

山东共达电声股份有限公司

2016 年年度报告

010

2017 年 03 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。

公司负责人赵笃仁、主管会计工作负责人郑希庆及会计机构负责人(会计主管人员)郑希庆声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来相关经营计划、目标等前瞻性陈述，属于计划性事项，并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 360000000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.11 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	24
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节 公司治理.....	46
第十节 公司债券相关情况.....	52
第十一节 财务报告.....	53
第十二节 备查文件目录.....	128

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、共达电声	指	山东共达电声股份有限公司
欧信电器	指	本公司全资子公司潍坊市欧信电器有限公司
Gettop Europe R&D APS	指	本公司全资子公司共达电声欧洲研发有限公司
微型电声元器件	指	利用换能器原理，实现声信号-电信号-声信号的转换，从而实现声音传递功能的微型元器件，主要包括微型麦克风、微型扬声器/受话器，主要应用于移动电话、笔记本电脑、个人数码产品和消费类电声产品等
传声器	指	又称麦克风，是将声音信号转换为电信号的能量转换器件
微型驻极体麦克风	指	又称微型驻极体传声器，应用了可驻留电荷的驻极体材料的微型麦克风（Electret Condenser Microphone），具有电容麦克风的优良特性，不需要复杂的电路，与场效应管或专用 IC 集成到一起，具有低阻抗输出特性，体积可以做得很小，是目前市场需求量最大的一种麦克风
微型扬声器	指	实现由电信号到声信号转变的微型电声元器件，通过音圈在磁场切割磁力线产生推动力驱动振膜振动，进而由振膜推动空气实现发声，功率较大、频响宽、保真度高，一般用于声音的外放，如运用于手机及便携式音频产品的音乐播放
微型受话器	指	原理与微型扬声器相同，但功率相对较小，用于语音的接收，如手机或电话机的听筒
电声组件	指	由相同和不同的电声元件（和其它元件）或线路构成的一个组件
阵列模组	指	由 2 个或 2 个以上相同的电声元件或线路构成的一个组件
MEMS 麦克风/硅麦克/Silicon MIC	指	基于 MEMS 技术、采用硅材料制作的麦克风，可以利用传统的表面贴片设备完成自动装配，汲取了半导体工艺技术的优点，具有高可靠性、优异的声音性能和灵活的扩展性等特点
消费类电声产品（Personal Audio）	指	终端消费者使用的、用于实现语音传递功能或多媒体音乐播放功能的消费类电子产品
乐华文化	指	北京乐华圆娱文化传播股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	共达电声	股票代码	002655
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东共达电声股份有限公司		
公司的中文简称	共达电声		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG GETTOP ACOUSTIC CO.,LTD		
公司的法定代表人	赵笃仁		
注册地址	山东省潍坊市坊子区凤山路 68 号		
注册地址的邮政编码	261200		
办公地址	山东省潍坊市坊子区凤山路 68 号		
办公地址的邮政编码	261200		
公司网址	http://www.gettopacoustic.com		
电子信箱	gettop@gettopacoustic.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王永刚	孙成宇
联系地址	山东省潍坊市坊子区凤山路 68 号	山东省潍坊市坊子区凤山路 68 号
电话	0536-2283666-259	0536-2283666-259
传真	0536-2283666-399	0536-2283666-399
电子信箱	gettop@gettopacoustic.com	gettop@gettopacoustic.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、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
公司年度报告备置地点	山东共达电声股份有限公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91370700727553239B
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	716,028,565.33	705,260,903.48	1.53%	653,623,608.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,008,085.38	19,219,662.15	-6.30%	24,046,699.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,184,172.81	8,049,301.09	26.52%	16,257,324.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,147,322.42	71,353,365.31	-67.56%	67,837,153.60
基本每股收益（元/股）	0.05	0.05	0.00%	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.05	0.00%	0.07
加权平均净资产收益率	2.82%	3.05%	-0.23%	4.04%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	1,269,272,690.56	1,155,316,204.07	9.86%	1,008,323,688.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	646,253,607.79	632,078,701.77	2.24%	618,415,262.03

