



浙江东晶电子股份有限公司
2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告中涉及的未来发展规划和经营目标的相关陈述，属于公司计划性事务，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

目 录

2013 年度报告	1
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要	7
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	24
六、股份变动及股东情况	29
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	33
八、公司治理.....	40
九、内部控制.....	47
十、财务报告.....	49
十一、备查文件目录	144

释 义

释义项	指	释义内容
公司	指	浙江东晶电子股份有限公司
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
东晶锐康	指	东晶锐康晶体（成都）有限公司

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
注册地址	浙江省金华市宾虹西路 555 号		
注册地址的邮政编码	321017		
办公地址	浙江省金华市宾虹西路 555 号		
办公地址的邮政编码	321017		
公司网址	http://www.ecec.com.cn		
电子信箱	ecec@ecec.com.cn		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004 年 07 月 30 日	浙江省工商行政管理局	3300001010780	33070271257271X	71257271-X
报告期末注册	2012 年 06 月 08 日	浙江省工商行政管理局	330000000015544	33070271257271X	71257271-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市庆春东路 1-1 号西子联合大厦 19-20 层
签字会计师姓名	沈利刚、姚丽强

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	244,347,046.18	285,873,441.90	-14.53%	252,115,032.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,895,653.05	11,438,490.37	178.84%	5,619,311.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-55,877,398.77	5,300,504.35	-1,154.19%	-5,213,387.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,376,030.95	31,070,447.73	-110.87%	36,069,975.49
基本每股收益（元/股）	0.17	0.06	183.33%	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.06	183.33%	0.03
加权平均净资产收益率（%）	3.69%	2.10%	1.59%	1.06%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,452,953,650.19	1,168,255,777.05	24.37%	1,015,641,657.91
归属于上市公司股东的净资产（元）	578,690,980.35	546,799,157.02	5.83%	547,986,553.95

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,781,525.68	1,355.00	-1,426.25	
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）	9,754,988.47	6,855,296.75	12,625,758.14	详见附注五（三十九）
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	68,648,752.92	0.00	0.00	详见附注四（五）
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	-137,655.81	0.00	0.00	

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	-173,351.59	-230,021.37	-403,869.63	
减：所得税影响额		488,644.36	1,387,762.64	
少数股东权益影响额（税后）	101,207.85			
合计	87,773,051.82	6,137,986.02	10,832,699.62	--

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

报告期内，世界经济呈现缓慢复苏态势，国际金融危机的后续效应依然存在，在中国经济结构面临转型升级、稳中求进的大环境下，国内外石英晶体元件市场竞争加剧，产品需求和市场订单下滑，给电子元器件企业的经营发展带来巨大压力。根据LED市场需求旺盛的形势，公司加快长晶、平面衬底片、PSS项目及LED照明项目的进程，延伸产业链，不断提升技术工艺、质量水平，满足市场日益高涨的需求。

在低迷的国内外经济和行业环境下，公司围绕发展战略，紧紧抓住智能手机等终端产品快速发展的时机，拓展经营思路，深化精细化管理，调整产品结构，全面提升产品质量、降低消耗，确保了公司各项经营业务有序开展。在全体员工的共同努力下，较好地完成了年度目标，公司继续保持健康、稳健的发展态势，为持续发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司实现营业总收入24,434.70万元，比上年同期下降14.53%，实现利润总额2,804.17万元，较上年同期增长115.46%，归属于上市公司股东的净利润3,189.57万元，比上年同期增长178.85%。

二、主营业务分析

1、概述

（1）营业情况

2013年度的营业收入净额为24,435万元，比上年同期的28,587万元，下降14.53%，营业成本为23,314万元，比上年同期的24,367万元，下降4.32%，营业收入同比下降主要是三季度后受石英晶体市场激烈竞争影响，产品需求和市场订单减少，导致公司营业收入下滑。

2013年营业成本占营业收入的95.41%，与上年同期85.24%相比提高了10.17个百分点，使综合毛利率下降了10.17个百分点。

（2）期间费用

2013年期间费用总额为6,093万元，与上年同期的3,714万元相比增加2,379万元，上升64.05%。主要原因是：管理费用同比增加57.19%、营业费用同比下降22.03%，财务费用同比增加138.73%。其中：

营业费用为368万元，与上年同期的472万元相比减少104万元，下降22.03%，主要是运输费、保险费用同比下降所致；

管理费用为3,925万元，与上年同期2,488万元相比增加1,437万元，上升57.77%，主要是研发费用同比增加334.77万元，增长42.79%；薪酬支出增加254.80万元，增长35.96%；税费支出增加138.53万元，增长58.60%；折旧及摊销增加400.47万元，增长168.78%；办公及差旅费增加192.60万元，增长97.68%等。

财务费用为1,800万元，与上年同期754万元相比增加1,046万元，增长138.73%，主要是项目投产后借款利息费用化所致。

（3）盈利水平

2013年度实现归属于母公司所有者的净利润总额为3,190万元，比上年同期增加2,046万元，增长178.85%。由于石英晶体市场激烈竞争，产品需求和市场订单减少，外销价格下跌，对公司业绩产生较大影响，公司经营业绩从影响结构情况看，营业利润亏损5,974万元，政府补助及并购收益8,836万元，从以上数据分析，2013年度业绩主要来源于营业外收入。

（4）现金流量

①经营活动现金流量。

2013年经营活动产生的现金净流入为-338万元（母公司3,168万元），与上年同期相比减少3,445万元（母公司减少1,736万元），净流入同比下降，主要是子公司产业尚未形成现金回流。

②投资活动现金流量

2013年投资活动产生的现金净流出24,948万元，与上年同期20,373万元相比增加流出4,575万元，其中构建固定资产支

出18,258万元，同比减少流出1,843万元。

③筹资活动现金流量

2013年筹资活动现金净流入为19,057万元，与上年同期2,667万元相比增加流入16,390万元，其中：增加借款55,611万元，收到与投资相关的政府补助1,893万元；归还借款34,823万元，偿付借款利息等融资费用3,280万元；支付其他与筹资有关的现金346万元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

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。2014年3月5日，公司非公开发行申请获得中国证监会发审会审核通过。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、8月16日、2014年3月6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》。截止10月16日完成转让款支付及工商变更。有关收购锐康晶体（成都）有限公司80%股权的具体公告详见2013年8月13日、10月17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事项，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。报告期内，公司债发行申报相关工作正在进行中。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

2013年度的营业收入净额为24,435万元，比上年同期的28,587万元，下降14.52%，营业收入同比下降主要是：三季度始石英晶体市场竞争激烈，产品需求和市场订单下滑，导致公司营业收入下降。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
工业	销售量（万只）	51,352	62,303	-17.58%
	生产量（万只）	50,910	67,471	-24.55%
	库存量（万只）	6,915	7,344	-5.84%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	130,606,963.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	53.45%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	65,490,675.17	26.80%
2	第二名	28,638,932.59	11.72%
3	第三名	12,509,910.62	5.12%
4	第四名	12,292,228.08	5.03%
5	第五名	11,675,216.56	4.78%
合计	——	130,606,963.02	53.45%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
工 业	电子元件	228,187,219.37	100%	243,319,605.50	100%	-6.22%
合 计		228,187,219.37	100%	243,319,605.50	100%	-6.22%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
谐振器		199,847,465.35	87.58%	236,003,751.06	96.99%	-15.32%
电 容		1,956,554.56	0.86%	1,483,278.62	0.61%	31.91%
振荡器		12,523,624.36	5.49%	3,574,004.78	1.47%	250.41%
LED 蓝宝石系列		13,859,575.10	6.07%	2,258,571.04	0.93%	513.64%
合计		228,187,219.37	100%	243,319,605.50	100%	-6.22%

说明

报告期内，为满足市场需求增加振荡器产销量，销售总额同比增长210.85%，成本总额同比增长250.41%；同时LED蓝宝石系列市场复苏，项目投资基本完成，试生产良好，本期销售总额同比增长147.47%，成本总额同比增长513.64%；由于尚未达到一定量产，固定成本较高，导致LED蓝宝石系列销售成本增幅高于收入增幅。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	31,592,436.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	18.35%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	7,261,814.40	4.22%
2	第二名	6,042,222.22	3.51%
3	第三名	6,132,313.85	3.56%
4	第四名	6,489,743.59	3.77%
5	第五名	5,666,342.04	3.29%
合计	——	31,592,436.10	18.35%

4、费用

费用项目	2013年度	2012年度	同比增减	变动原因
销售费用	3,682,478.72	4,720,175.15	-21.98%	
管理费用	39,252,306.66	24,879,082.85	57.77%	主要系本期子公司陆续投产及收购成都锐康合并所致
财务费用	18,003,831.39	7,535,324.73	138.93%	主要系本期融资规模扩大所致
所得税费用	-1,868,885.87	1,613,909.16	-215.80%	主要系本期市场行情不景气，经营性业务呈现亏损所致
合计	59,069,730.90	39,034,987.13	51.33%	

5、研发支出

	2011年度	2012年度	2013年度
研发投入金额（万元）	884.29	1162.40	1117.10
研发投入占营业收入比例	3.51%	4.07%	4.57%

截止报告期末，公司已获得有效专利授权14项（发明专利2项，实用新型专利12项），另有10项发明专利尚在受理中。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	292,944,565.55	325,034,454.69	-9.87%
经营活动现金流出小计	296,320,596.50	293,964,006.96	0.80%
经营活动产生的现金流量净额	-3,376,030.95	31,070,447.73	-110.87%
投资活动现金流入小计	47,669,015.66	9,538,624.03	399.75%
投资活动现金流出小计	297,153,043.00	213,267,299.48	39.33%
投资活动产生的现金流量净额	-249,484,027.34	-203,728,675.45	22.46%
筹资活动现金流入小计	575,051,698.56	431,005,670.30	33.42%
筹资活动现金流出小计	384,483,543.26	404,334,941.21	-4.91%
筹资活动产生的现金流量净额	190,568,155.30	26,670,729.09	614.52%
现金及现金等价物净增加额	-62,291,902.99	-145,987,498.63	-57.33%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比下降110.83%，主要子公司实施LED项目计入试生产及批量生产，购买材料及支付借款利息所致；

2、投资活动现金流入同比增长399.75%，主要是处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金同比增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增长668.74%，主要是收购成都锐康晶体80%股份，向银行申请并购贷款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	238,894,586.37	228,187,219.37	4.48%	-16.29%	-6.22%	-10.26%
合计	238,894,586.37	228,187,219.37	4.48%	-16.29%	-6.22%	-10.26%
分产品						
谐振器	213,695,485.45	199,847,465.35	6.48%	-22.49%	-15.32%	-7.92%
电 容	1,685,134.95	1,956,554.56	-16.11%	19.56%	31.91%	-10.87%

振荡器	14,748,369.63	12,523,624.36	15.08%	210.85%	250.41%	-9.59%
LED 蓝宝石系列	8,765,596.34	13,859,575.10	-58.11%	147.47%	513.64%	-94.35%
合 计	238,894,586.37	228,187,219.37	4.48%	-16.29%	-6.22%	-10.26%
分地区						
外销	180,355,726.08	183,760,142.05	-1.89%	-19.37%	-4.63%	-15.75%
内销	58,538,860.29	44,427,077.32	24.11%	-5.15%	-12.27%	6.16%
合 计	238,894,586.37	228,187,219.37	4.48%	-16.29%	-6.22%	-10.26%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	70,489,042.12	4.85%	137,072,240.27	11.73%	-6.88%	
应收账款	41,373,233.09	2.85%	68,423,036.71	5.86%	-3.01%	
存货	147,884,885.09	10.18%	122,285,319.36	10.47%	-0.29%	
投资性房地产		0%		0%	0%	
长期股权投资	48,069,460.44	3.31%	43,073,833.70	3.69%	-0.38%	
固定资产	761,872,874.33	52.44%	396,781,193.15	33.96%	18.48%	
在建工程	274,263,121.04	18.88%	271,816,127.19	23.27%	-4.39%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	245,205,392.06	16.88%	160,402,278.84	13.73%	3.15%	
长期借款	336,838,132.75	23.18%	271,781,818.20	23.26%	-0.08%	

五、核心竞争力分析

公司作为国家重点高新技术企业，行业的引领者，具有丰富的生产经营管理经验，始终站在科技前沿，快速消化吸收国内外行业先进技术，在市场营销、产品研发、科学管理和产品结构的调整升级中，显示了公司可持续发展的核心能力和行业地位，主要表现在：

1、领先的研发能力

公司强调产品研发与市场需求的紧密结合，根据市场导向积极研发新品。通过“产学研”的紧密结合，持续的研发投入，建立“省级院士专家工作站”、“省级博士后科研工作站”、“省级企业技术研发中心”，使技术团队的研究成果为公司创新发展服务，在技术攻关、突破技术瓶颈、研发新产品方面发挥重要作用。截止到2013年末，公司已获得专利授权14项。

2、居前的规模优势

公司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。公司LED用蓝宝石产业，已形成从长晶、晶棒、切、磨、抛、PSS图形到LED照明的完整产业链，凸显了公司在该行业的竞争优势。

3、稳定的客户资源

公司与客户形成良好互动，为客户提供优质的产品和服务，经过长期拓展和积累，已拥有了一批世界知名客户，在同行中享有声誉，并保持长期合作关系。

4、高端的专业团队

公司坚持“人才强企”的理念，营造尊重、关心和爱护人才的氛围。公司核心管理团队长期保持稳定并达到最佳状态，保证公司持续稳定发展。公司先后与美国、俄罗斯、日本、韩国、台湾地区专家、团队进行技术合作，提升团队整体水平。团队中有海归博士、国内知名院校的博士生、研究生，有外籍技术人员，更有一批内部培养的技术型、技能型人才，形成了公司强有力的技术团队。

5、和谐的企业文化

公司坚持以“共创共赢共荣”为宗旨，致力于建设优秀企业文化，发挥企业文化“软实力”的作用，从物质和精神层面，让员工有家、有爱、有归属感，构建企业与员工、社会、自然融洽的和谐型企业，公司先后被授予全国职工之家、浙江省优秀企业文化先进单位、双爱双评优秀单位。

六、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（%）
112,697,815.14	168,841,553.48	-33.25%
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（%）
一、联营企业：		

浙江浙中信息产业园有限公司	技术开发、技术服务、成果转让；高新项目及产品开发等	20%
金华市婺城区万通小额贷款有限公司	办理各项小额贷款等	10%
金华开发区中盈小额贷款股份有限公司	办理各项小额贷款等	5%
二、子公司：		
深圳金东晶电子科技有限公司	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	100%
浙江东晶光电科技有限公司	电子元器件、光电产品的研发、设计、生产和销售，货物与进出口	100%
黄山市东晶光电科技有限公司	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	100%
浙江东晶博蓝特光电有限公司	LED 图形化蓝宝石衬底、外延片和芯片的研发、生产、销售	90%
东晶锐康晶体（成都）有限公司	石英晶体元器件的制造及销售	80%

2、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	1,000,000.00	3,319,728.79	508,075.62	6,040,696.09	323,860.47	313,100.47
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	120,000,000.00	330,033,666.75	81,769,348.83	11,061,971.17	-27,635,498.81	-26,010,740.97
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	106,000,000.00	241,662,340.39	104,390,080.08	3,830,569.59	-3,221,691.31	-2,403,272.42
浙江博蓝特光电有限公司	子公司	LED 行业	LED 图形化蓝宝石衬底、外延片和芯片的研发、生	8,000,000 美元	75,364,230.03	46,342,963.10	553,453.14	-3,731,934.31	-3,732,134.96

			产、销售						
东晶锐康晶体（成都）有限公司	子公司	电子元器件行业	石英晶体元器件的制造及销售	50,000,000 美元	257,714,72 2.80	222,780,86 0.64	14,785,509. 64	-8,640,49 0.10	-8,065,522.62
浙江浙中信息产业园有限公司	参股公司	信息产业	技术开发、技术服务、成果转让；高新项目及产品开发等	30,000,000.	34,437,661. 57	30,861,498. 50	4,380,147.0 4	783,047.9 6	557,517.19
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	200,000,00 0.00	587,486,13 0.69	368,971,60 7.37	89,051,392. 97	73,739,99 8.94	60,203,362.5 3
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	100,000,00 0.00	180,876,40 0.62	125,683,53 9.95	25,595,078. 70	17,441,83 5.80	14,390,501.8 5

主要子公司、参股公司情况说明

1、参股公司金华市婺城区万通小额贷款有限公司，2013年度营业收入同比增长57.08%，净利润同比增长91.48%，主要是经营规模扩大，按持股比例对公司净利润贡献同比增长90%；

2、子公司浙江东晶光电科技有限公司，2013年营业收入同比增长212.42%，净利润同比增亏154.25%，主要是产品尚未量产及项目贷款利息费用化和计提存货减值准备所致，影响公司整体业绩；

3、公司于2013年8月12日与Rakon HK Limited签订股权转让协议，收购其所持锐康晶体（成都）有限公司80.00%的股权，形成投资合并收益6,865万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
东晶锐康晶体（成都）有限公司	公司与 RAKON LIMITED 以东晶锐康为合作平台，形成战略合作伙伴关系，针对移动通讯用智能无线器件业务在科研、技术、资金、管理、市场等方面进行合作。	现金收购取得东晶锐康 80% 的股权	将进一步提升生产工艺技术水平，持续强化公司的核心竞争力，巩固并增强公司在电子元件市场的领先地位。

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

2013年，电子行业温和复苏。国家“十二五”规划纲要中将加快转变经济发展方式和调整经济结构作为“十二五”时期的主要目标和任务之一，并将战略性新兴产业定位为先导性、支柱性行业，这对电子元器件行业构成长期利好，产业环境十分有利于行业的发展。电子元器件是各电子设备的基础元件，不可或缺，随着物联网、无线局域网络等系统逐步向高频化、高传输速度发展，对石英晶体产品的精度要求越来越高，同时终端产品被不断创新，便携式、智能化将是未来平台化终端产品的主流，推动石英晶体产品不断向小型化、高频化发展。

LED市场景气回暖，随着国家实施对白炽灯淘汰线路图和国家六部委发布的《半导体照明节能产业规划》等相关政策，LED背光源市场日趋成熟，作为LED最大应用领域的LED家用照明市场大周期的启动、手机应用蓝宝石的崛起，对LED蓝宝石衬底片等产业链上游产品需求促进明显。

2、公司的发展战略

公司为国家重点高新技术企业、中国电子元件百强企业。作为行业内的知名企业，公司具有技术优势、品牌优势、规模优势、管理优势、客户优势及质量优势等方面的竞争优势。

公司将在巩固原有竞争优势的基础上，进一步调整组织架构，加强公司的决策执行力和风险承受力，建立起适应国际国内市场的高效经营体系；梳理内控体系，加强风险管控，切实保障全体股东的权益；继续走高精尖发展之路，不断培育加强晶体、晶振两大产业的竞争能力；坚持人才发展战略，外聘与内训相结合，推进高端人才、技能型人才建设，不断提升团队的研发水平，为公司持续发展夯实基础。

公司将通过不断优化产品结构，改革挖潜，提升低成本制造能力，提高规模经济的成本优势。整合优势市场资源，进一步完善产品与市场布局，积极探索上下游产业链的协同发展和电子元器件产品的横向拓展，树立公司在国际电子元器件领域的总成本领先的品牌制造商形象和LED蓝宝石领域先进制造基地的形象。

随着经济形势的变化，企业战略将和国内外大环境因素结合，使之更具科学性，充分运用资本市场平台，扩大实力，把公司做强做优，引导企业持续稳健发展。

3、公司存在的优势与风险分析

（1）、优势分析

本公司的主要优势体现在以下方面：

①规模优势

公司拥有国内行业领先水平的全自动生产线40条，具备生产10亿只石英晶体谐振器、振荡器的能力，生产规模、产品档次、自动化程度均列行业首位，是国内元器件接轨国际先进水平的引领者。拥有LED蓝宝石从上游产品到终端应用的完整产业链。

