1.07%	159,974.16
2 至 3 年	322,200.00	0.46%	128,880.00	322,200.00	0.43%	128,880.00
3 年以上	90,000.00	0.13%	90,000.00	90,000.00	0.12%	90,000.00

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 (%)
第一名	客户	18,997,961.72	1 年以内	27.09%
第二名	客户	8,527,345.84	1 年以内	12.16%
第三名	客户	7,311,920.54	1 年以内	10.43%
第四名	客户	6,452,844.82	1 年以内	9.2%
第五名	客户	4,328,921.47	1 年以内	6.17%
合计	--	45,618,994.39	--	65.05%

(3) 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 (%)
深圳金东晶电子科技有限公司	全资子公司	2,281,247.00	3.25%
合计	--	2,281,247.00	3.25%

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								
组合 1								
组合 2	2,438,394.36	100%	130,969.72	5.37%	10,909,000.00	100%	545,600.00	5%
组合小计	2,438,394.36	100%	130,969.72	5.37%	10,909,000.00	100%	545,600.00	5%
合计	2,438,394.36	--	130,969.72	--	10,909,000.00	--	545,600.00	--

其他应收款种类的说明：无

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	2,379,394.36	97.58%	118,969.72	10,908,000.00	99.99%	545,400.00
1 年以内小计	2,379,394.36	97.58%	118,969.72	10,908,000.00	99.99%	545,400.00
1 至 2 年	58,000.00	2.38%	11,600.00	1,000.00	0.01%	200.00
2 至 3 年	1,000.00	0.04%	400.00	0.00		0.00
合计	2,438,394.36	--	130,969.72	10,909,000.00	--	545,600.00

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(%)
黄山市东晶光电科技有限公司	子公司	2,000,000.00	82.02%
浙江东晶博蓝特光电有限公司	子公司	283,024.64	11.61%
合计	--	2,283,024.64	93.63%

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
联营企业：											
浙江浙中信息产业园有限公司	权益法	6,000,000.00	6,060,796.26	28,058.38	6,088,854.64	20%	20%				
金华市婺城区万通小额贷款有限公司	权益法	25,760,000.00	32,013,037.44	1,322,920.80	33,335,958.24	10%	10%				1,136,212.95
子公司：											
深圳金东晶电子科技有限公司	成本法	815,000.00	815,000.00		815,000.00	100%	100%				
浙江东晶光电科技有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00	100%	100%				
黄山市东晶光电科技有限公司	成本法	106,000,000.00	106,000,000.00		106,000,000.00	100%	100%				
浙江东晶博蓝特光电有限公司	成本法	45,302,113.48	30,841,553.48	14,460,560.00	45,302,113.48	90%	90%				
其他被投资单位											
金华开发区中盈小额贷款股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5%	5%				
合计	--	308,877,113.48	300,730,387.18	15,811,539.18	316,541,926.36	--	--	--	0.00	0.00	1,136,212.95

长期股权投资的说明：无

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	130,614,888.98	129,012,745.50
其他业务收入	553,264.35	272,607.27
合计	131,168,153.33	129,285,352.77
营业成本	112,694,819.48	109,446,157.90

(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
工 业	130,614,888.98	112,191,697.62	129,012,745.50	109,446,157.90
合计	130,614,888.98	112,191,697.62	129,012,745.50	109,446,157.90

(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
谐振器	123,300,994.95	105,829,293.86	127,296,183.70	108,075,521.84
电 容	764,276.76	849,933.41	742,759.30	770,444.23
振荡器	6,549,617.27	5,512,470.35	973,802.50	600,191.83
合计	130,614,888.98	112,191,697.62	129,012,745.50	109,446,157.90

(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
外 销	102,037,517.75	89,203,424.06	104,161,154.30	91,654,056.60
内 销	28,577,371.23	22,988,273.56	24,851,591.20	17,792,101.30
合计	130,614,888.98	112,191,697.62	129,012,745.50	109,446,157.90