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	157,968,271.93	159,557,635.02	194,506,488.07	203,996,170.31
归属于上市公司股东的净利润	2,427,130.40	5,361,546.82	6,547,582.67	3,671,825.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,545,884.53	3,160,280.75	4,389,141.28	1,088,866.25
经营活动产生的现金流量净额	-18,652,934.70	25,548,517.22	-7,192,838.37	23,444,578.27

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	416,917.21	24,186.34	-769,509.58	
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）	7,713,988.20	11,470,813.20	9,862,241.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		216,767.12	918,904.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-515,998.14	-248,831.44	-854,140.30	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,351,309.97	1,425,779.52		处置子公司
减：所得税影响额	1,142,304.67	1,718,644.69	1,368,121.66	
少数股东权益影响额（税后）		-291.01		
合计	7,823,912.57	11,170,361.06	7,789,374.50	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是专业的电声元器件及电声组件制造商和服务商、电声技术解决方案提供商，主营业务为微型电声元器件及电声组件的研发、生产和销售，主要产品包括微型麦克风、微型扬声器/受话器及其阵列模组，广泛应用于移动通讯设备及其周边产品、笔记本电脑、平板电视、个人数码产品、汽车电子等消费类电子产品领域。2016年全球智能手机市场增长缓慢，根据全球市场研究机构TrendForce最新报告显示，2016年全球智能手机出货量为13.6亿部，年增长4.7%。受全球市场宏观环境影响，2016年公司业绩整体增幅业绩较小，营业收入716,028,565.33元，同比增长1.53%；实现归属于母公司股东的净利润18,008,085.38元，同比减少-6.30%；基本每股收益0.05元。

为增强公司抵御风险能力，报告期内公司拟以发行股份及支付现金的方式购买杜华、王欢、上海文投、西藏华果果、新疆融证、舟山戴乐斯、赵宝民、杨立力、彭春胜、余军辉、王剑、郑焕强、方韶军、朱建军、吴旭东、牛晓芳、刘荣旋、肖飞、上海洪鑫源交易对方持有的北京乐华圆娱文化传播股份有限公司（以下简称乐华文化）100%股权。同时，公司拟非公开发行股份募集配套资金。发行股份及支付现金购买资产与发行股份足额募集配套资金互为前提条件。但鉴于本次重组事项操作时间过长，国内外经济、政策环境出现了较大变化，本次重组的标的公司乐华文化的股东对该公司对接A股市场的条件和方式产生了不同想法，故其决定终止与共达电声的重大资产重组事宜。基于上述情况，公司董事会经讨论，决定终止本次重大资产重组事项。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	本报告期内新增生产用机器设备 9,517.86 万元

无形资产	未发生重大变化
在建工程	本报告期内新增尚未完工的自制生产设备 1,802.96 万元

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

1、技术与研发优势

公司立足于微型电声元器件及其组件、模组、系统等产品的研发、生产和销售，拥有一支高素质、专业化的研发队伍，整合微型驻极体麦克风、微型扬声器/受话器、硅微麦克风、车载通讯、人机交互等多品种产品研发生产技术，形成既相互独立又互为支撑的研发平台，不但可以自主选择技术路线进行研发，迅速响应客户需求，而且能够有效整合资源，为客户提供一流的电声整体声学解决方案。

截止报告期末，公司已获授权专利221项，在申请专利42项。自主创新能力不断增强。

2、客户资源优势

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

3、产品质量优势

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

4、生产工艺优势

生产工艺研发，不断提升生产工艺水平，配置了大量先进设备保证生产工艺的执行，为

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

5、管理优势

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

6、品牌优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年国内外经济形势错综复杂，经济结构仍处于调整期，经济下行压力较大，公司所处行业竞争激烈，产品市场增长放缓。报告期内，公司营业总收入71,602.86万元，较上年同期增长1.53%；营业利润为1,134.13万元，较上年同期增长1.08%；利润总额为1,895.62万元、归属于上市公司股东净利润为1,800.81万元，较上年同期分别降低15.63%、6.30%。

为了公司持续健康稳定发展，公司董事会、管理层及全体员工共同努力，秉承“高效、求是、创新、和谐”的企业精神，致力于成为世界一流的电声整体解决方案提供商，做客户最信赖伙伴，穿世界最美妙声音，集中精力深耕细作大客户，继续推行大客户战略，公司报告期内对华为销售收入明显上升；调整产品结构，在稳固微型驻极体麦克风产销量基础上，大力发展硅微麦克风及微型扬声器受话器，提高二者产销量，研发中高端客户平台型新品；报告期内，公司进一步提高了自动化生产水平，微型扬声器受话器产品采用柔性自动化手段，提高产品生产能力同时提升了产品品质，赢得了客户信赖，对原有麦克风自动化生产设备进行了升级改造，进一步提高了生产效率。