②技术优势

公司是国家重点高新技术企业、建有省院士专家工作站、省博士后工作站单位，省级企业研发中心，拥有“国千”专家1人，“省千”专家3人，14项专利和多项专有技术以及自主创新的国家级新产品，具有持续从事SMD石英晶体谐振器系列产品的研发、创新、跟踪能力。引进吸收并提升LED蓝宝石长晶、衬底片和图形化衬底的生产工艺技术。公司通过大力度引进高端智能型人才，校企产、学、研强强联合。保持公司在新型工艺技术、新型应用技术、新型设备研究开发的投入，使公司技术创新的能力与水平始终处于行业国内外的先进水平。

③品牌优势

公司已连续10年蝉联中国电子元器件百强企业，在国外，公司“ECEC”品牌拥有松下、索尼、佳能、三星等知名客户群；在国内，公司在深圳设立了全资子公司，积极开拓国内销售渠道，逐步形成了全方位、多层次的国内外稳定的市场营销网络。

和客户群体，增强了抵御市场风险的能力。目前“ECEC”商标已在美国、日本、新加坡、英国、韩国、泰国、香港等国家和地区成功注册，品牌效应日益显著。

④行业优势

公司所从事的电子行业属国家、省、市重点扶持的产业，完全符合国家与产业发展方向。公司的多项技改项目和新产品均被列为国家、省和市的重点技改项目，得到从国家到地方各级政府政策和财政的大力支持。LED蓝宝石属于国家大力支持的战略新兴产业，发展前景喜人。

⑤团队优势

公司管理团队是从公司创立之初就跟随公司成长起来的中坚力量，是一个敬业、高效、勇于创新，具有丰富的从业实践经验，是一个凝聚力强，执行力好，具有前瞻性的战略眼光的领导集体，是带领公司持续又好又快发展的组织保证。

（2）、困难与风险分析：

随着内外部环境变化对公司经营业绩影响的持续增加，日趋激烈的市场竞争、汇率波动、人力资源成本增长、资金成本变动等都将作为业绩不稳定的因素，公司将面临更大的压力和挑战。公司将采取多种措施提升管理水平和产品质量，自主创新，增强核心竞争力，克服不利因素的影响，确保持续快速发展，实现经营业绩的稳定增长。

①汇率波动的风险

公司产品大部分出口，2013年度公司产品外销占比75.50%，人民币对美元汇率的变动难以确定，日元大幅度贬值，造成公司汇兑损益，未来汇率波动的不确定性将会不同程度影响公司的经营业绩。

对此，公司一方面在通过提前结汇、预收货款、出口押汇和出口贴现等贸易融资的方式提前获得出口款项，避免人民币升值带来的损失。另一方面，加强以内销客户为目标的市场开发工作，加快外销产品应收账款回笼、票据融资等措施，以规避汇率风险。

②产品价格下降风险

石英晶体元器件行业竞争日益激烈，且电子产品更新换代速度快，对公司的技术研发、产品升级和经营能力都是巨大的挑战，公司产品的市场销售价格存在下降的风险。

对此，公司首先将进一步加强研发，改善产品品质，严控成本，把握市场和客户要求的变化，为客户提供更加优良的服务，增强市场竞争能力。公司将不断开发更小型SMD产品，同时提高设备稼动率，扩大小型化、高精度、高附加值的SMD2520、2016产品的生产能力；第二，积极培养新的产品领域，创造新的利润增长点，从而增强自主创新能力、提升技术工艺水平、扩大产业规模、分散企业发展风险。第三，在服务好原有客户的同时积极开拓新客户。积极调整经营策略，继续加大拓展国内市场力度，增加新的市场份额，实现规模效益。第四，加强企业内部管理，不断强化成本意识，节能降耗，降低制造成本。

③人力资源风险

公司近几年不断调整产品结构，加大高附加值产品的开发力度，产业化进程加快，对管理团队的能力水准和公司内控体系的完善性及有效性提出了更高的要求。如公司技术人员开发新产品的速度跟不上竞争对手等，就有可能对公司业绩带来不利影响，且浙江的“用工问题”突出，劳动力成本不断增加，也将为公司的经营业绩带来一定的影响。

对此，公司将进一步梳理公司组织架构，完善内控体系，采取有效的措施，引进专业人才和管理人才，加强人才的培养和储备，完善薪酬考核办法和激励机制，加大对员工的奖励和提薪力度，为公司持续发展培养优秀的人才。同时，通过积极调整产品结构，优化整合人力资源，提高设备自动化程度，节约人力成本。

④客户过于集中风险

目前公司前5名客户合计的销售金额占公司销售总额的53.45%，在一定程度上存在着依赖主要客户的风险。

针对客户较集中情况，公司通过加大市场拓展力度，在保持与现有客户的良好合作关系同时，通过积极调整产品结构，

降低制造成本，提升产品竞价能力，增强品牌效应，拓展新的客户群体，以降低对主要客户的依赖程度。

4、公司2014年工作计划

2014年，公司要强化内部管理，顺应市场发展趋势，努力完成董事会下达的经营目标，将重点做好以下工作：

（1）公司治理方面

以精益管理为主线推进管理升级，创造精益价值；持续推进公司治理结构建设，进一步规范和完善内部管控；加强对子公司的管理、监督和指导，促进其规范发展，提升效益；加强对重大风险、重大资产、重大项目和重要业务流程的内审力度，切实降低经营风险。

（2）市场营销方面

坚持以客户和市场为中心，巩固与原有客户的合作，扩大以内销客户为目标的市场开发工作，提高市场占有率，规避市场风险。注重市场信息收集和反馈，关注市场变化的信号和客户订货量。

（3）技术研发方面

以市场分析入手，以科技创新为支撑，梳理完善各产业的发展规划；探索完善以科研能力和创新成果为导向的科技人员激励机制；继续加大研发资金投入，以增强公司核心竞争力，提高自主创新能力，重点加快小型化产品开发进程，推进LED用蓝宝石衬底、图形化衬底（PSS）项目的产出效益。

（4）成本控制方面

通过实施集中采购，审核把关，降低采购成本。通过优化生产工艺，提高生产效率，提升产能，减少材料消耗，努力将公司产品成本控制在合理的、富有市场竞争力的范围之内。

（5）质量方面

在继续深化质量保证体系建设和质量管控能力提升的基础上，建立全员质量管理的质量文化，通过每一位员工的工作质量提升，为公司运营效率和客户满意度提升提供保证。

（6）人力资源方面

优化人力资源管理，继续完善绩效管理体系，进一步加强员工业务技能培训，持续提升员工业绩和能力，完善和提高员工待遇，提供公开、公平的竞争平台。同时将继续积极采取措施吸引、招募优秀人才加盟，为公司内部人才的成长提供良好的发展机制，为企业发展提供智力和人才保证。

九、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司于2013年8月12日与Rakon HK Limited签订股权转让协议，收购其所持锐康晶体（成都）有限公司80.00%的股权，锐康晶体（成都）有限公司股权工商变更手续已于2013年9月16日完成（现更名为“东晶锐康晶体（成都）有限公司”），并于2013年10月14日支付股权转让款。故自2013年10月14日起将东晶锐康晶体（成都）有限公司纳入合并报表范围。

十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司2011年度利润分配方案为：每10股派发现金股利1.00元（含税），以资本公积金向公司全体股东每10股转增5股。

公司2012年度利润分配预案为：公司本年度不进行现金分红和资本公积金转增股本。

公司2013年度利润分配预案为：公司本年度不进行现金分红和资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	0.00	31,895,653.05	0%
2012 年	0.00	11,438,490.37	0%
2011 年	12,625,887.30	5,619,311.98	224.69%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司 2011-2012 年度现金分红累计 1,262.59 万元，符合《上市公司证券发行管理办法》【证监会令[2006]第 30 号】、《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》【证监会令[2008]第 57 号】、《公司章程》及相关法律法规的规定：最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。由于公司正处于快速发展投入期，资金需求量大，为保证项目顺利实施，董事会建议 2013 年度利润不分红，也不进行公积金转增。	全部用于公司生产经营

十一、社会责任情况

报告期内，公司坚持以人为本，把对员工负责视为自身的责任，把为员工创造未来当成长期坚持的重要使命。注重对员工职业发展进行规划，为员工提供平等的发展机会，尊重和维护员工的个人利益。为员工提供安全、舒适的工作环境，积极参加社会保险，完善和提高员工福利待遇，关注员工身心健康，为员工安排一年一次的体检，组织各类文体竞赛和娱乐休闲等活动；重视员工的成长和素质提升，为员工提供良好的培训和晋升渠道；关心社会弱势群体，在发展壮大企业自身的同时，关注社会公益事业，不断回馈社会，实现企业与社会和谐发展，得到社会的广泛认可，公司董事长被授予全国关心员工优秀民营企业家。

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司股东大会的召集、召开、表决程序严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者；健全内部控制制度、加强投资者关系管理、规范公司运作，保障公司所有股东尤其是中小股东和债权人拥有的各项合法权益；加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多种方式，为投资者创造良好的沟通环境，促进双方关系健康和谐地发展。公司严格保护股东特别是中小股东以及债权人的合法权益。认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平。

公司严格把控产品质量，为客户提供优质的产品，完善售后服务；致力于与供应商通力协作，实现双赢共利。在追求经济效益的同时积极承担社会责任，致力于打造广受客户青睐、赢得社会信赖的知名品牌，实现商业利益与社会责任的高度统一。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

十二、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	公司董秘办	实地调研	个人	章磊	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013年07月09日	公司董秘办	实地调研	个人	李莹	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013年09月04日	公司董秘办	实地调研	机构	国金证券股份有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013年09月04日	公司董秘办	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013年09月09日	公司董秘办	实地调研	机构	汇添富基金管理有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013年09月09日	公司董秘办	实地调研	机构	天弘基金管理有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013年11月08日	公司董秘办	实地调研	机构	鼎诺投资	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013年11月08日	公司董秘办	实地调研	机构	浙商基金管理有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013年11月08日	公司董秘办	实地调研	机构	国信证券	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013年11月08日	公司董秘办	实地调研	机构	五矿鑫扬投资管理有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013年11月08日	公司董秘办	实地调研	机构	大智慧阿思达克通讯社	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013年11月08日	公司董秘办	实地调研	机构	大智慧阿思达克通讯社	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013年11月08日	公司董秘办	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013年11月08日	公司董秘办	实地调研	机构	东方证券股份有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料

2013 年 11 月 08 日	公司董秘办	实地调研	机构	上海翔云海投资有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 11 月 08 日	公司董秘办	实地调研	机构	国信证券浙南经纪分公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 11 月 14 日	公司董秘办	实地调研	机构	长信基金管理有限责任公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 11 月 14 日	公司董秘办	实地调研	机构	长城证券有限责任公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 11 月 14 日	公司董秘办	实地调研	机构	华创证券有限责任公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 11 月 14 日	公司董秘办	实地调研	机构	天治基金管理有限责任公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 11 月 14 日	公司董秘办	实地调研	机构	浦银安盛基金管理有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 11 月 14 日	公司董秘办	实地调研	机构	大成基金管理有限责任公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 11 月 15 日	公司董秘办	实地调研	机构	海富通基金管理有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 11 月 15 日	公司董秘办	实地调研	机构	上海德汇集团有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 11 月 15 日	公司董秘办	实地调研	机构	江海证券	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 11 月 15 日	公司董秘办	实地调研	机构	上海璟琦投资管理有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 11 月 15 日	公司董秘办	实地调研	机构	长江证券股份有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 11 月 15 日	公司董秘办	实地调研	机构	凯基证券亚洲有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 11 月 20 日	公司董秘办	实地调研	机构	上海泽熙投资管理有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 11 月 20 日	公司董秘办	实地调研	机构	国联证券股份有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 11 月 20 日	公司董秘办	实地调研	机构	万向财务有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 12 月 04 日	公司董秘办	实地调研	机构	光大证券股份有限公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料
2013 年 12 月 04 日	公司董秘办	实地调研	机构	大成基金管理有限责任公司	询问公司经营情况，公司未提供书面材料

第五节 重要事项

一、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。2014 年 2 月 18 日收到 (2013) 浙金商外初字第 17 号《民事判决书》, 详细内容刊登于 2014 年 2 月 21 日的巨潮资讯网站 (http://www.cninfo.com.cn) 和同日的证券时报	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 2014-012

二、资产交易事项

1、企业合并情况

公司于2013年8月12日与Rakon HK Limited签订股权转让协议，收购其所持锐康晶体（成都）有限公司80.00%的股权，锐康晶体（成都）有限公司股权工商变更手续已于2013年9月16日完成（现更名为“东晶锐康晶体（成都）有限公司”），并于2013年10月14日支付股权转让款。故自2013年10月14日起将东晶锐康晶体（成都）有限公司纳入合并报表范围。

三、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	743.02	一般保证	2012 年 4 月 23 日至 2014 年 4 月 22 日	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）		743.02		
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）		743.02		
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	2011 年 10 月 27 日	24,000	2011 年 10 月 26 日	24,000	一般保证	5 年	否	是
浙江东晶博蓝特光 电有限公司	2013 年 04 月 20 日	5,000	2013 年 04 月 07 日	2,500	一般保证	3 年	否	是
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	是
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）		26,500		
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）		24,800		

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）	27,243.02
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）	25,543.02
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）		44.14%	
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

无

2、其他重大交易

公司于2013年8月12日与Rakon HK Limited签订股权转让协议，收购其所持锐康晶体（成都）有限公司80.00%的股权，锐康晶体（成都）有限公司股权工商变更手续已于2013年9月16日完成（现更名为“东晶锐康晶体（成都）有限公司”），并于2013年10月14日支付股权转让款。

四、承诺事项履行情况

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

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	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	李庆跃、吴宗泽、池旭明、金良荣、陈利平、杨亚平、俞尚东、方琳	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职	2007 年 12 月 06 日	长期	截止本报告期末，上述承诺事项仍在严格履行中。

		后六个月内，不转让其所持有的本公司股份。			
	李庆跃、吴宗泽、池旭明、金良荣、陈利平、杨亚平、俞尚东、方琳、赵晖、方永进	发起人股东为避免同业竞争作出以下承诺： （1）为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；（2）上述承诺在承诺人持有公司股份或者在公司任职期间有效，如违反上述承诺，承诺人愿意承担因此而给公司造成的全部经济损失。	2007 年 01 月 20 日	长期	截止本报告期末，上述承诺事项仍在严格履行中。
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
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				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈利刚、姚丽强

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、公司子公司重要事项

东晶光电于2011年外购23台蓝宝石长晶炉设备，总计金额为35,358,920.17元，东晶光电已支付34,359,421.69元，由于设备性能不稳定，产品质量无法达到既定标准，东晶光电已暂停款项支付，截至2012年12月31日，设备处理方式仍在协商中。

2013年5月14日，东晶光电就上述长晶炉设备中向香港科瑞斯特科技有限公司（以下简称“科瑞斯特”）、浙江昀丰新能源科技有限公司（以下简称“昀丰新能源”）购买的5台价值180万美元（折合人民币11,752,920.00元）长晶炉设备因长期调试未按约定达到验收标准向浙江省金华市中级人民法院提起民事诉讼，诉讼请求解除双方相应的产品购销合同，退还设备款并赔偿经济损失。

浙江省金华市中级人民法院分别于2013年9月25日、11月8日进行开庭审理，并于2014年1月22日下达了（2013）浙金商外初字第17号民事判决书，东晶光电于2014年2月18日收到上述判决书，判决结果如下：

（1）解除东晶光电与香港科瑞斯特科技有限公司于2011年1月签订的编号为EC2011SB003的《蓝宝石晶体生长炉产品购销合同》；

（2）东晶光电于本判决生效后十日内退还香港科瑞斯特科技有限公司5台蓝宝石晶体生长炉；

（3）香港科瑞斯特科技有限公司于本判决生效后十日内支付东晶光电设备款人民币10,516,021.69元，进口增值税人民币1,997,996.40元，原材料款、电费、补偿款等人民币3,734,350.00元；

（4）浙江昀丰新能源科技有限公司对上述判决第三项承担连带清偿责任；

（5）驳回东晶光电的其他诉讼请求。

其余18台蓝宝石长晶炉设备已与厂商商定一致，将对设备进行升级改造，截至2013年12月31日，上述设备仍在改造中。

七、公司发行公司债券的情况

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事项，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。报告期内，公司债发行申报相关工作正在进行中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	68,563,878	36.20				-6,022,137	-6,022,137	62,541,741	33.02
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	68,563,878	36.20				-6,022,137	-6,022,137	62,541,741	33.02
境内自然人持股	68,563,878	36.20				-6,022,137	-6,022,137	62,541,741	33.02
4、外资持股	0								
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
二、无限售条件股份	120,824,431	63.80				6,022,137	6,022,137	126,846,568	66.98
1、人民币普通股	120,824,431	63.80				6,022,137	6,022,137	126,846,568	66.98
2、境内上市的外资股	0								
3、境外上市的外资股	0								
4、其他	0								
三、股份总数	189,388,309	100						189,388,309	100

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行	2011 年 01 月 05 日	14.20	21,478,873	2011 年 01 月 18 日	21,478,873	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2011年1月5日，公司以非公开发行股票的方式向10 名特定投资者发行了21,478,873 股人民币普通股（A 股）。根据立信会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（信会师验字[2011]）第10076 号），本次发行价格为14.20 元/股，募集资金总额为304,999,997元，扣除发行费用后的实际募集资金净额为289,142,470.03 元。本次发行完成后，公司总股本由104,780,000股增加至126,258,873 股，公司注册资本从10,478 万元增加至126,258,873 元。根据非公开发行股票相关规定，认购的21,478,873 股股票限售期为十二个月，可上市流通时间为2012年1月18日。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		27,741		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			33,824	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李庆跃	境内自然人	18.15%	34,377,560	-7,000,000	31,033,170	3,344,390		
吴宗泽	境内自然人	3.47%	6,565,750	-2,180,000	6,559,312	6,438		
池旭明	境内自然人	3.12%	5,905,749	-1,450,000	5,516,812	388,937		
方琳	境内自然人	2.45%	4,645,455	-1,007,419	4,239,655	405,800		
金良荣	境内自然人	2.25%	4,257,705	-1,350,000	4,205,779	51,926		
杨亚平	境内自然人	2.15%	4,064,951	-1,344,500	4,064,951	0		
俞尚东	境内自然人	1.96%	3,717,406	-1,239,135	3,717,406	0		
陈利平	境内自然人	1.69%	3,204,656	-1,068,219	3,204,656	0		
朱汝琴	境内自然人	0.98%	1,858,986	0	0	1,858,986		
杨燕灵	境内自然人	0.98%	1,850,900	0	0	1,850,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）		无						

（参见注 3）			
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	3,344,390	人民币普通股	3,344,390
朱汝琴	1,858,986	人民币普通股	1,858,986
杨燕灵	1,850,900	人民币普通股	1,850,900
华泰证券股份有限公司	1,812,500	人民币普通股	1,812,500
韩建明	1,680,669	人民币普通股	1,680,669
王勇	1,485,110	人民币普通股	1,485,110
赵晖	1,457,223	人民币普通股	1,457,223
俞慧芳	1,330,399	人民币普通股	1,330,399
吴凤英	1,261,851	人民币普通股	1,261,851
朱萌	1,165,803	人民币普通股	1,165,803
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。		
前十大股东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