(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(%)
第一名	46,153,322.56	35.34%
第二名	14,859,124.92	11.38%
第三名	10,944,146.36	8.38%
第四名	8,646,898.39	6.62%
第五名	6,447,686.00	4.94%
合计	87,051,178.23	66.66%

营业收入的说明：无

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
权益法核算的长期股权投资收益	2,487,192.13	1,688,844.01
合计	2,487,192.13	1,688,844.01

(2) 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
浙江浙中信息产业园有限公司	28,058.38	42,968.72	被投资单位损益变动
金华市婺城区万通小额贷款有限公司	2,459,133.75	1,645,875.29	被投资单位损益变动
合计	2,487,192.13	1,688,844.01	--

投资收益的说明：无

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	4,740,521.29	4,830,158.78

加：资产减值准备	-140,507.11	1,000,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,762,429.07	19,122,785.80
无形资产摊销	1,367,933.25	717,205.06
长期待摊费用摊销	49,400.00	49,400.00
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）	0.00	1,355.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,891,579.19	5,180,574.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,487,192.13	-1,688,844.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,266,145.36	-17,060,197.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,211,989.99	-12,198,139.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,362,207.43	23,910,944.67
其他	660,085.14	660,085.14
经营活动产生的现金流量净额	24,960,176.62	24,525,328.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	27,991,994.57	55,146,076.51
减：现金的期初余额	53,191,460.47	143,548,755.31
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-25,199,465.90	-88,402,678.80

十四、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）	60,664.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	

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）	3,803,447.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,175.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	676,643.27	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	3,178,292.98	--

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	0.53%	0.0153	0.0153
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.05%	-0.0014	-0.0014

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
1、货币资金	45,507,462.25	137,072,240.27	-66.80	主要是LED项目支出所致
2、应收票据	2,432,929.73	1,025,404.62	137.27	票据未到期及未背书所致
3、其他应收款	1,536,340.77	1,179,466.43	30.26	主要是子公司博蓝特缴纳的海关保证金
4、应付账款	64,681,687.56	131,221,330.97	-50.71	主要是子公司博蓝特、黄山光电支付设备款所致
5、应交税费	-33,469,001.95	-24,911,776.50	34.35	主要是子公司博蓝特、黄山光电购进设备进项税所致
6、营业税金及附加	872,892.00	1,797.84	48,452.26	主要是母公司免抵额增加，随免抵额计征的税费增加所致
7、管理费用	16,136,723.92	11,618,582.63	38.89	主要是研发费用增加及新增加公司费用所致
8、财务费用	2,800,876.45	4,527,956.69	-38.14	主要是工程项目占用资金资本化所致
9、投资收益	2,487,192.13	1,688,844.01	47.27	联营企业收益增加所致
10、营业外收入	4,016,111.59	925,680.29	333.86	公司及子公司收到政府补助奖励所致
11、所得税费用	187,494.17	350,737.14	-46.54	本期经营性收益下降所致
12、经营活动产生的现金流量净额	18,742,525.13	27,727,200.62	-32.40	子公司经营性支出所致
13、投资活动产生的现金流量净额	-111,453,019.85	-177,308,928.10	-37.14	公司及子公司项目投资支出所致
14、筹资活动产生的现金流量净额	6,582,907.76	51,720,119.09	-87.27	本期融资减少所致

第九节 备查文件目录

1. 载有董事长李庆跃先生亲笔签署的2013年半年度报告正本；
2. 载有董事长李庆跃先生、财务总监徐军先生、会计主管人员胡斌先生签名并盖章的财务报表；
3. 报告期内公司在《证券时报》及巨潮资讯网公开披露的所有公司文件正本及公告原稿；
4. 董事以及高管人员关于公司2013年半年度报告的书面确认意见；
5. 其他有关资料。

浙江东晶电子股份有限公司

李庆跃

2013年8月28日