为增强公司盈利能力及抵抗风险能力，公司重点推进了重大资产重组事项，2016年10月25日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了本次交易的相关议案；同日，公司与相关交易对方分别签署了附条件生效的《购买资产协议》、《盈利预测补偿协议》、《募集配套资金股份认购协议》；

2016年11月10日，公司召开2016年第二次临时股东大会，审议通过了本次交易的《购买资产协议》、《盈利预测补偿协议》、《募集配套资金股份认购协议》等相关议案。

2016年12月3日公司披露了《关于收到中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书的公告》，公司于2016年12月2日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（163395号）。

2017年1月12日公司披露了关于申请延期回复《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告，本次反馈意见部分问题的核查及回复工作量较大，为认真做好对反馈意见的回复工作，公司正组织各中介机构按照相关准则和要求，编制、更新申请文件涉及的审计报告、财务数据及相关信息。因此，公司预计无法在反馈回复到期日（2017年1月16日）前

完成反馈意见的书面回复及披露工作。鉴于上述原因，为认真做好对反馈意见的回复工作，根据《反馈意见》的相关要求，公司向中国证监会申请自2017年1月16日起延期不超过30个工作日（2017年3月2日）提交《反馈意见》的书面回复及附件材料。

因本次重组事项操作时间过长，国内外经济、政策环境出现了较大变化，本次重组的标的公司乐华文化的股东对该公司对接A股市场的条件和方式产生了不同想法，故其决定终止与共达电声的重大资产重组事宜。基于上述情况，公司董事会经讨论，决定终止本次重大资产重组事项，并于2017年2月28日召开第三届董事会第十六次会议，审议并通过了《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项并撤回申请文件的议案》。

本次重大资产重组事项的终止，对公司现有生产经营活动和财务状况不会造成不利影响，也不会影响公司既定的战略规划。未来公司将继续积极寻找新经济领域投资机会，逐步打造多元化的产业布局，提高公司抗风险能力。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	716,028,565.33	100%	705,260,903.48	100%	1.53%
分行业					
电子元器件行业	716,028,565.33	100.00%	705,260,903.48	100.00%	1.53%
分产品					
电子元器件及电声组件	716,028,565.33	100.00%	705,260,903.48	100.00%	1.53%
分地区					
国内地区	369,492,950.61	51.60%	321,120,373.77	45.53%	15.06%
国外地区	346,535,614.72	48.40%	384,140,529.71	54.47%	-9.79%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
电子元器件行业	716,028,565.33	504,421,800.27	29.55%	1.53%	-2.01%	2.54%
分产品						
电子元器件及电 声组件	716,028,565.33	504,421,800.27	29.55%	1.53%	-2.01%	2.54%
分地区						
国内地区	369,492,950.61	290,969,131.50	21.25%	15.06%	14.26%	0.55%
国外地区	346,535,614.72	213,452,668.77	38.40%	-9.79%	-17.93%	6.11%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
电子元器件行业	销售量	只	467,545,752	431,201,677	8.43%
	生产量	只	500,003,348	426,508,496	17.23%
	库存量	只	111,500,175	79,042,579	41.06%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年	2015 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子元器件行业	电子元器件及电声组件	504,421,800.27	100.00%	514,760,049.45	100.00%	-2.01%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本年度注销东莞共达电子有限公司，原持股比例100%。详见第十一节财务报告“八、合并范围的变更相关内容。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	389,622,985.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	54.42%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	193,604,578.08	27.04%
2	客户 2	104,972,231.97	14.66%
3	客户 3	40,783,169.98	5.70%
4	客户 4	27,547,332.45	3.85%
5	客户 5	22,715,673.34	3.17%
合计	--	389,622,985.83	54.42%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	146,042,370.19
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.74%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	61,366,529.88	12.50%
2	供应商 2	26,973,233.15	5.49%
3	供应商 3	22,106,463.30	4.50%
4	供应商 4	18,130,633.85	3.69%
5	供应商 5	17,465,510.01	3.56%
合计	--	146,042,370.19	29.74%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	15,667,507.45	17,961,849.84	-12.77%	
管理费用	138,943,941.59	136,751,145.37	1.60%	
财务费用	8,015,369.79	9,238,673.14	-13.24%	