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李庆跃	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	担任浙江东晶电子股份有限公司的董事长、总经理, 2013 年 8 月至今任公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李庆跃	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	担任浙江东晶电子股份有限公司的董事长、总经理，2013 年 8 月至今任公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
李庆跃	董事长	现任	男	55	2013年08月28日	2016年08月27日	41,377,560	0	7,000,000	34,377,560
吴宗泽	董事、董事会秘书、总经理	现任	男	46	2013年08月28日	2016年08月27日	8,745,750	0	2,180,000	6,565,750
池旭明	董事、副总经理	现任	男	45	2013年08月28日	2016年08月27日	7,355,749	0	1,450,000	5,905,749
金良荣	董事、副总经理	现任	男	56	2013年08月28日	2016年08月27日	5,607,705	0	1,350,000	4,257,705
俞尚东	董事	现任	男	57	2013年08月28日	2016年08月27日	4,956,541	0	1,239,135	3,717,406
骆红莉	董事、副总经理	现任	女	46	2013年08月28日	2016年08月27日	0	0	0	0
周亚力	独立董事	现任	男	53	2013年08月28日	2016年08月27日	0	0	0	0
吴雄伟	独立董事	现任	男	52	2013年08月28日	2016年08月27日	0	0	0	0
徐杰震	独立董事	现任	男	52	2013年08月28日	2016年08月27日	0	0	0	0
方琳	监事	现任	女	45	2013年08月28日	2016年08月27日	5,652,874	0	1,007,419	4,645,455
郭雄伟	监事	现任	男	37	2013年08月28日	2016年08月27日	0	0	0	0
钱建昀	监事	现任	男	42	2013年08月28日	2016年08月27日	0	0	0	0
刘建哲	监事	现任	男	29	2013年08月28日	2016年08月27日	0	0	0	0
陈臻	监事	现任	男	31	2013年08月28日	2016年08月27日	0	0	0	0
徐军	财务总监	现任	男	55	2013年08月28日	2016年08月27日	0	0	0	0

					月 28 日	月 27 日				
陈利平	董事	离任	女	52	2010 年 09 月 09 日	2013 年 08 月 27 日	4,272,875	0	1,068,219	3,204,656
王骥	独立董事	离任	男	52	2010 年 09 月 09 日	2013 年 08 月 27 日	0	0	0	0
杨亚平	监事	离任	男	57	2010 年 09 月 09 日	2013 年 08 月 27 日	5,409,451	0	1,344,500	4,064,951
合计	--	--	--	--	--	--	83,378,505	0	16,639,273	66,739,232

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事

1、李庆跃先生：中国国籍，1959年出生，中共党员，硕士研究生学历，高级工程师、高级经济师、高级政工师。1980年至1988年任金华市电池厂车间主任，1988年至1999年任华通电子有限公司业务经理，1999年至2004年任金华东晶董事长兼总经理，2004年至2013年8月任公司董事长、总经理，2013年8月至今任公司董事长。

2、金良荣先生：中国国籍，1958年出生，中共党员，大专学历。1975年至1979年知青下乡，1979年至1988年任金华市电池厂技术主管，1988年至1999年任华通电子有限公司生产技术部部长，1999年至2004年任金华东晶副总经理，2004年至今任公司董事、副总经理，现任东晶博蓝特总经理。

3、池旭明先生：中国国籍，1969年出生，中共党员，本科学历，高级工程师。1991年至1999年任华通电子有限公司车间主任、工程师，1999年至2004年任金华东晶总工程师，2004年至2010年任公司董事、技术总监、副总经理，2010年至今任公司董事、副总经理，现任东晶光电总经理。

4、吴宗泽先生：中国国籍，1968年出生，中共党员，硕士研究生学历。1989年至1999年任华通电子有限公司工作品质部部长、总经理助理，1999年至2004年任金华东晶总经理助理、管理者代表，2004年至2013年8月任公司董事、副总经理、董事会秘书、管理者代表，2013年8月至今任公司董事、总经理、董事会秘书。

5、骆红莉女士：中国国籍，1968年出生，中共党员，硕士研究生学历。1990年至1999年在华通电子有限公司工作，1999年至2004年在金华东晶工作，2004年至今任公司职工代表董事、副总经理，2013年1月至今任公司工会主席。

6、俞尚东先生：中国国籍，1957年出生，中共党员，大专学历。1979年至1989年在浙江省水利水电建筑机械厂工作，1989年至1999年任华通电子有限公司电容车间主任，1999年至2004年在金华东晶工作，2004年至2013年8月任公司监事，2013年8月至今任公司董事。

7、周亚力先生：中国国籍，1961年出生，中共党员，注册会计师、副教授。1980年至1984年在浙江工商大学（原杭州商学院）财会专业学习，本科学历，获学士学位；1996年至1998年在上海财经大学财务会计研究生班学习，研究生结业；1984年起在浙江工商大学工作，1996年被聘为副教授，1994年取得中国注册会计师资格，1995年至1998年在浙江国华会计师事务所兼职，1999年至2000年在香港何铁文会计师行研修工作，2000年至今在浙江工商大学任教。现任浙江东晶电子股份有限公司独立董事。

8、吴雄伟先生：中国国籍，1962年出生，中共党员，博士学历。1983年至1990年在浙江师范大学数学系、浙江经济专科学校任教，1990年至1994年在浙江大学运筹与控制专业攻读硕、博士，1994年至1997年任金华产权交易所总经理，1997年至2001年历任金信信托投资股份有限公司总经理办公室主任、研究发展中心主任、总经理助理、基金管理总部总经理、公司副总经理，2001年至2008年任博时基金管理有限公司董事长、基金专业委员会副主任、钱江水利独立董事，2009年至今任浙江图原资产管理有限公司董事长，2011年至今任浙江隆德资产管理有限公司总裁。目前担任金字火腿股份有限公司

(002515) 独立董事。现任浙江东晶电子股份有限公司独立董事。

9、徐杰震先生：中国国籍，1962年出生，中共党员，本科学历。1982年至1984年在浙江法律学校学习，1984年至1985年在金华市地区司法处律管科工作，1985年至1996年在金华地区法律顾问处、金华市第一律师事务所任副主任，1996年至2007年在浙江禾平律师事务所任副主任，2007年至今任浙江杰正律师事务所主任。现任浙江东晶电子股份有限公司独立董事。

(二) 监事

1、方琳女士：中国国籍，1969年出生，中共党员，大专学历。1986年至1996年在金华市制药厂工作，1996年至1999年在华通电子有限公司工作，1999年至2004年在金华东晶工作，2004年至今在本公司工作，现任公司监事会主席。

2、钱建昀先生：中国国籍，1972年出生，中共党员，硕士研究生学历。1990年至1999年在华通电子有限公司工作，1999年至2004年在金华东晶工作，2004年至今在本公司工作，现任公司监事。

3、郭雄伟先生：中国国籍，1977年出生，中共党员，硕士研究生学历。1999年至2004年任金华东晶车间主任、生产部经理，2004年至今在本公司工作，现任公司监事。

4、刘建哲先生：中国国籍，1985年出生，硕士研究生学历。2011年至2012年在东晶光电工作，2013至今在东晶博蓝特工作，现任公司职工代表监事。

5、陈臻先生：中国国籍，无境外永久居留权，1983年出生，中共党员，大专学历。2001年至2012年在本公司工作，2013年至今在东晶光电工作，现任公司职工代表监事。

(三) 高级管理人员

1、吴宗泽先生：中国国籍，1968年出生，中共党员，硕士研究生学历。1989年至1999年任华通电子有限公司工作品质部部长、总经理助理，1999年至2004年任金华东晶总经理助理、管理者代表，2004年至2013年8月任公司董事、副总经理、董事会秘书、管理者代表，2013年8月至今任公司董事、总经理、董事会秘书。

2、金良荣先生：中国国籍，1958年出生，中共党员，大专学历。1975年至1979年知青下乡，1979年至1988年任金华市电池厂技术主管，1988年至1999年任华通电子有限公司生产技术部部长，1999年至2004年任金华东晶副总经理，2004年至今任公司董事、副总经理，现任东晶博蓝特总经理。

3、池旭明先生：中国国籍，1969年出生，中共党员，本科学历，高级工程师。1991年至1999年任华通电子有限公司车间主任、工程师，1999年至2004年任金华东晶总工程师，2004年至2010年任公司董事、技术总监、副总经理，2010年至今任公司董事、副总经理，现任东晶光电总经理。

4、骆红莉女士：中国国籍，1968年出生，中共党员，硕士研究生学历。1990年至1999年在华通电子有限公司工作，1999年至2004年在金华东晶工作，2004年至今任公司职工代表董事、副总经理，2013年1月至今任公司工会主席。

5、徐军先生：中国国籍，1959年出生，中共党员，硕士研究生学历，曾任浙江金华制药厂财务科科长、浙江金华康恩贝生物制药有限公司财务部财务主管。2008年3月至2009年4月任本公司财务经理。2009年4月至今任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李庆跃	浙江东晶光电科技有限公司	董事长			否

李庆跃	黄山市东晶光电科技有限公司	董事长			否
李庆跃	浙江东晶博蓝特光电有限公司	董事长			否
池旭明	浙江东晶光电科技有限公司	总经理			是
金良荣	浙江东晶博蓝特光电有限公司	总经理			是
俞尚东	黄山市东晶光电科技有限公司				是
陈臻	浙江东晶光电科技有限公司				是
刘建哲	浙江东晶博蓝特光电有限公司				是
吴雄伟	浙江图原资产管理有限公司	董事长			是
吴雄伟	金字火腿股份有限公司	独立董事			是
吴雄伟	信雅达系统工程股份有限公司	独立董事			是
吴雄伟	浙江隆德资产管理有限公司	总裁			是
周亚力	浙江工商大学	教授			是
周亚力	浙江台华新材料股份有限公司	独立董事			是
周亚力	浙江海翔药业股份有限公司	独立董事			是
周亚力	浙江天达环保股份有限公司	独立董事			是
徐杰震	浙江杰正律师事务所	主任、律师			是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：经董事会薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会、股东大会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定。

公司为普通董事和监事支付津贴及其他报酬，高级管理人员的报酬由董事会根据其职务和工作业绩确定。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据薪酬计划按月发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李庆跃	董事长	男	55	现任	38	0	38
吴宗泽	董事、总经理、董事会秘书	男	46	现任	20	0	20
池旭明	董事、副总经理	男	45	现任	0	0	0
金良荣	董事、副总经	男	56	现任	0	0	0

	理						
俞尚东	董事	男	57	现任	0	0	0
骆红莉	董事、副总经理	女	46	现任	19	0	19
周亚力	独立董事	男	53	现任	3	0	3
吴雄伟	独立董事	男	52	现任	3	0	3
徐杰震	独立董事	男	52	现任	1.5	0	1.5
方琳	监事	女	45	现任	6.8	0	6.8
郭雄伟	监事	男	37	现任	16	0	16
钱建昀	监事	男	42	现任	7	0	7
刘建哲	监事	男	29	现任	0	0	0
陈臻	监事	男	31	现任	0	0	0
徐军	财务总监	男	55	现任	14	0	14
陈利平	董事	女	52	离任	0	0	0
王骥	独立董事	男	52	离任	1.5	0	1.5
杨亚平	监事	男	57	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	129.8	0	129.8

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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
李庆跃	董事长	任免	2013 年 08 月 28 日	换届选举
吴宗泽	总经理、董事会秘书	任免	2013 年 08 月 28 日	换届选举
陈利平	董事	任期满离任	2013 年 08 月 28 日	换届选举
俞尚东	董事	任免	2013 年 08 月 28 日	换届选举
王骥	独立董事	任期满离任	2013 年 08 月 28 日	换届选举
徐杰震	独立董事	被选举	2013 年 08 月 28 日	换届选举
杨亚平	监事会主席	任期满离任	2013 年 08 月 28 日	换届选举

方琳	监事会主席	任免	2013 年 08 月 28 日	换届选举
刘建哲	监事	被选举	2013 年 08 月 28 日	换届选举
陈臻	监事	被选举	2013 年 08 月 28 日	换届选举

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

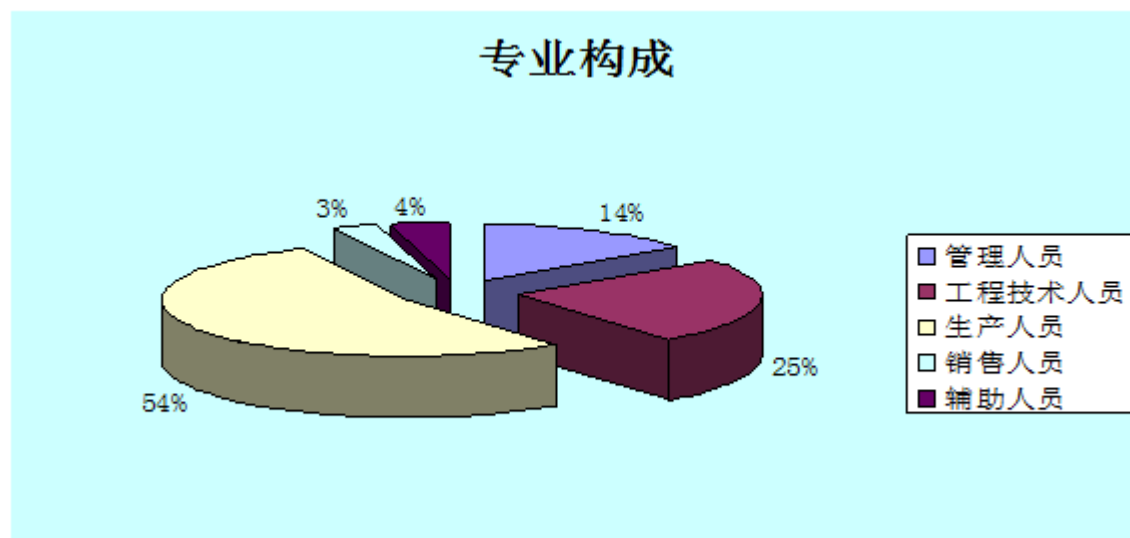
本报告期核心技术团队或关键技术人员无变动。

六、公司员工情况

截止2013年12月31日，公司员工人数为1,102人，退休人员8人。

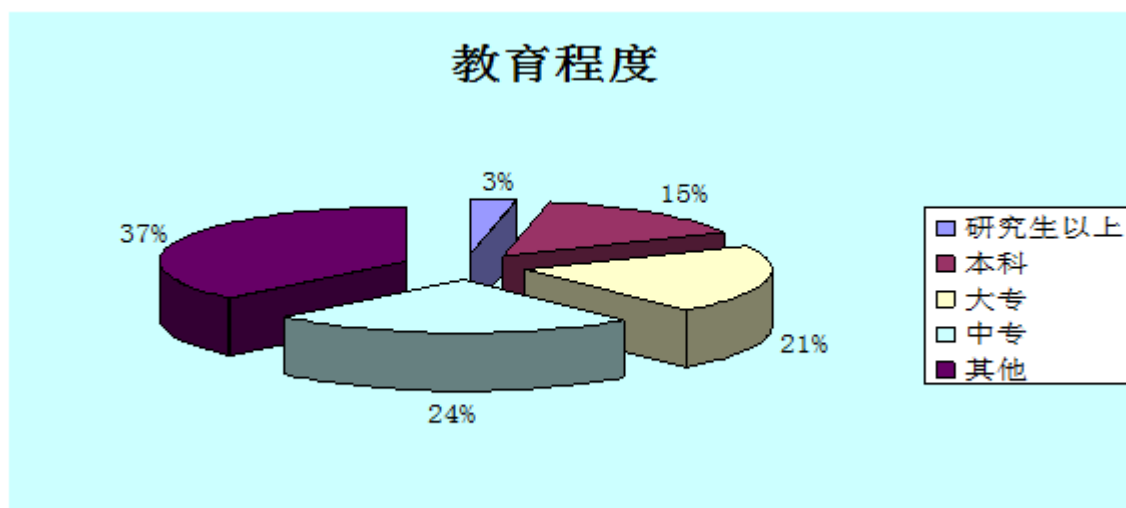
1、专业构成情况：

专业构成类别	专业构成人数
管理人员	159
工程技术人员	276
生产人员	589
销售人员	36
辅助人员	42



2、教育程度情况

分类	人数（人）
研究生以上	35
本科	161
大专	228
中专	269
其他	409



公司向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，员工薪酬由基本工资与绩效工资构成。公司不断开展员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，培训形式多样，包括新员工入职导向培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，充分调动员工学习积极性。对表现优秀、品质好的员工有步骤、有计划地进行培训，以培养骨干，储备人才。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，进一步提高公司治理水平。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规则的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面做到相互独立；公司的重大决策能按照规范的程序由股东大会和董事会作出。公司不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会下设四个专门委员会。董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》召开会议，依法行使职权，公司全体董事按时出席董事会和股东大会，诚实守信、勤勉尽责地履行董事职责，并积极地参加中国证监会、证券交易所等组织的各种培训工作，学习相关法律法规。独立董事能够不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，对公司的重大事项均能发表独立意见。

（四）关于监事与监事会

公司监事会由五名监事组成，其中职工监事为两名。公司监事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事能认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定。

（五）关于与利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权利，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通和交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》以及公司《信息披露管理办法》等相关法规制度的规定，认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者的来访和咨询，建立投资者专线电话、电子邮箱，设立专门机构并配备了相应人员，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司严格执行内幕信息知情人登记制度，报告期内，公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件和制度进行学习，提高相关人员的合规、保密意识，规范对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的行为。报告期内公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，没有发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未有因此受到监管部门的查处和整改的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 10 日	1、《2012 年度董事会工作报告》； 2、《2012 年度监事会工作报告》； 3、《2012 年年度报告》及《2012 年年度报告摘要》； 4、《2012 年度财务决算报告》； 5、《2012 年度利润分配方案》； 6、《关于 2013 年度向银行申请授信额度的议案》； 7、《关于续聘会计师事务所的议案》； 8、《关于公司向控股子公司提供担保的议案》；	全部审议通过	2013 年 05 月 11 日	决议公告（2013017 号）刊登在 2013 年 05 月 11 日的《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 08 月 15 日	1、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》； 2、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》； 3、《关于公司非公开发行股票方案的议	全部审议通过	2013 年 08 月 16 日	决议公告（2013038 号）刊登在 2013 年 08 月 16 日的《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

		案》； (1) 发行方式和发行时间； (2) 发行股票的种类和面值； (3) 发行数量； (4) 发行对象； (5) 认购方式； (6) 定价基准日与发行价格； (7) 限售期安排； (8) 上市地点； (9) 募集资金数量和用途； (10) 未分配利润的安排； (11) 决议有效期限； 4、《关于公司非公开发行股票预案的议案》； 5、《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析的议案》； 6、《关于公司与北京千石创富资本管理有限公司、华宸未来基金管理有限公司签署<浙江东晶电子股份有限公司2013年非公开发行股票之股份认购协议书>的议案》； 7、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》；			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 08 月 28 日	1、《关于收购锐康晶体(成都)有限公司80%股权的议案》；	全部审议通过	2013 年 08 月 29 日	决议公告(2013039号)刊登在 2013 年 08 月 29 日的《证券

		2、《关于第三届董事会换届选举的议案》； 2.1 选举 6 名非独立董事：（1）选举李庆跃先生为公司第四届董事会董事； （2）选举吴宗泽先生为公司第四届董事会董事； （3）选举金良荣先生为公司第四届董事会董事； （4）选举池旭明先生为公司第四届董事会董事； （5）选举俞尚东先生为公司第四届董事会董事； （6）选举骆红莉女士为公司第四届董事会董事； 2.2 选举 3 名独立董事： （1）选举周亚力先生为公司第四届董事会独立董事； （2）选举吴雄伟先生为公司第四届董事会独立董事； （3）选举徐杰震先生为公司第四届董事会独立董事； 3、《关于第三届监事会换届选举的议案》； （1）选举郭雄伟先生为公司第四届监事会监事； （2）选举钱建昀先生为公司第四届监事会监事； （3）选举方琳女士			时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
--	--	---	--	--	---