4、研发投入

适用 不适用

为确保公司主导产品全球范围的市场竞争力，提高市场份额，公司高度重视研发创新，每年都有较大研发资金的投入。报告期内，公司研发投入5,551.27万元，占营业收入的比重7.75%，占最近一期经审计净资产的11.08%，主要用于电声元件、模组、系统等电声产品。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	379	371	2.16%
研发人员数量占比	11.00%	16.44%	-5.44%
研发投入金额（元）	55,512,672.65	70,021,895.61	-20.72%
研发投入占营业收入比例	7.75%	9.93%	-2.18%
研发投入资本化的金额（元）	7,890,320.05	15,011,015.05	-47.44%
资本化研发投入占研发投入的比例	14.21%	21.44%	-7.23%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	802,089,964.43	789,097,768.84	1.65%
经营活动现金流出小计	778,942,642.01	717,744,403.53	8.53%
经营活动产生的现金流量净额	23,147,322.42	71,353,365.31	-67.56%
投资活动现金流入小计	1,240,200.00	6,806,917.84	-81.78%
投资活动现金流出小计	81,131,049.01	130,899,020.76	-38.02%
投资活动产生的现金流量净额	-79,890,849.01	-124,092,102.92	35.62%
筹资活动现金流入小计	489,770,104.01	586,218,003.34	-16.45%
筹资活动现金流出小计	385,501,495.80	552,927,431.85	-30.28%
筹资活动产生的现金流量净额	104,268,608.21	33,290,571.49	213.21%
现金及现金等价物净增加额	49,844,250.00	-16,528,080.38	401.57%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额同比减少4,820.60万元，降低67.56%，主要原因为公司经营所需的材料采购增加、员工人数及薪酬增加、中介机构及咨询服务费增加所致。

(2) 报告期内投资活动现金流入同比减少556.67万元，降低81.78%，主要原因为上年处置子公司广州共达信息技术有限公司收回投资款所致。

(3) 报告期内投资活动现金流出同比减少4,976.80万元，降低38.02%，主要原因为上年对喀什双子星光文化投资基金企业（有限合伙）投资支付现金6000万元所致。

(4) 报告期内投资活动产生的现金流量净额同比增加4,420.13万元，增长35.62%，主要原因为上年对喀什双子星光文化投资基金企业（有限合伙）投资支付现金6000万元所致。

(5) 报告期内筹资活动现金流出同比减少16,742.59万元，降低30.28%，主要原因为本期借款担保方式改变，归还借款、借款保证金支付减少。

(6) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比增加7,097.80万元，增长213.21%，主要原因为公司银行借款净增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,351,309.97	7.13%	处置子公司产生的投资收益 1,351,309.97 元。	否
资产减值	30,457,049.75	160.67%	1、计提应收款项资产减值 651,961.88 元；2、计提存货资产减值 28,805,087.87 元；3、计提长期股权投资损失 1,000,000.00 元。	否
营业外收入	8,216,780.05	43.35%	1、非流动资产处置利得 437,532.21 元；2、政府补助 7,713,988.20 元；3、其他收入 65,259.64 元。	否
营业外支出	601,872.78	3.18%	1、非流动资产处置损失 20,615.00 元；2、对外捐赠 301,335.50 元；3、其他支出 279,922.28 元。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	143,431,241.04	11.30%	160,340,860.54	13.88%	-2.58%	
应收账款	198,985,172.06	15.68%	189,475,722.63	16.40%	-0.72%	
存货	202,612,149.39	15.96%	152,409,381.65	13.19%	2.77%	
固定资产	397,673,444.14	31.33%	349,118,307.00	30.22%	1.11%	