		为公司第四届监事会监事；			
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 11 月 18 日	1、《关于向公司股东借款的议案》；	全部审议通过	2013 年 11 月 19 日	决议公告（2013055 号）刊登在 2013 年 11 月 19 日的《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周亚力	8	7	1	0	0	否
吴雄伟	8	7	1	0	0	否
徐杰震（新任董事）	3	3	0	0	0	否
王骥（离任董事）	5	4	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事能够严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和公司《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，积极深入公司现场调查，了解公司生产经营、人事管理、财务管理、内部控制等情况及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。积极参加深圳证券交易所、中国证监会浙江监管局等监管部门组织的独立董事培训，提高依法履职意识。在报告期内，就公司内部控制、对外担保、高级管理人员的聘任等重大事项进行审核并出具了独立董事意见，不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响，切实维护了中小股东的利益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

报告期内公司董事会审计委员会共召开了5次会议，具体情况如下：

(1) 2013年2月22日，审计委员会召开2013年董事会审计委员会第一次会议，会议审议通过了①《浙江东晶电子股份有限公司2012年度内部审计报告》；②《浙江东晶电子股份有限公司2012年度业绩快报》；

(2) 2013年4月9日，审计委员会召开2013年董事会审计委员会第二次会议，会议审议通过了①《关于对立信会计师事务所有限公司2012年度审计工作总结报告》；②《关于续聘会计师事务所的议案》；③《董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告》；④《董事会审计委员会关于2012年度内部控制自我评价的报告》；⑤《2013年度内部审计工作计划》；

(3) 2013年4月19日，审计委员会召开2013年董事会审计委员会第三次会议，会议审议通过了①《浙江东晶电子股份有限公司2013年第一季度报告》；②《浙江东晶电子股份有限公司2013年第一季度内部审计报告》。

(4) 2013年8月9日，审计委员会召开2013年董事会审计委员会第四次会议，会议审议通过了①《浙江东晶电子股份有限公司2013年半年度内部审计报告》；②《浙江东晶电子股份有限公司2013年半年度报告》。

(5) 2013年10月18日，审计委员会召开2013年董事会审计委员会第五次会议，会议审议通过了①《浙江东晶电子股份有限公司2013年第三季度内部审计报告》；②《浙江东晶电子股份有限公司2013年第三季度报告》。

2、提名与战略委员会履职情况

报告期内公司提名与战略委员会共召开了1次会议，对2013年石英晶体元器件行业形势和公司经营策略进行了讨论与分析。审议并通过了《关于提名公司第四届董事会董事候选人的议案》。

3、薪酬委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会根据公司董事、监事和高级管理人员的岗位主要范围、职责、重要性审查其履行职责情况并进行年度绩效考评，对公司薪酬制度执行情况进行监督评审，认为：2013年，公司董事、监事、高级管理人员均能认真履行自己的职责。同时，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬进行了审核，认为所披露的薪酬水平合理、合法，适当反映了董事、监事和高级管理人员2013年的履行职责情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等各方面与公司股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。报告期内，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作。

(一) 业务独立情况

公司业务结构完整，拥有完整的法人财产权和独立的供应、生产和销售系统，按照生产经营计划自主组织生产经营，具有独立面向市场的能力，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险。公司不依赖股东及其它关联方进行生产经营活动。控股股东李庆跃先生除投资公司外，并无其他经营性投资和参与经营的事项，其他主要股东也未从事与公司可能存在同业竞争的业务，且主要发起人及控股股东已向公司出具了避免同业竞争的《承诺函》。

(二) 资产独立情况

公司为依法整体变更设立的股份有限公司，拥有独立完整的资产。公司资产与发起人资产产权已明确界定和划清，发起人股东投入资产足额到位。金华东晶整体变更为股份有限公司后，公司依法办理了相关资产、股权的变更登记，完整拥有土地使用权、房屋、生产设备、车辆、商标、专利等资产。公司没有以资产或信誉对各股东的债务提供担保，也未以公司名义的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况

本公司拥有独立、完整的人事及工资管理体系，并制订了严格的人事管理制度。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员都是公司董事会依照职权聘任的，公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职于公司工作，且均在公司领取薪酬。本公司独立聘用员工和高级管理人员，公司在册员工均和公司签订了《劳动合同书》。

（四）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司自设立以来，生产经营场所与控股股东分开，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

（五）财务独立情况

公司有独立的财务会计部门，财务负责人由公司董事会任命，财务人员独立并由公司自行聘用，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。

七、高级管理人员的考评及激励情况

为使公司中、高层管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，公司不断完善了对高级管理人员的绩效考评及激励机制，使其适应公司不断发展的需要。公司董事会与公司管理人员签订岗位目标责任书，并以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核。经考评认为：2013 年度公司内部董事和高级管理人员严格按照《公司章程》的规定和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关要求，恪尽职守、勤勉尽责，较好地履行了各自的职责，确保了公司健康可持续发展。报告期内，没有对公司高管人员实施股权激励计划。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制规范》和《上市公司内部控制指引》的要求，建立健全了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《募集资金管理制度》等在内的内部控制制度，结合自身特点和管理要求制定了较为全面的公司内部控制制度管理体系，提高了公司经营管理水平和风险防范能力，并对公司内控制度建设作出了长远规划：不断完善法人治理结构，规范公司运作；强化控制活动，建立科学严密的内部会计控制制度、严格的职责划分和授权控制制度、强化全面预算管理、内部审计与财务监督相结合的监管制度；不断完善控制环境，建立更加明晰、相互制衡、协调高效运作的组织治理结构，积极引入有效的绩效考核机制，促进内部控制有效实施，强化审计委员会的监督职责，加强审计部的监督检查工作。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负责，公司管理层负责内部控制制度的落实执行。公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求逐步建立健全内部控制体系，公司内控制度得到了有效执行，内控体系能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供保证，保障了公司资产的安全，确保了公司信息披露的真实、准确、完整和公平，各项经营管理活动协调、有序、高效运行。2014 年，公司将继续建立健全、充实完善公司的内部控制，为公司的高效运转奠定良好的基础。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《会计准则》等相关法律、法规和规章制度的要求，公司建立了科学的、有效的、规范的财务内部控制体系。在公司董事会审计委员会的领导下，主要负责对公司日常经营及财务状况等涉及公司相关业务的各个环节，进行定期审计，监督和核查工作，对监督检查过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改，确保内部控制制度的有效实施。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 03 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	请见在巨潮资讯网披露的《内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《信息披露管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》、《外部信息报送和使用管理制度》，提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，进一步加强了公司对年报等定期报告信息披露的管理。报告期内，公司未发生年度报告重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 01 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字（2014）第 610093 号
注册会计师姓名	沈利刚、姚丽强

审计报告正文

浙江东晶电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江东晶电子股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师：沈利刚

中国注册会计师：姚丽强

二〇一四年四月一日

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	70,489,042.12	137,072,240.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	942,552.00	1,025,404.62
应收账款	41,373,233.09	68,423,036.71
预付款项	8,547,481.09	3,089,691.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,596,626.89	1,179,466.43
买入返售金融资产		
存货	147,884,885.09	122,285,319.36
一年内到期的非流动资产	187,500.00	
其他流动资产		
流动资产合计	279,021,320.28	333,075,159.18
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	48,069,460.44	43,073,833.70
投资性房地产		
固定资产	761,872,874.33	396,781,193.15

在建工程	274,263,121.04	271,816,127.19
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	79,875,837.98	93,823,834.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,371,847.00	4,021,280.96
递延所得税资产	3,675,244.49	1,812,419.70
其他非流动资产	3,803,944.63	23,851,928.76
非流动资产合计	1,173,932,329.91	835,180,617.87
资产总计	1,452,953,650.19	1,168,255,777.05
流动负债：		
短期借款	245,205,392.06	160,402,278.84
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	137,655.81	
应付票据	28,039,021.74	7,955,000.00
应付账款	165,362,517.34	131,221,330.97
预收款项	300,759.83	200,691.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,912,540.10	799,386.37
应交税费	-73,338,914.47	-24,911,776.50
应付利息	1,378,914.28	1,299,669.41
应付股利		
其他应付款	48,608,138.62	6,169,954.07
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	50,254,545.45	50,254,545.45

其他流动负债		
流动负债合计	468,860,570.76	333,391,079.95
非流动负债：		
长期借款	336,838,132.75	271,781,818.20
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	735,406.03	
其他非流动负债	18,785,173.07	11,280,041.79
非流动负债合计	356,358,711.85	283,061,859.99
负债合计	825,219,282.61	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	278,263,109.02	278,266,938.74
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,824,374.62	18,824,374.62
一般风险准备		
未分配利润	92,215,187.71	60,319,534.66
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	578,690,980.35	546,799,157.02
少数股东权益	49,043,387.23	5,003,680.09
所有者权益（或股东权益）合计	627,734,367.58	551,802,837.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,452,953,650.19	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	19,590,789.44	60,475,710.47

交易性金融资产		
应收票据	892,552.00	1,025,404.62
应收账款	38,869,240.18	70,611,969.72
预付款项	4,632,251.09	2,390,360.16
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,565,606.73	10,363,400.00
存货	97,960,578.63	108,502,142.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	189,511,018.07	253,368,987.34
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	435,621,753.92	300,730,387.18
投资性房地产		
固定资产	366,351,916.93	351,481,240.30
在建工程	49,373,896.70	62,048,240.79
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,836,338.16	73,913,029.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	609,266.67	708,066.67
递延所得税资产	3,832,422.98	1,897,350.49
其他非流动资产		285,000.00
非流动资产合计	903,625,595.36	791,063,314.54
资产总计	1,093,136,613.43	1,044,432,301.88
流动负债：		
短期借款	175,515,954.80	160,402,278.84
交易性金融负债		

应付票据	21,739,021.74	22,955,000.00
应付账款	72,002,872.83	87,038,737.15
预收款项	41,984.18	45,798.21
应付职工薪酬	331,501.07	304,226.63
应交税费	-371,650.78	283,764.71
应付利息	763,489.24	890,780.53
应付股利		
其他应付款	119,992,713.58	131,916,000.00
一年内到期的非流动负债	40,254,545.45	50,254,545.45
其他流动负债		
流动负债合计	430,270,432.11	454,091,131.52
非流动负债：		
长期借款	108,838,132.75	31,781,818.20
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	5,632,654.68	6,446,708.46
非流动负债合计	114,470,787.43	38,228,526.66
负债合计	544,741,219.54	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		
专项储备		
盈余公积	18,824,374.62	18,824,374.62
一般风险准备		
未分配利润	61,917,825.43	65,635,075.24
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	548,395,393.89	552,112,643.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,093,136,613.43	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	244,347,046.18	285,873,441.90
其中：营业收入	244,347,046.18	285,873,441.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	310,081,725.09	282,712,851.80
其中：营业成本	233,144,313.28	243,673,956.47
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	1,920,287.08	3,908.20
销售费用	3,682,478.72	4,720,175.15
管理费用	39,252,306.66	24,879,082.85
财务费用	18,003,831.39	7,535,324.73
资产减值损失	14,078,507.96	1,900,404.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-137,655.81	
投资收益（损失以“－”号填列）	6,131,839.69	3,227,499.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,131,839.69	3,227,499.14
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-59,740,495.03	6,388,089.24
加：营业外收入	88,361,012.59	6,920,891.90
减：营业外支出	578,856.19	294,261.52
其中：非流动资产处置损	175,726.50	

失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,041,661.37	13,014,719.62
减：所得税费用	-1,868,885.87	1,613,909.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,910,547.24	11,400,810.46
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	31,895,653.05	11,438,490.37
少数股东损益	-1,985,105.81	-37,679.91
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.17	0.06
（二）稀释每股收益	0.17	0.06
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	29,910,547.24	11,400,810.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,895,653.05	11,438,490.37
归属于少数股东的综合收益总额	-1,985,105.81	-37,679.91

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	220,216,127.65	281,615,410.98
减：营业成本	199,383,883.45	241,588,415.14
营业税金及附加	1,914,443.92	
销售费用	3,421,289.44	4,427,581.17
管理费用	23,029,962.46	17,276,594.03
财务费用	10,773,921.42	9,043,648.18
资产减值损失	9,663,123.32	2,340,644.34
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）	6,131,839.69	3,227,499.14
其中：对联营企业和合营企	6,131,839.69	3,227,499.14

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-21,838,656.67	10,166,027.26
加：营业外收入	16,725,345.06	5,538,555.23
减：营业外支出	539,010.69	290,856.16
其中：非流动资产处置损失	175,726.50	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-5,652,322.30	15,413,726.33
减：所得税费用	-1,935,072.49	1,339,708.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,717,249.81	14,074,017.67
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.02	0.07
（二）稀释每股收益	-0.02	0.07
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-3,717,249.81	14,074,017.67

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	264,725,107.53	275,008,651.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	17,543,225.83	36,337,464.39
收到其他与经营活动有关的现金	10,676,232.19	13,688,338.41
经营活动现金流入小计	292,944,565.55	325,034,454.69
购买商品、接受劳务支付的现金	224,580,424.83	243,452,275.44
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	39,349,424.55	35,103,049.84
支付的各项税费	7,222,448.61	1,986,248.96
支付其他与经营活动有关的现金	25,168,298.51	13,422,432.72
经营活动现金流出小计	296,320,596.50	293,964,006.96
经营活动产生的现金流量净额	-3,376,030.95	31,070,447.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,136,212.95	560,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,518,802.71	200,162.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	11,014,000.00	8,778,461.50
投资活动现金流入小计	47,669,015.66	9,538,624.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	182,580,227.86	201,007,299.48
投资支付的现金		7,760,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	112,697,815.14	
支付其他与投资活动有关的现金	1,875,000.00	4,500,000.00
投资活动现金流出小计	297,153,043.00	213,267,299.48
投资活动产生的现金流量净额	-249,484,027.34	-203,728,675.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	556,117,946.88	426,340,670.30
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	18,933,751.68	4,665,000.00
筹资活动现金流入小计	575,051,698.56	431,005,670.30
偿还债务支付的现金	348,229,411.55	344,620,146.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,796,035.58	40,055,676.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,458,096.13	19,659,118.49
筹资活动现金流出小计	384,483,543.26	404,334,941.21
筹资活动产生的现金流量净额	190,568,155.30	26,670,729.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-62,291,902.99	-145,987,498.63
加：期初现金及现金等价物余额	110,311,307.78	256,298,806.41
六、期末现金及现金等价物余额	48,019,404.79	110,311,307.78

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

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	244,503,027.90	270,954,451.60
收到的税费返还	17,055,842.18	35,709,687.83
收到其他与经营活动有关的现金	6,947,729.38	8,315,935.90
经营活动现金流入小计	268,506,599.46	314,980,075.33
购买商品、接受劳务支付的现金	188,851,010.37	223,450,469.51
支付给职工以及为职工支付的现金	28,157,967.78	31,248,110.57
支付的各项税费	5,557,022.82	1,321,097.00
支付其他与经营活动有关的现金	14,262,767.04	9,924,474.29

经营活动现金流出小计	236,828,768.01	265,944,151.37
经营活动产生的现金流量净额	31,677,831.45	49,035,923.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,136,212.95	560,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,715,508.13	200,162.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	39,964,832.07	9,716,732.21
投资活动现金流入小计	76,816,553.15	10,476,894.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,669,138.21	73,282,955.76
投资支付的现金	129,895,740.00	166,601,553.48
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	31,018,459.52	6,048,282.21
投资活动现金流出小计	199,583,337.73	245,932,791.45
投资活动产生的现金流量净额	-122,766,784.58	-235,455,896.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	378,261,747.32	336,340,670.30
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	161,680,000.00	187,165,000.00
筹资活动现金流入小计	539,941,747.32	523,505,670.30
偿还债务支付的现金	300,933,283.10	344,620,146.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,091,888.64	25,310,889.18
支付其他与筹资活动有关的现金	156,450,000.00	70,300,007.00
筹资活动现金流出小计	472,475,171.74	440,231,042.39
筹资活动产生的现金流量净额	67,466,575.58	83,274,627.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-23,622,377.55	-103,145,344.84
加：期初现金及现金等价物余额	36,691,460.47	139,836,805.31
六、期末现金及现金等价物余额	13,069,082.92	36,691,460.47

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			18,824,374.62		60,319,534.66		5,003,680.09	551,802,837.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	189,388,309.00	278,266,938.74			18,824,374.62		60,319,534.66		5,003,680.09	551,802,837.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-3,829.72					31,895,653.05		44,039,707.14	75,931,530.47
（一）净利润							31,895,653.05		-1,985,105.81	29,910,547.24
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							31,895,653.05		-1,985,105.81	29,910,547.24
（三）所有者投入和减少资本		-3,829.72							46,024,812.95	46,020,983.23
1．所有者投入资本									46,020,983.23	46,020,983.23
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-3,829.72							3,829.72	
（四）利润分配										
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										
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	189,388,309.00	278,263,109.02			18,824,374.62		92,215,187.71		49,043,387.23	627,734,367.58

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			17,416,972.85		62,914,333.36			547,986,553.95
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、本年初余额	126,258,873.00	341,396,374.74			17,416,972.85		62,914,333.36			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			1,407,401.77		-2,594,798.70		5,003,680.09	3,816,283.16
(一) 净利润							11,438,490.37		-37,679.91	11,400,810.46
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							11,438,490.37		-37,679.91	11,400,810.46

						90.37		1	.46
(三) 所有者投入和减少资本								5,041,360.00	5,041,360.00
1. 所有者投入资本								5,041,360.00	5,041,360.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					1,407,401.77	-14,033,289.07			-12,625,887.30
1. 提取盈余公积					1,407,401.77	-1,407,401.77			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-12,625,887.30			-12,625,887.30
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	63,129,436.00	-63,129,436.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	63,129,436.00	-63,129,436.00							
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	189,388,309.00	278,266,938.74			18,824,374.62	60,319,534.66		5,003,680.09	551,802,837.11

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			18,824,374.62		65,635,075.24	552,112,643.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	189,388,309.00	278,264,884.84			18,824,374.62		65,635,075.24	552,112,643.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,717,249.81	-3,717,249.81
（一）净利润							-3,717,249.81	-3,717,249.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-3,717,249.81	-3,717,249.81
（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								
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								
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	189,388,309.00	278,264,884.84			18,824,374.62		61,917,825.43	548,395,393.89
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	---------------	----------------

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			17,416,972.85		65,594,346.64	550,664,513.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	126,258,873.00	341,394,320.84			17,416,972.85		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			1,407,401.77		40,728.60	1,448,130.37
（一）净利润							14,074,017.67	14,074,017.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							14,074,017.67	14,074,017.67
（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					1,407,401.77		-14,033,289.07	-12,625,887.30
1．提取盈余公积					1,407,401.77		-1,407,401.77	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-12,625,887.30	-12,625,887.30
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	63,129,436.00	-63,129,436.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	63,129,436.00	-63,129,436.00						

	.00	6.00						
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	189,388,309.00	278,264,884.84			18,824,374.62		65,635,075.24	552,112,643.70

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。

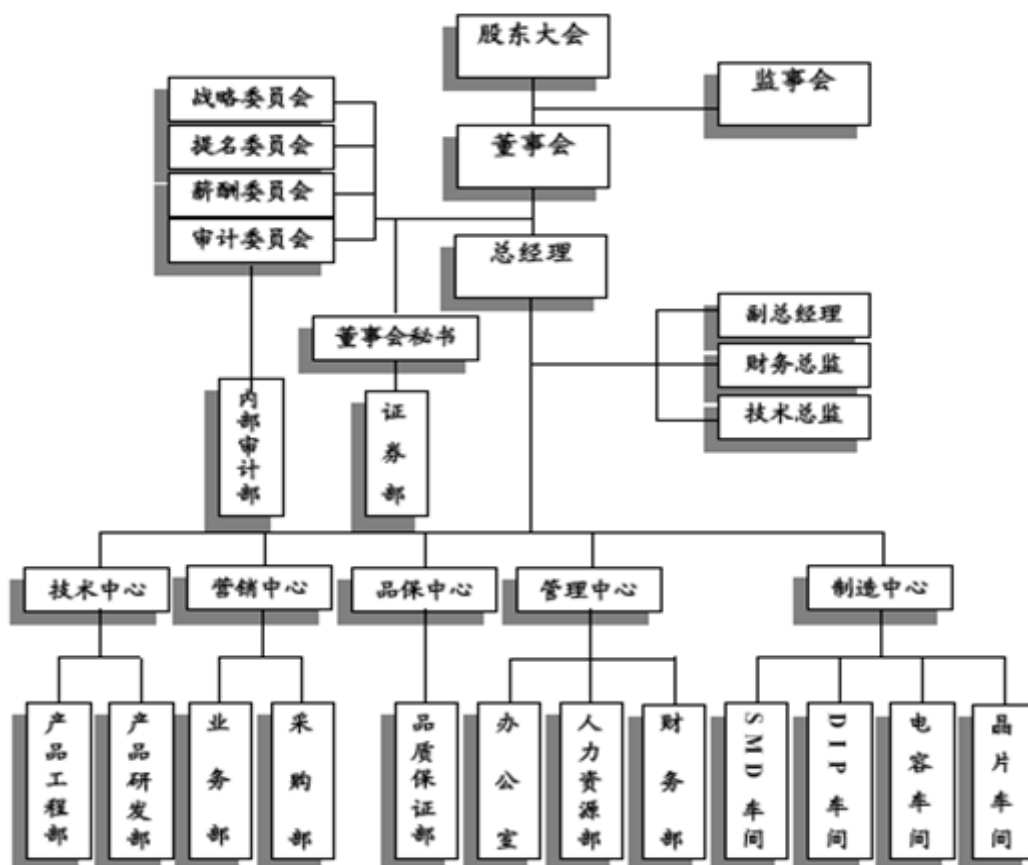
根据2009年4月28日公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币1,860万元，以资本公积转增股本，转增后公司注册资本为人民币为8,060万元。该次增资业经立信会计师事务所有限公司验证，并于2009年6月12日出具信会师报字（2009）第11544号验资报告。

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12月31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。公司的基本组织架构如下：



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

1) 合并范围

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。

2) 合并程序

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。

(1) 增加子公司

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。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，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。

(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

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

无

（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

无

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 1	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 2	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，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

存货发出时按加权平均法计价。

（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。

产成品、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。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期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

采用永续盘存制。

（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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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损益。

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的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

（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一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
运输设备	10	5%	9.50
专用设备	10	5%	9.50
通用设备	5-10	5%	19.00-9.50
固定资产装修	5		20.00

（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

无

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，本年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
专利技术	专利剩余有效期	专利权证
土地使用权	土地证登记使用年限	土地证

(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。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

（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

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。

（6）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

项 目	预计使用寿命	依 据
技术服务费	合同年限	合同规定
高尔夫会员费	合同年限	合同规定
贷款融资管理费	合同年限	合同规定

19、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售商品收入确认的确认标准及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。针对 LED 蓝宝石产品，于客户验收合格后确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用于本公司购建或以其他方式形成长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用途与资产不相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：取得政府补助后的实际用途是否与资产相关。

（2）会计政策

与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、套期会计

(1) 套期保值的分类：

1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

(2) 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- 1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- 2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

(3) 套期会计处理方法：

1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

23、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

24、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

25、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;出口货物享受"免、抵、退"税政策,退税率为 5%、17% (注 1)	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税税额和免抵税额计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
水利建设基金	按营业收入计征	0.06% 0.1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

注 1: 公司及子公司东晶锐康晶体(成都)有限公司、深圳金东晶电子科技有限公司出口增值税退税率为 17%, 子公司浙江东晶光电科技有限公司出口增值税退税率为 5%;

注 2: 公司及子公司东晶锐康晶体(成都)有限公司企业所得税适用 15%税率; 其他子公司企业所得税适用 25%税率;

注 3: 子公司黄山市东晶光电科技有限公司水利建设基金税率为 0.06%, 东晶锐康晶体(成都)有限公司无此税种, 其他公司水利建设基金适用税率为 0.10%。

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。

根据财政部、海关总署、国家税务总局引发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)规定, 子公司东晶锐康晶体(成都)有限公司 2013 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

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 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（以下 简称深圳金 东晶）	全资子 公司	深圳	电子元 器件销 售等	100000 0	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 晶光电	全资子	金华	电子元 器件、	12,0000	电子元 器件、	120,000		100%	100%	是			

科技有 限公司 (以下 简称东 晶光 电)	公司		光电产 品销售 等	000.00	光电产 品的研 发、设 计、生 产和销 售, 货 物与进 出口	,000.00							
黄山市 东晶光 电科技 有限公 司(以 下简称 黄山光 电)	全资子 公司	黄山	蓝宝石 单晶体 等销售	10,6000 000.00	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(以 下简称 博蓝 特)	控股子 公司	金华	LED 图 形化蓝 宝石生 产及销 售等	800000 0 美元	LED 图 形化蓝 宝石衬 底、外 延片和 芯片的 研发、 生产、 销售	45,302,1 13.48		90%	90%	是	4,634,2 96.31		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(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	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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---------------------------------	-------------	------------------	------------	------------	---------------------------------	---------------------------------

							项目余 额					损益的 金额	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
东晶锐 康晶体 (成 都)有 限公司 (以下 简称成 都锐 康)	控股子 公司	成都	电子元 器件销 售	5,00000 00 美元	石英晶 体元器 件的制 造及销 售	115,435, 180.00		80%	80%	是	44,409, 172.13		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

（1）收购股权引起的合并范围变更

公司于 2013 年 8 月 12 日与 Rakon HK Limited 签订股权转让协议，收购其所持锐康晶体（成都）有限公司 80.00% 的股权，锐康晶体（成都）有限公司股权工商变更手续已于 2013 年 9 月 16 日完成（现更名为“东晶锐康晶体（成都）有限公司”），并于 2013 年 10 月 14 日支付股权转让款。故自 2013 年 10 月 14 日起将东晶锐康晶体（成都）有限公司纳入合并报表范围。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
成都锐康	222,045,454.61	-8,059,461.54

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

无

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
成都锐康		

非同一控制下企业合并的其他说明

本公司以 2013 年 10 月 14 日为购买日，支付货币资金 1,880 万美元，折合人民币共计 115,435,180.00 元，购买了东晶锐康晶体（成都）有限公司 80% 的股权。合并成本在购买日的总额为人民币 115,435,180.00 元。

购买日的确定依据：相关协议经批准，支付大部分收购款项及完成工商变更手续。

本公司取得成都锐康 80.00% 的股权，购买日成都锐康可辨认净资产的公允价值人民币 230,104,916.15 元高于合并成本的差额人民币 68,648,752.92 元计入营业外收入，详见其他重要事项说明。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

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：	--	--	171,340.83	--	--	60,145.52
人民币	--	--	139,681.92	--	--	42,138.89
日元	25,500.00	0.057771	1,473.16	27,000.00	0.07349	1,972.32
美元	4,951.00	6.0969	30,185.75	2,551.00	6.2855	16,034.31
银行存款：	--	--	50,978,063.96	--	--	126,751,162.26
人民币	--	--	38,902,784.33	--	--	116,386,719.12
港币	14,000.00	0.78623	1,100.72	0.29	0.81085	0.24
日元	311,396.00	0.57771	17,989.66	1,071.29	0.073049	78.24
美元	1,977,429.39	6.0969	12,056,189.25	1,648,932.41	6.2855	10,364,363.66
其他货币资金：	--	--	19,339,637.33	--	--	10,260,932.49
人民币	--	--	19,339,637.33	--	--	10,260,932.49

合计	--	--	70,489,042.12	--	--	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

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）	17,821,706.52	7,284,250.00
用于质押的定期存款(注2)	3,130,000.00	16,500,000.00
信用证保证金（注3）	1,517,930.81	2,976,682.49
合 计	22,469,637.33	26,760,932.49

注 1：截至 2013 年 12 月 31 日，公司以银行承兑汇票保证金 5,850,000.00 元于中国农业银行金华分行向子公司黄山光电开具银行承兑汇票 19,500,000.00 元；公司以银行承兑汇票保证金 671,706.52 元于中国银行金华分行开立银行承兑汇票 2,239,021.74 元；黄山光电以银行承兑汇票保证金 8,900,000.00 元于徽商银行开立银行承兑汇票 17,800,000.00 元；博蓝特以银行承兑汇票保证金 2,400,000.00 元于中国银行金华分行开立银行承兑汇票 8,000,000.00 元。

注 2：截至 2013 年 12 月 31 日，子公司博蓝特以人民币 3,130,000.00 元银行定期存单为质押，取得中国银行股份有限公司金华市分行短期借款 500,400.00 美元。

注 3：截至 2013 年 12 月 31 日，子公司博蓝特以人民币 975,000.00 元信用保证金为担保，向中国银行股份有限公司金华市分行申请开具全额远期 30 天不可撤销信用证；子公司东晶光电以人民币 542,930.81 元信用保证金为担保，向中国工商银行股份有限公司金华经济开发区支行申请开具无条件、不可撤销的保函。

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	942,552.00	616,368.62
商业承兑汇票		409,036.00
合计	942,552.00	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
------	------	-----	----	----

福建金钱猫电子科技有限公司	2013 年 12 月 09 日	2014 年 06 月 09 日	605,430.37	
重庆广播电视信息网络有限公司	2013 年 08 月 16 日	2014 年 02 月 14 日	369,600.00	
上海金陵智能电表有限公司	2013 年 07 月 31 日	2014 年 01 月 31 日	300,000.00	
上海金陵智能电表有限公司	2013 年 07 月 31 日	2014 年 01 月 31 日	300,000.00	
深圳市共进电子股份有限公司	2013 年 07 月 26 日	2014 年 01 月 26 日	292,110.00	
合计	--	--	1,867,140.37	--

说明

无

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 2	44,040,716.47	100%	2,667,483.38	6.06%	72,366,512.98	100%	3,943,476.27	5.45%
组合小计	44,040,716.47	100%	2,667,483.38	6.06%	72,366,512.98	100%	3,943,476.27	5.45%
合计	44,040,716.47	--	2,667,483.38	--	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	43,190,799.44	98.07%	2,159,539.97	71,108,442.16	98.26%	3,555,422.11
1 至 2 年	396,717.03	0.9%	79,343.41	845,870.82	1.17%	169,174.16
2 至 3 年	41,000.00	0.09%	16,400.00	322,200.00	0.45%	128,880.00
3 年以上	412,200.00	0.94%	412,200.00	90,000.00	0.12%	90,000.00
合计	44,040,716.47	--	2,667,483.38	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	非关联方	6,643,233.09	1 年以内	15.08%
第二名	非关联方	6,007,095.64	1 年以内	13.64%
第三名	非关联方	2,620,542.75	1 年以内	5.95%
第四名	非关联方	2,371,389.05	1 年以内	5.38%
第五名	非关联方	2,299,928.10	1 年以内	5.22%
合计	--	19,942,188.63	--	45.27%

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 2	10,164,031.23	100%	567,404.34	5.58%	1,257,459.40	100%	77,992.97	6.2%
组合小计	10,164,031.23	100%	567,404.34	5.58%	1,257,459.40	100%	77,992.97	6.2%
合计	10,164,031.23	--	567,404.34	--	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	10,005,746.08	98.44%	500,287.31	1,213,459.40	96.5%	60,672.97
1 年以内小计	10,005,746.08	98.44%	500,287.31	1,213,459.40	96.5%	60,672.97
1 至 2 年	108,785.15	1.07%	21,757.03	1,400.00	0.11%	280.00
2 至 3 年	6,900.00	0.07%	2,760.00	42,600.00	3.39%	17,040.00
3 年以上	42,600.00	0.42%	42,600.00			
合计	10,164,031.23	--	567,404.34	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 (%)
第一名	非关联方	2,889,352.80	1 年以内	28.43%

第二名	非关联方	2,478,015.00	1 年以内	24.38%
第三名	非关联方	2,143,393.00	1 年以内	21.09%
第四名	非关联方	1,005,478.81	1 年以内	9.89%
第五名	非关联方	750,000.00	1 年以内	7.38%
合计	--	9,266,239.61	--	91.17%

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	8,388,919.14	98.14%	3,089,691.79	100%
1 至 2 年	158,561.95	1.86%		
合计	8,547,481.09	--	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	非关联方	4,336,302.00	1 年以内	预付材料款
第二名	非关联方	691,659.61	1 年以内	预付动力款
第三名	非关联方	562,736.29	1 年以内	预付材料款
第四名	非关联方	231,273.01	1 年以内	预付材料款
第五名	非关联方	200,808.30	1 年以内	预付材料款
合计	--	6,022,779.21	--	--

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	33,982,459.97	2,029,459.87	31,953,000.10	33,421,053.70	589,867.39	32,831,186.31
在产品	72,218,509.78	6,237,809.57	65,980,700.21	50,302,992.07		50,302,992.07
库存商品	53,125,504.36	7,760,739.85	45,364,764.51	39,558,952.05	407,811.07	39,151,140.98
周转材料	2,499,360.70		2,499,360.70			
委托加工物资	2,087,059.57		2,087,059.57			
合计	163,912,894.38	16,028,009.29	147,884,885.09	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	1,931,932.03		492,339.55	2,029,459.87
在产品		6,237,809.57			6,237,809.57
库存商品	407,811.07	7,352,928.78			7,760,739.85
合 计	997,678.46	15,522,670.38		492,339.55	16,028,009.29

(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		
在产品	按成本高于可变现净值的差额计提		

存货的说明

无

7、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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	-------------	------------------	------	----------	--------

							(%)	决议比例 不一致的 说明			
浙江浙中 信息产业 园有限公 司	权益法	6,000,000 .00	6,060,796 .26	111,503.4 4	6,172,299 .70	20%	20%				
金华市婺 城区万通 小额贷款 有限公司 (注)	权益法	25,760,00 0.00	32,013,03 7.44	4,884,123 .30	36,897,16 0.74	10%	10%				1,136,212 .95
权益法小 计											
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%				
成本法小 计											
合计	--	36,760,00 0.00	43,073,83 3.70	4,995,626 .74	48,069,46 0.44	--	--	--			1,136,212 .95

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

公司持有10%表决权，同时公司实际控制人李庆跃于被投资单位出任董事，对其财务和经营政策有参与决策的权利，可对其施加重大影响。

8、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	484,277,120.61	1,479,566.72	1,094,760,254.52
其中：房屋及建筑物	75,277,479.31	209,262,884.06		284,540,363.37

机器设备	531,442,879.06	273,848,733.27		1,479,566.72	803,812,045.61
运输工具	4,940,013.13	1,165,503.28			6,105,516.41
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	39,582,341.95	60,685,686.97	731,296.71	314,497,212.02
其中：房屋及建筑物	8,938,045.46	6,054,019.58	4,300,461.43		19,292,526.47
机器设备	203,840,109.88	33,315,486.48	55,788,004.70	731,296.71	292,212,304.35
运输工具	2,101,703.36	212,835.89	536,755.01		2,851,294.26
固定资产装修	80,621.11		60,465.83		141,086.94
--	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	--			780,263,042.50
其中：房屋及建筑物	66,339,433.85	--			265,247,836.90
机器设备	327,602,769.18	--			511,599,741.26
运输工具	2,838,309.77	--			3,254,222.15
固定资产装修	221,708.02	--			161,242.19
四、减值准备合计	221,027.67	--			18,390,168.17
其中：房屋及建筑物	45,177.24	--			67,084.55
机器设备	175,850.43	--			18,315,515.38
运输工具		--			7,568.24
固定资产装修		--			
五、固定资产账面价值合计	396,781,193.15	--			761,872,874.33
其中：房屋及建筑物	66,294,256.61	--			265,180,752.35
机器设备	327,426,918.75	--			493,284,225.88
运输工具	2,838,309.77	--			3,246,653.91
固定资产装修	221,708.02	--			161,242.19

本期折旧额 60,685,686.97 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 204,736,917.91 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
房屋及建筑物账面价值 116,411,918.80	尚未办理竣工决算	

固定资产说明

无

9、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	49,373,896.70		49,373,896.70	60,820,608.69		60,820,608.69
待安装设备	4,183,853.86		4,183,853.86	1,051,905.60		1,051,905.60
LED 蓝宝石项目	220,705,370.48		220,705,370.48	209,767,886.40		209,767,886.40
用友 ERP 工程				175,726.50		175,726.50
合计	274,263,121.04		274,263,121.04	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
南二环新厂区改造		60,820,608.69	43,137,728.52	54,584,440.51				6,323,267.63	4,155,881.12	5.88%	自筹	49,373,896.70
待安装设备		1,051,905.60	4,241,640.94	1,109,692.68							自筹	4,183,853.86
用友 ERP 工程		175,726.50			175,726.50						自筹	
LED 蓝宝石项目		209,767,886.40	162,117,020.94	149,042,784.72	2,136,752.14			26,395,742.19	9,377,117.68	7.3%	募股资金、自筹	220,705,370.48
合计		271,816,127.19	209,496,390.40	204,736,917.91	2,312,478.64	--	--	32,719,009.82	13,532,998.80	--	--	274,263,121.04

在建工程项目变动情况的说明

无

10、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	-10,251,514.87		92,424,165.07
(1)土地使用权	88,021,668.94	-13,809,470.30		74,212,198.64
(2)软件	139,051.00	2,057,955.43		2,197,006.43
(3)非专利技术	14,514,960.00			14,514,960.00
(4)专利技术		1,500,000.00		1,500,000.00
二、累计摊销合计	8,851,845.53	3,696,481.56		12,548,327.09
(1)土地使用权	2,345,213.73	1,239,608.22		3,584,821.95
(2)软件	139,051.00	819,452.07		958,503.07
(3)非专利技术	6,367,580.80	1,394,178.03		7,761,758.83
(4)专利技术		243,243.24		243,243.24
三、无形资产账面净值合计	93,823,834.41	-13,947,996.43		79,875,837.98
(1)土地使用权	85,676,455.21	-15,049,078.52		70,627,376.69
(2)软件		1,238,503.36		1,238,503.36
(3)非专利技术	8,147,379.20	-1,394,178.03		6,753,201.17
(4)专利技术		1,256,756.76		1,256,756.76
(1)土地使用权				
(2)软件				
(3)非专利技术				
(4)专利技术				
无形资产账面价值合计	93,823,834.41	-13,947,996.43		79,875,837.98
(1)土地使用权	85,676,455.21	11,817,146.44	26,866,224.96	70,627,376.69
(2)软件		1,328,857.24	90,353.88	1,238,503.36
(3)非专利技术	8,147,379.20		1,394,178.03	6,753,201.17
(4)专利技术		1,500,000.00	243,243.24	1,256,756.76

本期摊销额 3,407,859.29 元。

11、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		98,800.00		609,266.67	
贷款融资管理费	1,805,714.29		568,133.96		1,237,580.33	
技术服务费	1,507,500.00		795,000.00	187,500.00	525,000.00	重分类至一年内到期的非流动资产
合计	4,021,280.96		1,461,933.96	187,500.00	2,371,847.00	--

长期待摊费用的说明

无

12、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：		
可抵扣亏损	737,749.55	
坏账准备	378,846.82	589,470.68
无形资产摊销期限差异	167,909.00	176,506.67
固定资产减值准备	33,154.15	33,154.15
存货跌价准备	1,621,455.08	149,651.77
政府补助	678,787.92	848,484.88
未实现销售损益	57,341.97	15,151.55
小计	3,675,244.49	1,812,419.70
递延所得税负债：		
非同一控制企业合并公允价值与账面价值差异	735,406.03	
小计	735,406.03	