在建工程	61,183,310.08	4.82%	39,280,769.38	3.40%	1.42%	
短期借款	322,847,049.88	25.44%	271,140,454.49	23.47%	1.97%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十一节财务报告“七、44、所有权或使用权受到限制的资产”相关内容。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	60,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
潍坊市欧信电器有限公司	子公司	研发、生产和销售声学元器件、半导体类机电产品	2000 万人民币	17,489,652.61	12,300,149.60	33,863,632.34	-4,148,553.61	-4,149,010.81
Gettop Europe R&D APS	子公司	电子元器件研发生产销售	200 万丹麦克朗	15,669,598.80	33,227.34	0.00	-3,542,062.06	-3,542,062.06

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
东莞共达电子有限公司	注销	处置长期股权投资产生的投资收益 1,351,309.97 元

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业竞争格局和发展趋势

公司立足声学领域，主要研发、生产、销售微型驻极体麦克风、硅微麦克风、微型扬声器/受话器等微电声元件及其组件、模组、系统等产品，处于行业中端，市场竞争激烈，产品更新换代周期越来越短，下游消费类电子产品尤其是智能手机增长疲弱，但产品应用领域广泛，市场已经形成巨大容量，产品市场占有率相对稳定。

（二）未来发展战略

公司将深耕大客户，为客户提供声学整体解决方案，并购重组完成后，公司在不断巩固、

稳步发展原有业务基础上，将拥有电影、电视剧、音乐版权、艺人经济为主的综合影视娱乐业务产业链，在来一段时期内公司将采取双主业并行的多元化发展战略。

（三）2017年度经营计划

2017年，公司将深化产品结构调整，完善营销渠道，满足客户需求，提供一站式采购服务，巩固提高微型驻极体麦克风市场地位，大力拓展微型扬声器/受话器、硅微麦克风、车载通讯、智能家居等系统、模组产品市场空间，提高公司提供整体声学解决方案服务能力，抢占高端电声产品市场。为了实现上述经营目标，公司主要措施为：

1、加大市场开拓力度

定位中高端客户群体，以卓越的技术创新能力和品质保障能力，全面、全方位满足客户需求，深入客户供应体系，紧跟客户发展步伐，优化产品结构，推广公司新产品，推动微型电声元件及其组件、模组、系统在平板电脑、智能家居、语音识别、可穿戴设备等领域的应用，进一步提高公司产品市场占有率。

2、提高产品研发能力

依托现有微型电声元件产品研发技术平台，整合国际、国内研发中心力量，借助电声领域高等院校及实力企业资源，培养技术创新人才，积淀技术创新文化，持续提高公司产品研发、创新能力。

3、提高自动化装备、生产水平

2017年公司将改进现有自动化生产设备，提高产品组装、测试设备生产效率，加大自动化装备投入，进一步优化生产工艺，提高自动化生产设备在生产中所占比例，采用柔性自动化手段，降低人工成本，满足不同品种、不同规格产品生产需要。

4、加强人才队伍建设

公司的经营业绩要继续保持快速增长，公司的业务、技术、研发人才的持续引进至关重要。2017年公司将继续大力吸引和招聘各类技术、管理人才，实施有效的竞争激励机制，建立人才梯队，为公司健康快速发展提供人力资源保障。

5、把握机遇，调整策略，充分利用资本市场提高抵御风险能力。

公司重大资产重组事项终止，对公司现有生产经营活动和财务状况不会造成不利影响，也不会影响公司既定的战略规划。未来，公司将不断汲取经验，调整进入资本市场策略，不断提高公司盈利能力及抵御风险能力。

（四）未来面对的风险

1、市场风险

公司电声元器件产品的下游系消费类电子产品，面向全球市场，易受到下游产品消费情况波动影响。2016年全球经济仍不明朗，公司业绩也可能受到一定程度影响。

2、经营风险

(1) 汇率风险

2015年公司外销收入近六成，而人民币对美元汇率一直处于升值通道中，人民币对美元升值将使公司的盈利水平受到一定的影响，不利于公司出口市场的产品竞争力提高。公司现已采取远期结售汇等措施化解汇率波动风险。

(2) 主要客户相对集中的风险

公司主要客户皆为全球知名消费类电子产品制造商，主要客户相对集中是公司凭借技术、研发、产品品质等方面的竞争优势长期进行大客户开发的结果。尽管公司与上述客户已经建立的长期稳定的合作关系保证了公司销售的稳定性和长期增长趋势，但如果公司在产品质量控制、合格供应商认证、交期等方面无法及时满足客户要求，将可能使客户订单发生一定波动。公司在一定程度上面临着客户集中度相对偏高的风险。