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	88,694,969.14	1,756,675.72
(1) 坏账准备	709,242.25	93,131.37
(3) 存货跌价准备	5,218,308.79	
(4) 固定资产减值准备	18,169,140.50	
合计	112,791,660.68	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	175,925.04	543,306.47	
2015 年度	3,262,146.71	239,439.60	本期新增成都锐康可抵扣亏损 3,022,707.11 元
2016 年度	6,312,704.50	725,655.87	本期新增成都锐康可抵扣亏损 5,587,048.63 元
2017 年度	36,067,645.12	248,273.78	本期新增成都锐康可抵扣亏损 33,833,376.74 元
2018 年度	42,876,547.77		
合计	88,694,969.14	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		
非同一控制企业合并公允价值与账面价值差异	4,902,706.91	
小计	4,902,706.91	
可抵扣差异项目		
坏账准备	2,525,645.47	
无形资产摊销期限差异	1,119,393.33	
固定资产减值准备	221,027.67	
存货跌价准备	10,809,700.50	
政府补助	4,525,252.78	
未实现销售损益	229,367.87	
可抵扣亏损	4,918,330.31	
小计	24,348,717.93	

(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	3,675,244.49		1,812,419.70	
递延所得税负债	735,406.03			

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

13、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	96,217.26	882,798.78		3,234,887.72
二、存货跌价准备	997,678.46	15,522,670.38		492,339.55	16,028,009.29
七、固定资产减值准备	221,027.67	18,169,140.50			18,390,168.17
合计	5,240,175.37	33,788,028.14	882,798.78	492,339.55	37,653,065.18

资产减值明细情况的说明

无

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	3,803,944.63	23,626,928.76
预付工程设计费		225,000.00
合计	3,803,944.63	23,851,928.76

其他非流动资产的说明

无

15、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	18,689,437.26	37,902,278.84
抵押借款	19,700,000.00	10,000,000.00
保证借款	108,000,000.00	58,000,000.00
信用借款		5,000,000.00

抵押借款	88,500,000.00	49,500,000.00
保证、质押借款	6,730,977.60	
抵押、质押、保证借款	3,584,977.20	
合计	245,205,392.06	160,402,278.84

短期借款分类的说明

无

16、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	137,655.81	
合计	137,655.81	

交易性金融负债的说明

2013 年 2 月 4 日，博蓝特与中国银行金华市分行签订远期售汇协议，约定公司于 2014 年 2 月 10 日以汇率 6.3429 购买美元 507,955.03 元，截至 2013 年 12 月 31 日，该远期售汇协议公允价值为-137,655.81 元。

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,039,021.74	7,955,000.00
合计	28,039,021.74	7,955,000.00

下一会计期间将到期的金额 28,039,021.74 元。

应付票据的说明

无

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）	164,491,104.42	130,952,167.28
1 至 2 年（含 2 年）	745,730.00	102,040.62
2 至 3 年（含 3 年）	9,011.71	93,597.80
3 年以上	116,671.21	73,525.27
合计	165,362,517.34	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）	295,079.83	195,411.34
1 至 2 年（含 2 年）	400.00	
2 至 3 年（含 3 年）		5,280.00
3 年以上	5,280.00	
合计	300,759.83	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	33,911,709.45	31,984,697.16	2,330,276.45
二、职工福利费		2,016,571.64	2,016,571.64	
三、社会保险费	373,277.06	4,539,574.67	4,469,278.15	443,573.58
四、住房公积金	12,749.00	867,281.00	816,963.00	63,067.00
六、其他	10,096.15	665,098.32	599,571.40	75,623.07
合计	799,386.37	42,000,235.08	39,887,081.35	2,912,540.10

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 599,571.40 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

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	-74,540,118.82	-27,122,266.66
企业所得税	-66,045.00	1,624,657.42
个人所得税	57,120.26	6,324.21
城市维护建设税	79,462.46	206.89
教育费附加	34,185.64	131.53
地方教育费附加	22,644.69	87.68

水利建设基金	14,133.14	-1,746.30
房产税	614,629.31	105,951.69
土地使用税	424,308.24	474,877.04
印花税	4,817.37	
代扣代缴营业税、非居民所得税	4,901.88	
价格调节基金	11,046.36	
合计	-73,338,914.47	-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

本期增值税借方增加较大，主要系本期大批量采购LED蓝宝石生产流水线设备转入大额进项税及将城都锐康纳入合并范围所致。

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	669,008.70	170,268.69
短期借款应付利息	709,905.58	1,129,400.72
合计	1,378,914.28	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）	40,957,390.65	6,153,954.07
1至2年（含2年）	4,520,578.39	16,000.00
2至3年（含3年）	3,130,169.58	
合计	48,608,138.62	6,169,954.07

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	未偿还原因	备注
Rakon HK Ltd	10,010,849.22	1年以内2,376,101.25元，1至2年4,520,578.39元，2至3年3,114,169.58元	尚在借款期	

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位：元

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
施某某	20,131,506.85	个人借款及利息	
叶某某	10,062,465.75	个人借款及利息	
Rakon HK Ltd	10,010,849.22	企业借款利息	
成都泰美克晶体技术有限公司	5,041,671.23	企业借款及利息	
合 计	45,246,493.05		

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
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款	10,254,545.45	254,545.45
保证、抵押借款	10,000,000.00	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
中国银行金华分行	2012 年 08 月 31 日	2014 年 08 月 30 日	人民币	6.46%		15,000,000.00		
中国银行金华分行	2012 年 09 月 07 日	2014 年 09 月 06 日	人民币	6.46%		15,000,000.00		
中国进出口银行浙江分	2013 年 07 月 15 日	2014 年 10 月 14 日	人民币	4.2%		10,000,000.00		

行								
中国银行金华分行	2013 年 04 月 07 日	2014 年 06 月 30 日	人民币	6.46%		5,000,000.00		
中国银行金华分行	2013 年 04 月 24 日	2014 年 12 月 31 日	人民币	6.46%		2,700,000.00		
金华市财政局	2012 年 03 月 15 日	2013 年 03 月 15 日	人民币	5%				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	4.51%				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	4.51%				30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	47,700,000.00	--	50,254,545.45

25、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		30,000,000.00
保证借款	286,838,132.75	241,781,818.20
抵押、保证借款	50,000,000.00	
合计	336,838,132.75	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
中国进出口银行浙江分行	2013 年 07 月 25 日	2015 年 01 月 23 日	人民币	4.2%		20,000,000.00		
中国进出口银行浙江分行	2013 年 08 月 23 日	2015 年 02 月 21 日	人民币	4.2%		30,000,000.00		

行								
中国银行金华市分行	2013 年 10 月 14 日	2017 年 06 月 30 日	美元	3.83%	2,000,000.00	12,193,800.00		
中国银行金华市分行	2013 年 10 月 14 日	2017 年 12 月 31 日	美元	3.83%	2,000,000.00	12,193,800.00		
中国银行金华市分行	2013 年 10 月 14 日	2018 年 06 月 30 日	美元	3.83%	2,000,000.00	12,193,800.00		
中国银行金华市分行	2013 年 10 月 14 日	2018 年 10 月 10 日	美元	3.83%	2,000,000.00	12,193,800.00		
金华市财政局	2010 年 03 月 15 日	2020 年 03 月 15 日	人民币	3.8%				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%		223,000,000.00		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
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
合计	--	--	--	--	--	321,775,200.00	--	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
无

26、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	326,160.40	426,517.60
年产 3800 万只高精度手机配套项目补助资金	125,125.24	163,625.20
建设先进制造业基地财政专项资金	149,999.76	199,999.80
小型宽温片式石英晶体高频谐振器专项资金	3,555,555.80	4,444,444.64
小型宽温片式石英晶体高频谐振器省配套资金	969,696.98	1,212,121.22
浙江省第一批工业转型升级转型补助	4,333,333.33	4,833,333.33
博士后科研项目择优资助资金	110,000.00	
SMD XS-2016 表面贴装石英晶体谐振器研发补助资金	396,116.50	
LED 用大尺度蓝宝石晶锭技术创新资金	380,000.00	
高新区企业技术改造项目补助	2,775,429.50	

公租房建设经费资金	4,471,755.56	
关于进口蓝宝石长晶炉设备补助扶持资金	500,000.00	
年产 275 万毫米 LED 蓝宝石晶棒及 100 万只 LED 高效节能日光灯建设项目专项资金	400,000.00	
关于 LED 蓝宝石晶棒及 LED 高效节能日光灯建设项目国际科技合作经费	150,000.00	
生产企业机电产品进口补贴资金	142,000.00	
合计	18,785,173.07	11,280,041.79

其他非流动负债说明

无

涉及政府补助的负债项目

无

27、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

无

28、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		3,829.72	270,941,055.12
其他资本公积	7,322,053.90			7,322,053.90
合计	278,266,938.74		3,829.72	278,263,109.02

资本公积说明

2013 年 1 月 7 日，公司完成对博蓝特第三期出资，持股比例由上期 85.96% 上升至 90.00%，本次出资额超出新增持股比例计算应享有子公司可辨认净资产份额之间的差额 3,829.72 元，冲减资本公积。

29、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	0.00		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

30、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	60,319,534.66	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,895,653.05	--
期末未分配利润	92,215,187.71	--

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

无

31、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	238,894,586.37	285,397,267.31
其他业务收入	5,452,459.81	476,174.59
营业成本	233,144,313.28	243,673,956.47

（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	238,894,586.37	228,187,219.37	285,397,267.31	243,319,605.50
合计	238,894,586.37	228,187,219.37	285,397,267.31	243,319,605.50

(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	213,695,485.45	199,847,465.35	275,701,158.82	236,003,751.06
电 容	1,685,134.95	1,956,554.56	1,409,409.35	1,483,278.62
振荡器	14,748,369.63	12,523,624.36	4,744,565.99	3,574,004.78
LED	8,765,596.34	13,859,575.10	3,542,133.15	2,258,571.04
合计	238,894,586.37	228,187,219.37	285,397,267.31	243,319,605.50

(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	180,355,726.08	75.50	223,680,322.21	78.38
内销	58,538,860.29	24.50	61,716,945.10	21.62
合计	238,894,586.37	100.00	285,397,267.31	100.00

(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	65,490,675.17	26.8%
第二名	28,638,932.59	11.72%
第三名	12,509,910.62	5.12%
第四名	12,292,228.08	5.03%
第五名	11,675,216.56	4.78%
合计	130,606,963.02	53.45%

营业收入的说明

无

32、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	1,120,167.46	2,279.76	
教育费附加	481,045.62	977.06	
地方教育费附加	319,074.00	651.38	
合计	1,920,287.08	3,908.20	--

营业税金及附加的说明

无

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	381,339.16	1,039,248.35
业务招待费	241,657.72	518,409.60
运输费	1,876,449.23	1,851,866.68
保险费	379,610.65	576,049.36
办公差旅费	280,023.54	277,539.81
广告宣传费	523,398.42	457,061.35
合计	3,682,478.72	4,720,175.15

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	11,170,956.00	7,823,241.52
薪酬支出	9,633,591.06	7,085,611.71
折旧及其他摊销	6,377,579.76	2,372,815.82
办公差旅费	3,897,771.96	1,971,710.37
业务招待费	632,709.81	334,787.20
咨询审计费	942,326.95	906,140.00
税费支出	3,749,259.61	2,363,962.88
物料消耗	863,171.43	661,836.17
水电费	335,157.68	282,540.52
修理费	301,203.36	140,975.64

租赁费	302,074.59	278,231.10
保险费	457,714.74	341,782.13
董事会经费	444,520.18	116,142.84
其他费用	144,269.53	199,304.95
合计	39,252,306.66	24,879,082.85

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,128,281.09	11,619,073.25
减：利息收入	-1,113,719.38	-3,146,398.34
汇兑损益	-2,903,961.98	-2,059,302.99
其他	893,231.66	1,121,952.81
合计	18,003,831.39	7,535,324.73

36、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-137,655.81	
合计	-137,655.81	

公允价值变动收益的说明

无

37、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	6,131,839.69	3,227,499.14
合计	6,131,839.69	3,227,499.14

(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	111,503.44	90,323.29	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	6,020,336.25	3,137,175.85	被投资单位损益变动
合计	6,131,839.69	3,227,499.14	--

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

38、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	-882,798.78	941,347.54
二、存货跌价损失	14,961,306.74	959,056.86
合计	14,078,507.96	1,900,404.40

39、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	9,957,252.18	1,355.00	9,957,252.18
其中：固定资产处置利得		1,355.00	
无形资产处置利得	9,957,252.18		9,957,252.18
政府补助	9,754,988.47	6,855,296.75	9,754,988.47
非同一控制企业合并收益	68,648,752.92		68,648,752.92
其他	19.02	64,240.15	19.02
合计	88,361,012.59	6,920,891.90	88,361,012.59

营业外收入说明

非同一控制企业合并收益系本期收购成都锐康 80%股权所致，详见附注十。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
1、收到的与资产相关的				1,909,246.68

政府补助				
年产 7500 万只新型高精度 SMD 项目补助(注 1)	100,357.20	100,357.20	与资产相关	100,357.20
年产 3800 万只高精度手机配套项目补助(注 2)	38,499.96	38,499.96	与资产相关	38,499.96
建设先进制造业基地财政专项资金(注 3)	50,000.04	50,000.04	与资产相关	50,000.04
小型宽温片式石英晶体高频谐振器专项资金(注 4)	888,888.84	888,888.84	与资产相关	888,888.84
小型宽温片式石英晶体高频谐振器省配套资金(注 5)	242,424.24	242,424.24	与资产相关	242,424.24
SMD XS-2016 表面贴装石英晶体谐振器研发补助(注 6)	3,883.50		与资产相关	3,883.50
浙江省第一批工业转型升级转型补助(注 7)	500,000.00	166,666.67	与资产相关	500,000.00
LED 用大尺度蓝宝石晶锭技术创新资金(注 8)	20,000.00		与资产相关	20,000.00
公租房建设经费资金(注 9)	50,244.44		与资产相关	50,244.44
关于进口蓝宝石长晶炉设备补助扶持资金(注 10)			与资产相关	
生产企业进口机电补贴资金(注 11)			与资产相关	
年产 275 万毫米 LED 蓝宝石晶棒及 100 万只 LED 高效节能日光灯建设项目专项资金(注 12)			与资产相关	
关于 LED 蓝宝石晶棒及 LED 高效节能日光灯建设项目国际合作计划补助(注 13)			与资产相关	
高新区企业技术改造项目补助(注 14)	14,948.46		与资产相关	14,948.46
2、收到的与收益相关的政府补助				7,845,741.79

2012 年度中央财政进口产品资金贴息		631,490.00	与收益相关	
2011 年度金华市区外经贸发展专项资金第二批资助		497,006.00	与收益相关	
资金		2,000,000.00	与收益相关	
2011 年度金华市区工业企业技术改造项目资金贴息		50,000.00	与收益相关	
2012 年度第一批浙江省重点科技创新团队专项补助		8,000.00	与收益相关	
经费		200,000.00	与收益相关	
残疾人就业超比例奖励		330,212.00	与收益相关	
浙江省 2011 年度引进国外技术、管理人才项目专项资助经费		309,718.96	与收益相关	
新办高新技术企业城镇土地使用税减免		126,362.84	与收益相关	
新办高新技术企业房产税减免		36,590.00	与收益相关	
2012 年度收到水利建设基金减免返还		914,900.00	与收益相关	
2012 年中央财政进口产品贴息		264,180.00	与收益相关	
2011 年度金华市区工业企业技术改造专项补助			与收益相关	
2012 年度收到土地使用税返还			与收益相关	
博士后科研项目择优资助（注 15）			与收益相关	
金华市优秀院士专家工作站奖励经费（注 16）	100,000.00		与收益相关	100,000.00
2012 年金华市第二批技术创新资金（注 17）	60,000.00		与收益相关	60,000.00
2013 年金华市第一批技术创新资金（注 18）	169,500.00		与收益相关	169,500.00
2012 年度市区外经贸专项资金第二批资助资金	542,600.00		与收益相关	542,600.00

(注 19)				
残疾人就业创业补助资金(注20)	20,000.00		与收益相关	20,000.00
年产1.6亿只微型高精度SMD石英晶体谐振器生产线项目财政贴息(注21)	1,000,000.00		与收益相关	1,000,000.00
博士后进站补助(注22)	80,000.00		与收益相关	80,000.00
博士后科研工作时点站财政补助(注23)	250,000.00		与收益相关	250,000.00
2012年度市区外经贸发展专项资金(注24)	307,600.00		与收益相关	307,600.00
2012年人才招聘会补助(注25)	1,000.00		与收益相关	1,000.00
2012年度专利授权奖励(注26)	20,000.00		与收益相关	20,000.00
2012年度企业地方贡献奖(注27)	100,000.00		与收益相关	100,000.00
引进国外技术、管理人才项目专项资助(注28)	60,000.00		与收益相关	60,000.00
全省计生示范企业补助(注29)	5,000.00		与收益相关	5,000.00
安全生产规范化创建奖励(注30)	1,000.00		与收益相关	1,000.00
2012年度房产税减免(注31)	309,718.94		与收益相关	309,718.94
高新技术企业城镇土地使用税减免(注32)	1,267,620.16		与收益相关	1,267,620.16
2013年度省级引进国外技术和人才奖励(注33)	30,000.00		与收益相关	30,000.00
博士后生活补助(注34)	100,000.00		与收益相关	100,000.00
年产1.6亿只微型高精度SMD石英晶体谐振器生产线项目省财政配套贴息补助(注35)	1,000,000.00		与收益相关	1,000,000.00
国内发明专利授权补助	4,000.00		与收益相关	4,000.00

(注 36)				
2013 年专利资金拨款 (注 37)	16,000.00		与收益相关	16,000.00
年产 300 万片 LED 用蓝宝石晶片技改项目专项贴息 (注 38)	350,000.00		与收益相关	350,000.00
2012 年度开发区加快工业经济和服务业发展专项资金 (注 39)	11,000.00		与收益相关	11,000.00
金华市第一批技术创新资金 (注 40)	147,300.00		与收益相关	147,300.00
金华市工业企业技术改造财政补助 (注 41)	258,100.00		与收益相关	258,100.00
2013 年度专利奖励 (注 42)	4,000.00		与收益相关	4,000.00
2013 年引智项目资助 (注 43)	30,000.00		与收益相关	30,000.00
2013 年度专利资金 (注 44)	2,000.00		与收益相关	2,000.00
2013 年度引进国外技术和管理人才奖励 (注 45)	250,000.00		与收益相关	250,000.00
招商引资补助款 (注 46)	50,000.00		与收益相关	50,000.00
房产税、土地使用税退税补助 (注 47)	237,762.00		与收益相关	237,762.00
税收返还 (注 48)	497,040.69		与收益相关	497,040.69
大学生见习政府补助款 (注 49)	4,500.00		与收益相关	4,500.00
企业配套发展专项资金 (注 50)	60,000.00		与收益相关	60,000.00
关于 2520 系列热敏电阻直接补偿晶体振荡器项目新产品规模化发展专项资金 (注 51)	500,000.00		与收益相关	500,000.00
合计	9,754,988.47	6,855,296.75	--	--

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, 本期计入 2013 年营业外收入 100,357.20 元, 剩余 326,160.40 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 221,374.80 元，本期计入 2013 年营业外收入 38,499.96 元，剩余 125,125.24 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，本期计入 2013 年营业外收入 50,000.04 元，剩余 149,999.76 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 2008 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，本期计入 2013 年营业外收入 888,888.84 元，剩余 3,555,555.80 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，本期计入 2013 年营业外收入 242,424.24 元，剩余 969,696.98 元计入递延收益。

注 6：根据金华市科学技术局金市科字[2013]75 号文件，公司于 2013 年 12 月收到 SMD XS-2016 表面贴装石英晶体谐振器研发补助 400,000.00 元，根据相关资产的剩余使用寿命进行分摊，本期计入 2013 年营业外收入 3,883.50 元，剩余 396,116.50 元计入递延收益。

注 7：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，东晶光电于 2012 年 9 月收到浙江省第一批工业转型升级转型补助 5,000,000.00 元，根据相关资产的使用寿命进行摊销，已计入前期损益 166,666.67 元，本期计入营业外收入 500,000.00 元，剩余 4,333,333.33 元计入递延收益。

注 8：根据金华市科学技术局、财政局金市科字[2013]75 号文件，东晶光电于 2013 年 12 月收到关于 LED 用大尺度蓝宝石晶锭技术创新资金 400,000.00 元，根据相关资产的使用寿命进行摊销，本期计入营业外收入 20,000.00 元，剩余 380,000.00 元计入递延收益。

注 9：根据黄山市屯溪区住房和城乡建设委员会屯建城[2012]203 号文件，黄山光电于 2013 年 1 月收到东晶光电公租房建设项目经费 4,522,000.00 元，根据相关资产的使用寿命进行摊销，本期计入营业外收入 50,244.44 元，剩余 4,471,755.56 元计入递延收益。

注 10：根据黄山市屯溪区人民政府办公室屯政办[2012]55 号文件，黄山光电于 2013 年 7 月收到黄山市屯溪区财政局拨付的关于进口蓝宝石长晶炉设备补助扶持资金 500,000.00 元，根据相关资产的使用寿命进行摊销，本期设备仍处于调试中，计入递延收益。

注 11：根据安徽省财政厅财企[2013]314 号文件，黄山光电于 2013 年 9 月收到黄山市屯溪区财政局拨付的生产企业机电产品进口补贴资金 142,000.00 元，根据相关资产的使用寿命进行摊销，本期设备仍处于调试中，计入递延收益。

注 12：根据安徽省财政厅、安徽省经济和信息化委员会财企[2013]1162 号文件，黄山光电于 2013 年 10 月收到黄山市屯溪区财政局拨付的年产 275 万毫米 LED 蓝宝石晶棒及 100 万只 LED 高效节能日光灯建设项目专项资金 400,000.00 元，根据相关资产的使用寿命进行摊销，本期项目流水线尚处于建设中，计入递延收益。

注 13：黄山光电于 2013 年 12 月收到黄山市科技局拨付的关于 LED 蓝宝石晶棒及 LED 高效节能日光灯建设项目国际科技合作经费 150,000.00 元，根据相关资产的使用寿命进行摊销，本期项目流水线尚处于建设中，计入递延收益。

注 14：根据成都高新区经贸发展局成高经发[2011]164 号文件，成都锐康于 2011 年 12 月收到成都高新技术产业开发区经贸发展局拨付的高新区企业技术改造项目补助 2,900,000.00 元，根据相关资产的使用寿命进行摊销，本期计入营业外收入 14,948.46 元，剩余 2,775,429.50 元计入递延收益。

注 15：根据浙江省人力资源和社会保障厅浙人社发[2013]115 号文件，公司于 2013 年 8 月收到 2013 年度省博士后科研项目补助 110,000.00 元，项目尚未验收，计入递延收益。

注 16：根据金华市委人才工作领导小组办公室、金华市财政局、金华市科学技术协会的金市科协字[2013]4 号文件，公司于 2013 年 8 月收到表彰金华市优秀院士专家工作站的补助资金 100,000.00 元，计入营业外收入。

注 17：根据金华市科技局、财政局金市科字[2013]33 号文件，公司于 2013 年 6 月收到 2012 年金华市区第二批技术创

新资金 60,000.00 元，计入营业外收入。

注 18：根据金华市科学技术局、财政局金市科字[2013]47 号文件，公司于 2013 年 9 月收到 2013 年金华市区第一批技术创新资金 169,500.00 元，计入营业外收入。

注 19：根据金华市商务局、财政局金商务发[2013]149 号文件，公司于 2013 年 9 月收到 2012 年度金华市区外经贸发展专项资金第二批补助资金 542,600.00 元，计入营业外收入。

注 20：根据金华市财政局、残疾人联合会金市财社[2010]62 号文件，公司于 2013 年 11 月收到残疾人就业创业补助金额 20,000.00 元，计入营业外收入。

注 21：根据金华市经济和信息化委员会、财政局金经信技投[2013]239 号文件，公司于 2013 年 11 月收到年产 1.6 亿只微型高精度 SMD 石英晶体谐振器生产线项目财政贴息补助资金 1,000,000.00 元，计入营业外收入。

注 22：根据金华市委办公室、人民政府办公室市委办[2009]29 号文件，公司于 2013 年 11 月份收到博士后进站补助款 80,000.00 元，计入营业外收入。

注 23：根据中共金华市委市委[2012]43 号文件，公司于 2013 年 11 月收到博士后科研工作时点站财政补助 250,000.00 元，计入营业外收入。

注 24：根据金华市商务局、财政局金商务发[2013]73 号文件，公司于 2013 年 5 月收到 2012 年度市区外经贸发展专项资金 307,600.00 元，计入营业外收入。

注 25：根据金华市商务局、财政局金商务发[2013]73 号文件，公司于 2013 年 5 月收到 2012 年人才招聘会补助 1,000.00 元，计入营业外收入。

注 26：根据金华市商务局、财政局金商务发[2013]73 号文件，公司于 2013 年 5 月收到 2012 年度专利授权奖励 20,000.00 元，计入营业外收入。

注 27：根据金华市商务局、财政局金商务发[2013]73 号文件，公司于 2013 年 5 月收到 2012 年度企业地方贡献奖 100,000.00 元，计入营业外收入。

注 28：根据金华市人力资源和社会保障局的文件，公司于 2013 年 2 月收到 2012 年度引进国外技术、管理人才项目专项资助经费 60,000.00 元，计入营业外收入。

注 29：根据浙江省人口和计划生育委员会、民政厅、计划生育协会浙计生协[2012]41 号文件，公司于 2013 年 5 月收到全省计生示范企业补助 5,000.00 元，计入营业外收入。

注 30：根据金华经济技术开发区管理委员会办公室金开办[2011]46 号文件，公司于 2013 年 1 月收到安全生产规范化创建奖励 1,000.00 元，计入营业外收入。

注 31：根据金华市地税局江南税务分局金地税南[优批]201300121 号文件，公司于 2013 年 8 月收到房产税减免款项 309,718.94 元，计入营业外收入。

注 32：根据金华市地税局江南税务分局金地税南[优批]201300286 号文件，公司于 2013 年 10 月收到高新技术企业城镇土地使用税减免款项 1,267,620.16 元，计入营业外收入。

注 33：根据浙江省外国专家局浙外专函[2013]2 号文件，公司于 2013 年 12 月收到 2013 年度省级引进国外技术和人才的奖励款 30,000.00 元，计入营业外收入。

注 34：根据中共金华市委办公室市委办[2009]29 号文件，公司于 2013 年 11 月收到博士后生活补助款 100,000.00 元，计入营业外收入。

注 35：根据浙江省财政厅、发展和改革委员会浙财企[2013]305 号文件，公司于 2013 年 12 月收到年产 1.6 亿只微型高精度 SMD 石英晶体谐振器生产线项目省财政配套贴息补助资金 1,000,000.00 元，公司计入 2013 年营业外收入。

注 36：根据浙江省财政厅、科学技术局浙财教[2013]59 号文件，公司于 2013 年 12 月收到国内发明专利授权补助资金 4,000.00 元，计入营业外收入。

注 37：根据金华市科学技术局、财政局金市科字[2013] 号，公司于 2013 年 12 月收到 2013 年年度专项专利资金 16,000.00 元，计入营业外收入。

注 38：根据浙江省外国专家局浙外专发[2012]35 号文件，东晶光电于 2013 年 3 月收到关于年产 300 万片 LED 用蓝宝石

石晶片技改项目专项贴息资助经费 350,000.00 元，计入营业外收入。

注 39：根据金华市经济技术开发区管理委员会的金开通[2013]7 号文件，东晶光电于 2013 年 5 月收到 2012 年度开发区加快工业经济和现代服务业发展专项资金 11,000.00 元，计入营业外收入。

注 40：根据金华市科学技术局、财政局金市科学[2013]47 号文件，东晶光电于 2013 年 9 月收到 2013 年金华市区第一批技术创新资金 147,300.00 元，计入营业外收入。

注 41：根据金华市经济和信息化委员会、财政局金经信技投[2013]239 号文件，东晶光电于 2013 年 11 月收到 2012 年度金华市区工业企业技术改造财政补助 258,100.00 元，计入营业外收入。

注 42：根据浙江省科技局浙财教[2013]53 号，东晶光电于 2013 年 12 月收到 2013 年度专利奖励款 4,000.00 元，计入营业外收入。

注 43：根据浙江省外国专家局浙外专函[2013]2 号文件，东晶光电于 2013 年 12 月收到 2013 年度引智项目资助 30,000.00 元，计入营业外收入。

注 44：根据金华市科学技术局、财政局金市科学[2013]号文件，东晶光电于 2013 年 12 月收到 2013 年度专利资金款 2,000.00 元，计入营业外收入。

注 45：根据浙江省外国专家局浙外专发[2013]27 号文件，东晶光电于 2013 年 12 月收到 2013 年度引进国外技术和管理人才的奖励 250,000.00 元，计入营业外收入。

注 46：黄山光电于 2013 年 5 月收到黄山市屯溪区新潭镇人民政府招商引资补助款 50,000.00 元，计入营业外收入。

注 47：根据黄山市屯溪区人民政府办公室屯政办[2012]55 号文件，黄山光电于 2013 年 5 月收到房产税、土地使用税退税 237,762.00 元，计入营业外收入。

注 48：黄山光电于 2013 年 11 月收到黄山市屯溪区财政局税收返还 497,040.69 元，计入营业外收入。

注 49：黄山光电于 2013 年 12 月收到屯溪区财政局拨付的大学生见习政府补助款 4,500.00 元，计入营业外收入。

注 50：成都锐康于 2013 年 10 月收到成都高新技术产业开发区经贸发展局拨付的企业配套发展专项资金 60,000.00 元，计入营业外收入。

注 51：成都锐康于 2013 年 12 月收到成都高新技术产业开发区经贸发展局拨付的关于 2520 系列热敏电阻直接补偿晶体振荡器项目新产品规模化发展专项资金 500,000.00 元，计入营业外收入。

40、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	175,726.50		175,726.50
对外捐赠	129,295.24	109,931.01	129,295.24
水利建设基金	229,759.08	175,236.98	
其他	44,075.37	9,093.53	44,075.37
合计	578,856.19	294,261.52	349,097.11

营业外支出说明

无

41、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		1,647,907.42
递延所得税调整	-1,868,885.87	-33,998.26
合计	-1,868,885.87	1,613,909.16

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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	31,895,653.05	11,438,490.37
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）	0.17	0.06

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	126,258,873.00
加：本期发行的普通股加权数		
加：本期资本公积转增股本		63,129,436.00
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）	31,895,653.05	11,438,490.37
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）	0.17	0.06

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		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	189,388,309.00	189,388,309.00

43、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	1,606,771.02
政府补助	7,955,741.79
银行存款利息收入	1,113,719.38
合计	10,676,232.19

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	9,624,603.74
办公差旅费	4,177,795.50
研发费	2,899,108.08
运输费	1,876,449.23

咨询审计费	942,326.95
业务招待费	874,367.53
物料消耗	863,171.43
保险费	837,325.39
手续费	893,231.66
广告宣传费	523,398.42
董事会经费	444,520.18
水电费	335,157.68
租赁费	302,074.59
修理费	301,203.36
其他	144,269.53
对外捐赠	129,295.24
合计	25,168,298.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回上期 3 个月以上票据保证金	4,500,000.00
与资产相关政府补助	6,514,000.00
合计	11,014,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
工程款开具承兑汇票保证金	900,000.00
购设备开具信用证保证金	975,000.00
合计	1,875,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回质押定期存单	16,500,000.00
收回期初信用证保证金	2,433,751.68
合计	18,933,751.68

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存单质押	3,130,000.00
归还少数股东借款	328,096.13
合计	3,458,096.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

44、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	29,910,547.24	11,400,810.46
加：资产减值准备	14,078,507.96	1,900,404.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,685,686.97	44,819,033.59
无形资产摊销	3,407,859.29	2,573,242.06
长期待摊费用摊销	1,204,791.10	601,300.00
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）	-9,781,525.68	-1,355.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	137,655.81	
财务费用（收益以“—”号填列）	18,663,928.22	10,683,499.78
投资损失（收益以“—”号填列）	-6,131,839.69	-3,227,499.14
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,862,824.79	-33,998.26

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-6,061.08	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-11,901,512.09	-41,618,587.28
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	12,345,200.08	-19,557,444.80
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-43,568,444.69	24,851,212.20
其他	-70,557,999.60	-1,320,170.28
经营活动产生的现金流量净额	-3,376,030.95	31,070,447.73
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	48,019,404.79	110,311,307.78
减：现金的期初余额	110,311,307.78	256,298,806.41
现金及现金等价物净增加额	-62,291,902.99	-145,987,498.63

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	115,435,180.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	115,435,180.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,737,364.86	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	112,697,815.14	
4. 取得子公司的净资产	230,104,916.15	
流动资产	34,158,846.51	
非流动资产	221,237,696.28	
流动负债	21,759,781.57	
非流动负债	3,531,845.07	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	48,019,404.79	110,311,307.78
其中：库存现金	171,340.83	60,145.52
可随时用于支付的银行存款	47,848,063.96	110,251,162.26

三、期末现金及现金等价物余额	48,019,404.79	110,311,307.78
----------------	---------------	----------------

现金流量表补充资料的说明

注：其他系本期其他非流动负债摊销1,909,246.68元及非同一控制企业合并收益68,648,752.92元

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 万元	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 万元	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 万元	100%	100%	57058886-2
浙江东晶博蓝特光电有限公司	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%	05424659-1
东晶锐康晶体（成都）有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	李庆跃	石英晶体元器件的制造及销售	5,000 万美元	80%	80%	69626723-9

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 万元	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 万元	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、吴宗泽、金良荣、陈利平、池旭明	浙江东晶电子股份有限公司	35,000,000.00	2013 年 10 月 16 日	2014 年 10 月 16 日	否
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
浙江东晶光电科技有限公司	浙江东晶电子股份有限公司	60,000,000.00	2013 年 01 月 04 日	2015 年 01 月 03 日	否
浙江东晶电子股份有限公司	浙江东晶光电科技有限公司	45,000,000.00	2013 年 11 月 15 日	2014 年 11 月 14 日	否
李庆跃、浙江东晶光电科技有限公司	浙江东晶电子股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 07 月 23 日	2017 年 01 月 23 日	否
李庆跃	浙江东晶电子股份有限公司	30,000,000.00	2013 年 08 月 20 日	2017 年 02 月 21 日	否
李庆跃	浙江东晶电子股份有限公司	10,000,000.00	2013 年 07 月 10 日	2016 年 10 月 14 日	否
浙江东晶电子股份有限公司、李庆跃	浙江东晶博蓝特光电有限公司	7,300,000.00	2013 年 04 月 07 日	2016 年 12 月 31 日	否

浙江东晶电子股份有限公司、李庆跃	浙江东晶博蓝特光电有限公司	7,700,000.00	2013 年 04 月 24 日	2017 年 04 月 06 日	否
浙江东晶电子股份有限公司、李庆跃	浙江东晶博蓝特光电有限公司	15,000,000.00	2013 年 11 月 11 日	2014 年 11 月 11 日	否
浙江东晶电子股份有限公司	浙江东晶博蓝特光电有限公司	1,060,000.00	2013 年 11 月 13 日	2014 年 05 月 20 日	否
浙江东晶电子股份有限公司	黄山市东晶光电科技有限公司	20,000,000.00	2013 年 04 月 25 日	2014 年 11 月 25 日	否

关联担保情况说明

以上担保金额1060000单位为美元

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吴宗泽	10,000,000.00	2013 年 11 月 18 日	2013 年 11 月 22 日	
拆出				

(3) 其他关联交易

关键管理人员薪酬

单位：元

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,863,000.00	1,320,000.00

九、或有事项

1、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	1,940,000.00	2014-1-26	无重大影响
浙江金轮机电实业有限公司	1,350,000.00	2014-1-15	无重大影响
浙江金轮机电实业有限公司	350,000.00	2014-12-2	无重大影响
浙江金轮机电实业有限公司	2,320,000.00	2014-1-11	无重大影响
浙江金轮机电实业有限公司	931,200.00	2014-6-26	无重大影响

浙江金轮机电实业有限公司	539,000.00	2014-11-28	无重大影响
合 计	7,430,200.00		

注：截至2013年12月31日，公司以浙江金轮机电实业有限公司作为保证人，取得短期借款人民币28,000,000.00元，长期借款美元9,400,000.00元、长期借款人民币1,781,818.20元，共计借款人民币87,092,678.20元，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 12 月 31 日，重大承诺事项如下：

(1)公司于 2013 年 10 月 15 日与中国银行股份有限公司金华市分行签订合同号为 2013 年金中字 1137 号最高额抵押合同，以固定资产中原值为 91,726,458.86 元、净值为 67,945,218.62 元的机器设备，为公司 2013 年 10 月 15 日至 2016 年 10 月 15 日的期间内，在 65,492,000.00 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 12 月 31 日，公司在该抵押合同下短期借款余额为 37,700,000.00 元，其中短期借款 19,700,000.00 元同时由自然人李庆跃、吴宗泽、金良荣、陈利平、池旭明提供共同担保。

(2)公司于 2013 年 11 月 5 日与中国银行股份有限公司金华市分行签订合同号为 2013 年金中字 1134 号最高额抵押合同，以固定资产中原值为 63,987,292.34 元、净值为 63,232,026.53 元的房屋建筑物（相关权证尚在办理中），在建工程中价值为 44,901,388.03 元的房屋建筑物和无形资产中原值为 42,092,750.17 元、净值为 40,665,485.64 元的土地使用权，为公司 2013 年 10 月 29 日至 2014 年 8 月 26 日的期间内，在 161,080,000.00 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 12 月 31 日，公司在该抵押合同下短期借款余额为 53,084,977.20 元，一年内到期的长期借款余额为 30,000,000.00 元，应付票据余额为 10,239,021.74 元，信用证余额为美元 530,000.00 元。其中：

a. 短期借款 3,584,977.20 元同时由应收账款美元 735,143.00 元质押及自然人李庆跃、吴宗泽、金良荣、陈利平、池旭明提供共同担保。

b. 应付票据 2,239,021.74 元同时由银行承兑汇票保证金 671,706.52 元提供共同担保。

c. 应付票据 8,000,000.00 元同时由博蓝特以固定资产中原值为 4,070,942.70 元，净值为 3,979,087.08 元机器设备，在建工程中原值为 32,863,850.03 元机器设备（截至 2013 年 12 月 31 日，设备尚在调试中）为抵押、银行承兑汇票保证金 2,400,000.00 元、东晶电子及自然人李庆跃提供共同担保。

d.信用证美元 530,000.00 元同时由博蓝特以固定资产中原值为 4,070,942.70 元，净值为 3,979,087.08 元机器设备，在建工程中原值为 32,863,850.03 元机器设备（截至 2013 年 12 月 31 日，设备尚在调试中）为抵押、信用证保证金 975,000.00 元、东晶电子及自然人李庆跃提供共同担保。

(3)公司于 2013 年 7 月 10 日与中国进出口银行浙江省分行签订合同号为（2013）进出银（浙最信低）字第 3-003 号房地产最高额抵押合同，以固定资产中原值为 5,212,361.78 元、净值为 3,493,006.78 元的房屋建筑物，为公司 2013 年 7 月 10 日至 2016 年 7 月 10 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 12 月 31 日，公司在该抵押合同下一年内到期的长期借款余额为 10,000,000.00 元，同时由自然人李庆跃提供共同担保。