(3) 核心技术人员流失风险

经过公司的持续引进和长期培养，公司现有的核心技术人员已经成为推动公司发展的关键力量。虽然公司建立了较为完善和有效的人力资源管理和人才激励机制，但是如果公司不能持续完善各项用人制度和激励机制，可能导致核心技术人员的流失，会在一定程度上影响公司的长远发展。

(4) 应收账款回收风险

公司主要客户均为全球消费类电子产品制造商，信用较高，发生呆坏账的可能性较小。尽管如此，如果全球经济环境发生重大不利变化，或主要债务人的财务、经营状况发生恶化，则可能存在应收账款发生坏账或坏账准备计提不足的风险。

3、政策风险

(1) 所得税优惠政策变化的风险

自2008年1月1日起，新修订的《中华人民共和国企业所得税法》开始施行，其中规定“居民企业所得税的税率为25%”，但对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局2009年1月16日联合下发的鲁科高字〔2009〕12号《关于认定“山东中德设备有限公司”等

505家企业为2008年第一批高新技术企业的通知》，公司被认定为高新技术企业，并享受企业所得税的税收优惠政策。若公司未来不能继续享受高新技术企业税收优惠政策，或者国家有关税收政策发生变化，则公司经营业绩可能会受到影响。

(2) 出口退税政策变化的风险

公司所属行业为国家鼓励出口类行业，出口货物享受增值税“免、抵、退”税收优惠政策。报告期内，公司产品出口比例较高，受增值税出口退税率变化影响较大。如国家调低相关产品出口退税率政策，将对公司未来的经营业绩产生不利影响。

4、管理风险

公司2012年2月17日上市后，净资产规模将迅速扩张，在资源整合、技术开发、资本运作、生产经营管理和市场开拓等方面的要求随之提高。如果公司的管理水平不能适应公司规模迅速扩张和业务快速发展的要求，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将影响公司的应变能力和发展活力，进而削弱公司竞争力，给公司未来的经营和发展带来一定影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月12日	实地调研	机构	见公司网站 (http://www.gettopacoustic.com/) 投资者关系 2016年1月12日投资者关系活动记录表
2016年03月17日	实地调研	机构	见公司网站 (http://www.gettopacoustic.com/) 投资者关系 2016年3月17日投资者关系活动记录表
2016年05月19日	实地调研	机构	见公司网站 (http://www.gettopacoustic.com/) 投资者关系 2016年5月19日投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2015年4月11日召开的第三届董事会第四次会议及2015年5月8日召开的山东共达电声股份有限公司2014年度股东大会审议了《山东共达电声股份有限公司2014年度利润分配方案》，根据上市公司应当按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金额孰低的原则来确定具体的分配比例，综合考虑公司长期发展的需要和股东的利益，公司2014年度的利润分配预案为：以公司总股本360,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.14元（含税）。

2、公司2016年2月26日召开的第三届董事会第九次会议审议了《山东共达电声股份有限公司2015年度利润分配预案》，根据上市公司应当按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的分配比例，综合考虑公司长期发展的需要和股东的利益，公司2015年度的利润分配预案为：以公司总股本360,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.11元（含税）。

3、公司2017年3月6日召开第三届董事会第十七次会议审议通过了《山东共达电声股份有限公司2016年度利润分配预案》，根据上市公司应当按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的分配比例，综合考虑公司长期发展的需要和股东的利益，公司2016年度的利润分配预案为：以公司总股本360,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.11元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	3,960,000.00	18,008,085.38	21.99%	0.00	0.00%
2015年	3,960,000.00	19,219,662.15	20.60%	0.00	0.00%
2014年	5,040,000.00	24,046,699.15	20.96%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.11
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	360,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	3,960,000.00
可分配利润 (元)	195,811,278.09
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) 的审计结果, 2016 年度母公司实现净利润 18,830,998.49 元, 提取法定盈余公积金 1,883,099.85 元, 前期滚存未分配利润 186,594,159.23 元, 本期可供股东分配利润 203,542,057.87 元; 2016 年度合并报表实现归属于母公司股东的净利润 18,008,085.38 元。根据上市公司应当按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的分配比例, 综合考虑公司长期发展的需要和股东的利益, 公司 2016 年度的利润分配预案为: 以公司总股本 360,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 0.11 元 (含税)。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	潍坊高科电子有限公司及其股东赵笃仁、杨进军、董晓民、葛相军;	关于同业竞争的承诺	关于避免同业竞争的承诺 为了避免同业竞争, 公司股东潍坊高科于 2009 年 2 月 13 日分别向本公司出具了《放弃竞争及利益冲突承诺函》, 承诺: “1、本公司 (含本公司全资/控股或者采用其他方式控制的主体) 目前没有直接或者	2009 年 02 月 13 日	长期	正在履行