(4)东晶光电于 2013 年 7 月 23 日与中国进出口银行浙江省分行签订合同号为（2013）进出银（浙最信低）字第 3-004 号房地产最高额抵押合同，以固定资产中原值为 21,030,130.60 元、净值为 19,347,988.44 元的房屋建筑物，无形资产中原值为 15,378,973.19 元、净值为 14,591,609.77 元的土地使用权，为公司 2013 年 7 月 23 日至 2016 年 7 月 23 日的期间内，在

36,920,000.00 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 12 月 31 日，公司在该抵押合同下长期借款余额为 20,000,000.00 元，同时由自然人李庆跃提供共同担保。

(5) 公司于 2013 年 8 月 20 日与中国进出口银行浙江省分行签订合同号为 (2013) 进出银 (浙最信低) 字第 3-005 号房地产抵押合同，以固定资产中原值为 27,312,589.41 元、净值为 20,804,839.20 元的房屋建筑物，无形资产中原值为 4,706,775.00 元、净值为 3,614,095.96 元的土地使用权，为公司 2013 年 8 月 23 日至 2016 年 5 月 20 日的期间内，对中国进出口银行浙江省分行所产生的高新技术产品出口卖方信贷 30,000,000.00 元提供担保。截至 2013 年 12 月 31 日，公司在该抵押合同下长期借款余额为 30,000,000.00 元，同时由自然人李庆跃提供共同担保。

(6) 公司于 2013 年 10 月 8 日以原值为 707,128.10 美元的应收账款，为公司 2013 年 10 月 8 日至 2014 年 1 月 28 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 12 月 31 日，公司在该质押合同下短期借款余额为 565,000.00 美元，折合本位币余额为 3,444,748.50 元，并由中国出口信用保险公司提供担保。

(7) 公司于 2013 年 11 月 1 日以原值为 674,005.00 美元的应收账款，为公司 2013 年 11 月 1 日至 2014 年 2 月 26 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 12 月 31 日，公司在该质押合同下短期借款余额为 539,000.00 美元，折合本位币余额为 3,286,229.10 元，同时由自然人李庆跃、吴宗泽、金良荣、陈利平、池旭明提供共同担保。

(8) 截至 2013 年 12 月 31 日，东晶光电在中国银行股份有限公司浙江省分行出具的保函号为 GC2700711001838 的保证函的担保下，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 223,000,000.00 元长期借款，同时自然人李庆跃、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。

(9) 黄山光电于 2013 年 4 月 23 日与徽商银行黄山分行签订合同号为最抵字第 132031 号最高额抵押合同，以固定资产中原值为 10,085,043.25 元、净值为 9,805,603.53 元的房屋建筑物，为黄山光电 2013 年 4 月 23 日至 2016 年 7 月 23 日的期间内，在 12,000,000.00 元最高额额度内对徽商银行黄山分行所产生的全部债务提供担保。截至 2013 年 12 月 31 日，公司在该抵押合同下短期借款余额为 11,000,000.00 元，应付票据余额 1,800,000.00 元。其中应付票据 1,800,000.00 元同时由银行承兑汇票保证金 900,000.00 元及东晶电子提供共同担保。

(10) 黄山光电于 2013 年 9 月 9 日与黄山屯溪农村商业银行股份有限公司奕棋支行签订合同号为 (奕棋) 支行抵字 (2013) 第 0134 号额抵押合同，以在建工程中原值为 45,671,940.74 元的设备 (截至 2013 年 12 月 31 日，上述设备还在安装调试中)，为黄山光电 2013 年 9 月 10 日至 2014 年 9 月 10 日的期间内，在 10,000,000.00 元额度内对与黄山屯溪农村商业银行股份有限公司奕棋支行签订的主合同 (奕棋) 支行固借字第 20130134 号下的债务本金及利息等提供担保。截至 2013 年 12 月 31 日，黄山光电在该抵押合同下短期借款余额为 10,000,000.00 元。

(11) 黄山光电于 2013 年 9 月 26 日与中国银行黄山分行签订合同号为 2013 年贸字 591 号质押合同，以东晶电子开具的价值为 1,950 万元的银行承兑汇票质押，为公司于 2013 年 9 月 26 日至 2014 年 3 月 15 日对中国银行黄山分行所产生的进出口押汇业务提供担保。截至 2013 年 12 月 31 日，公司在该质押合同下短期借款余额为 2,565,000.00 美元，折合本位币余额为 15,638,548.50 元。

(12) 2013 年 2 月 4 日，博蓝特与中国银行金华市分行签订合同号为 2013 年金中字 0119A 号最高额质押合同，以存单号为 1116672 号 3,130,000.00 元定期存单质押，为公司 2013 年 2 月 4 日至 2014 年 2 月 4 日的期间内，在 500,400.00 美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 12 月 31 日，公司在该质押合同下短期借款余额为 500,400.00 美元，折合本位币余额为 3,050,888.76 元。

(13) 公司以银行承兑汇票保证金 5,850,000.00 元于中国农业银行金华分行向黄山光电开具银行承兑汇票 19,500,000.00 元，同时由东晶光电提供共同担保

(14) 黄山光电以银行承兑汇票保证金 8,000,000.00 元于徽商银行开立银行承兑汇票 16,000,000.00 元，同时由东晶电子提供共同担保。

(15) 截至 2013 年 12 月 31 日东晶光电以人民币 542,930.81 元信用保证金为担保，向中国工商银行股份有限公司金华经济开发区支行申请开具金额为 4,780,000.00 元无条件、不可撤销的信用证。

其中，与关联方相关的重大承诺事项明细详见本附注六、(五)。

2、前期承诺履行情况

严格按照承诺履行。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司2014年4月1日第四届董事会第五次会议决议，2013年度利润不分配、公积金不转增。

2、其他资产负债表日后事项说明

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

1、公司于2013年7月29日召开第三届董事会第二十二次会议审议，并于2013年8月15日召开2013年第一次临时股东大会审批通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》，拟申请定向非公开发行人民币普通股（A股）54,054,054股，全部用于补充流动资金，做强做精石英晶体元器件业务，做大做强LED蓝宝石业务。

2014年3月5日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行A股股票的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行A股股票的申请获得审核通过，截至本报告出具日，公司尚未收到中国证监会予以核准的正式文件。

2、根据公司2014年4月1日第四届董事会第五次会议决议，2013年度利润不分配、公积金不转增。

3、2013年5月14日，东晶光电因向香港科瑞斯特科技有限公司（以下简称“科瑞斯特”）、浙江昀丰新能源科技有限公司（以下简称“昀丰新能源”）购买的5台价值180万美元（折合人民币11,752,920.00元）长晶炉设备长期调试未按约定达到验收标准而向浙江省金华市中级人民法院提起民事诉讼，诉讼请求解除双方相应的产品购销合同，退还设备款并赔偿经济损失。

浙江省金华市中级人民法院分别于2013年9月25日、11月8日进行开庭审理，截至2013年12月31日，浙江省金华市中级人民法院尚未对该民事诉讼作出判决。

2014年1月22日，浙江省金华市中级人民法院下达了（2013）浙金商外初字第17号民事判决书，东晶光电于2014年2月18日收到上述判决书，判决结果如下：

（1）解除东晶光电与香港科瑞斯特科技有限公司于2011年1月签订的编号为EC2011SB003的《蓝宝石晶体生长炉产品购销合同》；

（2）东晶光电于本判决生效后十日内退还香港科瑞斯特科技有限公司5台蓝宝石晶体生长炉；

（3）香港科瑞斯特科技有限公司于本判决生效后十日内支付东晶光电设备款人民币10,516,021.69元，进口增值税人民币1,997,996.40元，原材料款、电费、补偿款等人民币3,734,350.00元；

（4）浙江昀丰新能源科技有限公司对上述判决第三项承担连带清偿责任；

（5）驳回东晶光电的其他诉讼请求。

截至本报告出具之日，相关判决事项尚未执行。

十二、其他重要事项

1、其他

（1）公司于2010年外购两台设备自动下圈封焊机和温测机，总计金额为764,102.56元，公司已预付285,000.00元，由于设备尚未验收合格，两台设备一直未投入使用，公司已暂停款项支付。

2013年5月，经双方协商一致，由公司组织设备供应商、生产部、技术部以及产品客户代表进行四方设备认证验收，并结转固定资产。

(2) 东晶光电于2011年外购23台蓝宝石长晶炉设备，总计金额为35,358,920.17元，东晶光电已支付34,359,421.69元，由于设备性能不稳定，产品质量无法达到既定标准，东晶光电已暂停款项支付。其中5台设备已提交诉讼，相关事项详见附注九；其余18台蓝宝石长晶炉设备已与厂商商定一致，将对设备进行升级改造，截至2013年12月31日，上述设备仍在改造中。

(3) 公司于2013年7月4日召开了第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于与RAKON LIMITED签署合作框架协议的议案》，拟以自有资金，现金方式收购成都锐康不少于80%的股权，成为成都锐康的控股股东，收购价格以经公司聘请的具有证券期货从业资格的评估机构出具的成都锐康以2013年6月30日为基准日的净资产的评估报告为参考依据，但公司收购成都锐康80%股权的价格不得高于1,880万美元。

银信资产评估有限公司以2013年6月30日为基准日对成都锐康股东全部权益价值进行评估，并出具报告号为银信评报字[2013]沪第513号评估报告，评估价值为人民币11,065.34万元。基准日后成都锐康召开董事会并通过决议，同意公司股东Rakon HK Limited以其持有的对公司借款美元2,000万元转增实收资本，并对公司章程进行相应的修正。2013年7月19日成都高新区对外经济贸易委员会出具成高外经贸字[2013]号《关于同意锐康晶体（成都）有限公司增加投资总额和注册资本的批复》同意公司增资美元2,000万元由投资方Rakon HK Limited由外债转增出资。上述债转股事项业经四川一点通会计师事务所有限责任公司验证，并于2013年7月25日出具川一点通验字[2013]第0136号验资报告。公司于2013年7月30日完成上述事项的工商变更登记。受上述债转股事项影响，成都锐康股东全部权益价值增加美元2,000万元，折合人民币123,574,000.00元。

公司于2013年8月12日与Rakon HK Limited签订股权转让协议，作价美元1,880万元收购其所持成都锐康80.00%的股权，并约定该收购价格已考虑上述债转股事项因素，不构成受让方增加购买价的因素。

成都锐康股权工商变更手续已于2013年9月16日完成，公司于2013年10月14日支付股权转让款美元1,880万元，折合人民币115,435,180.00元。故公司以2013年10月14日为购买日，以合并成本115,435,180.00元购买成都锐康80%股权，将其纳入合并范围。购买日成都锐康可辨认净资产的公允价值为人民币230,104,916.15元，高于合并成本的差额人民币68,648,752.92元计入营业外收入。

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 2	41,364,674.30	100%	2,495,434.12	6.03%	74,663,389.83	100%	4,051,420.11	5.43%
组合小计	41,364,674.30	100%	2,495,434.12	6.03%	74,663,389.83	100%	4,051,420.11	5.43%
合计	41,364,674.30	--	2,495,434.12	--	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	40,715,071.62	98.43%	2,035,753.58	73,451,319.01	98.38%	3,672,565.95
1 年以内小计	40,715,071.62	98.43%	2,035,753.58	73,451,319.01	98.38%	3,672,565.95
1 至 2 年	237,402.68	0.57%	47,480.54	799,870.82	1.07%	159,974.16
2 至 3 年				322,200.00	0.43%	128,880.00
3 年以上	412,200.00	1%	412,200.00	90,000.00	0.12%	90,000.00
合计	41,364,674.30	--	2,495,434.12	74,663,389.83	--	4,051,420.11

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	非关联方	6,643,233.09	1 年以内	16.06%
第二名	非关联方	6,007,095.64	1 年以内	14.52%
第三名	关联方	2,649,100.00	1 年以内	6.4%
第四名	非关联方	2,620,542.75	1 年以内	6.34%
第五名	非关联方	2,371,389.05	1 年以内	5.73%
合计	--	20,291,360.53	--	49.05%

(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(%)
深圳金东晶科技有限公司	全资子公司	2,649,100.00	6.4%
合计	--	2,649,100.00	6.4%

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 2	29,025,954.45	100%	1,460,347.72	5.03%	10,909,000.00	100%	545,600.00	5%
组合小计	29,025,954.45	100%	1,460,347.72	5.03%	10,909,000.00	100%	545,600.00	5%
合计	29,025,954.45	--	1,460,347.72	--	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	28,966,954.45	99.8%	1,448,347.72	10,908,000.00	99.99%	545,400.00
1 年以内小计	28,966,954.45	99.8%	1,448,347.72	10,908,000.00	99.99%	545,400.00
1 至 2 年	58,000.00	0.2%	11,600.00	1,000.00	0.01%	200.00
2 至 3 年	1,000.00		400.00			
合计	29,025,954.45	--	1,460,347.72	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(%)
第一名	关联方	24,300,000.00	1 年以内	83.72%
第二名	非关联方	2,143,393.00	1 年以内	7.38%
第三名	关联方	1,653,627.45	1 年以内	5.7%
第四名	非关联方	750,000.00	1 年以内	2.58%
第五名	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.34%
合计	--	28,947,020.45	--	99.72%

(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(%)
黄山市东晶光电科技有限公司	全资子公司	24,300,000.00	83.72%
浙江东晶博蓝特光电有限公司	控股子公司	1,653,627.45	5.7%
合计	--	25,953,627.45	89.42%

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：											
浙江浙中产业信息	权益法	6,000,000.00	6,060,796.26	111,503.44	6,172,299.70	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	4,884,123.30	36,897,160.74	10%	10%				1,136,212.95
权益法小计											
子公司：											
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%				
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%				
东晶锐康晶体（成都）有限公司	成本法	115,435,180.00		115,435,180.00	115,435,180.00	80%	80%				
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%				
成本法小计											
合计	--	424,312,293.48	300,730,387.18	134,891,366.74	435,621,753.92	--	--	--			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	217,401,529.38	281,139,236.39
其他业务收入	2,814,598.27	476,174.59
合计	220,216,127.65	281,615,410.98
营业成本	199,383,883.45	241,588,415.14

(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	217,401,529.38	196,834,980.42	281,139,236.39	241,234,064.17
合计	217,401,529.38	196,834,980.42	281,139,236.39	241,234,064.17

(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	200,968,024.80	182,354,801.50	274,985,261.05	236,176,780.77
电 容	1,685,134.95	1,956,554.56	1,409,409.35	1,483,278.62
振荡器	14,748,369.63	12,523,624.36	4,744,565.99	3,574,004.78
合计	217,401,529.38	196,834,980.42	281,139,236.39	241,234,064.17

(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	165,844,510.55		219,540,590.25	
内销	51,557,018.83		61,598,646.14	

合计	217,401,529.38		281,139,236.39	
----	----------------	--	----------------	--

(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	65,490,675.17	29.74%
第二名	28,638,932.59	13%
第三名	12,509,910.62	5.68%
第四名	12,292,228.08	5.58%
第五名	11,675,216.56	5.3%
合计	130,606,963.02	59.3%

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	6,131,839.69	3,227,499.14
合计	6,131,839.69	3,227,499.14

(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
浙江浙中产业信息园有限公司	111,503.44	90,323.29	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	6,020,336.25	3,137,175.85	被投资单位损益变动
合计	6,131,839.69	3,227,499.14	--

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	-3,717,249.81	14,074,017.67
加：资产减值准备	9,663,123.32	2,340,644.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,089,939.34	42,914,423.66
无形资产摊销	2,390,550.13	2,124,500.63
长期待摊费用摊销	98,800.00	98,800.00
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）	-9,781,525.68	-1,355.00
财务费用（收益以“－”号填列）	9,728,440.62	10,918,209.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,131,839.69	-3,227,499.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,935,072.49	-138,237.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	237,202.15	-32,207,183.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	28,448,609.22	-14,082,590.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-44,089,091.88	27,542,363.86
其他	-1,324,053.78	-1,320,170.28
经营活动产生的现金流量净额	31,677,831.45	49,035,923.96
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	13,069,082.92	36,691,460.47
减：现金的期初余额	36,691,460.47	139,836,805.31
现金及现金等价物净增加额	-23,622,377.55	-103,145,344.84

注：其他系本期与资产相关政府补助摊销计入本期损益形成。

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）	9,781,525.68	
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）	9,754,988.47	详见附注五（三十九）
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	68,648,752.92	详见附注四（五）
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	-137,655.81	

得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-173,351.59	
少数股东权益影响额（税后）	101,207.85	
合计	87,773,051.82	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 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	3.69%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.46%	-0.30	-0.30

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1) 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

单位：元

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
货币资金	70,489,042.12	137,072,240.27	-48.58%	主要系本期募集资金使用完毕所致
应收账款	41,373,233.09	68,423,036.71	-39.53%	主要系本期市场行情不景气，销售额下降所致
预付款项	8,547,481.09	3,089,691.79	176.65%	主要系本期预付材料款增加所致
其他应收款	9,596,626.89	1,179,466.43	713.64%	主要系本期暂借款增加所致
一年内到期的非流动资产	187,500.00		100.00%	主要系本期长期待摊费用重分类所致
固定资产	761,872,874.33	396,781,193.15	92.01%	主要系本期收购成都锐康及土建工程结转所致
长期待摊费用	2,371,847.00	4,021,280.96	-41.02%	主要系本期摊销减少及重分类至一年内到期的非流动资产所致
递延所得税资产	3,675,244.49	1,812,419.70	102.78%	主要系本期存货跌价计提比例增加所致
其他非流动资产	3,803,944.63	23,851,928.76	-84.05%	主要系本期工程项目接近

				完工、辅助设备采购较少， 预付设备工程款减少所致
短期借款	245,205,392.06	160,402,278.84	52.87%	主要系本期收购成都锐康 借款融资所致
交易性金融负债	137,655.81		100.00%	主要系本期签订远期外汇 合约所引起的损失
应付票据	28,039,021.74	7,955,000.00	252.47%	主要系公司结算方式发生 变化所致
预收款项	300,759.83	200,691.34	49.86%	主要系客户预付货款增加 所致
应付职工薪酬	2,912,540.10	799,386.37	264.35%	主要系本期子公司陆续投 产，及收购成都锐康所致
应交税费	-73,338,914.47	-24,911,776.50	194.39%	主要系本期设备采购进项 税增加及收购成都锐康所 致
其他应付款	48,608,138.62	6,169,954.07	687.82%	主要系本向非金融机构借 款增加所致
递延所得税负债	735,406.03		100.00%	主要系本期非同一控制法 下企业合并引起的评估增 值所致
其他非流动负债	18,785,173.07	11,280,041.79	66.53%	主要系本期与资产相关政 府补助增加所致
未分配利润	92,215,187.71	60,319,534.66	52.88%	主要系本期利润增加所致
少数股东权益	49,043,387.23	5,003,680.09	880.15%	主要系本期收购成都锐康 所致
营业税金及附加	1,920,287.08	3,908.20	49034.82%	主要系本期母公司设备采 购较少，进项税减少导致免 抵税额增加所致
管理费用	39,252,306.66	24,879,082.85	57.77%	主要系本期子公司陆续投 产及收购成都锐康所致
财务费用	18,003,831.39	7,535,324.73	138.93%	主要系本期融资规模扩大 所致
资产减值损失	14,078,507.96	1,900,404.40	640.82%	主要系本期产品市场价格 下跌，期末存货减值较大所 致
公允价值变动收益	-137,655.81		100.00%	主要系本期签订远期外汇 合约所引起的损失所致
投资收益	6,131,839.69	3,227,499.14	89.99%	主要系本期联营企业经营 利润增长所致
营业外收入	88,361,012.59	6,920,891.90	1,176.73%	主要系本期收购成都锐康 产生合并收益所致
营业外支出	578,856.19	294,261.52	96.71%	主要系本期对外捐赠增加

				所致
所得税费用	-1,868,885.87	1,613,909.16	-215.80%	主要系本期市场行情不景气，经营性业务呈现亏损所致

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长李庆跃签名的公司2013年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

浙江东晶电子股份有限公司

李庆跃

二〇一四年四月三日