		<p>间接地从事任何与共达电声（包括其全资或者控股子公司）的企业法人营业执照上列明的经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。 2、在本公司直接或间接持有共达电声股份（权益）的期间，本公司（含本公司全资/控股或者采用其他方式控制的主体）不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或者联营）参加或者进行任何与共达电声（包括其全资或者控股子公司）企业法人营业执照上列明的经营范围内的业务存在直接或者间接竞争的任何业务活动。 3、凡是本公司（含本公司全资/控股或者采用其他方式控制的主体）有任何商业机会从事、参与或者入股任何可能与发行人（包括其全资或者控股子公司）生产经营构成同业竞争的业务，本公司（含本公司全资/控股或者采用其他方式控制的主体）会将上述商业机会让与共达电声及其子公司。</p> <p>4、本公司承诺将约束本公司全资/控股或者采用其他方式控制的主体按照本承诺函进行或者不进行特定行为。” 公司实际控制人赵笃仁、杨进军、董晓民、葛相军于 2009 年 2 月 13 日分别向本公司出具了《放弃竞争及利益冲突承诺函》，承诺： “1、本人及本人关系密切近亲属目前没有直接或者间接地从事任何与共达电声（包括其全资或者控股子公司）的企业法人营业执照上列 明的经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。 2、在本人直接或间接持有共达电声股份（权益）的期间，本人及本人关系密切近亲属不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或者联营）参加或者进行任何与共达电声（包括其全资或者控股子公司）企业法人营业执照上列明的经营范围内的业务存在直接或者间接竞争的任何业务活动。 3、凡是本人及本人关系密切近亲属有任何商业机会从事、参与或者入股任何可能与发行人（包括其全资或者控股子公司）生产经营构成同业竞争的业务，本人及本人关系密切近亲属会将</p>			
--	--	---	--	--	--

			上述商业机会让与共达电声及其子公司。4、本人承诺将约束本人关系密切近亲属按照本承诺函进行或者不进行特定行为。”在间接或直接持有共达电声的股份期间，潍坊高科、镇贤实业、华逸投资、福暉公司、福匡公司保证不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益），直接或间接参与与共达电声构成竞争的任何业务或活动，亦不生产、开发任何与共达电声生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品。目前该承诺正在履行中，报告期内未出现同业竞争的情况。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2016年7月，因本公司经营计划调整，调整研发布局，决定注销子公司东莞共达电子有限公司，注销后人员及设备全部转移到母公司进行管理。2016年7月26日向东莞市国家税务局大朗税务分局提交的注销登记事项获得批准，2016年8月5日向东莞市地方税务局大朗税务分局提交的注销登记事项获得批准，2016年9月6日东莞市工商行政管理局核准东莞共达电子有限公司的注销登记。注销完成后，东莞共达电子有限公司不再纳入公司合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	450,000
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	郝先经、燕进

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

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
西安曲江春天融和影 视文化有限责任公司	2016年05 月06日	10,000	2016年06月08 日	10,000	连带责任保 证	1年	否	是
西安曲江春天融和影 视文化有限责任公司	2016年05 月16日	5,000	2016年06月16 日	5,000	连带责任保 证	1年	否	是
西安曲江春天融和影 视文化有限责任公司	2016年05 月16日	5,000	2016年08月22 日	5,000	连带责任保 证	1年	否	是
北京乐华圆娱文化传 播股份有限公司	2016年05 月16日	10,000	2016年09月12 日	6,150	连带责任保 证	1年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合 计（A1）			30,000	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				26,150
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）			30,000	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				26,150

公司与子公司之间担保情况								
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
子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
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			30,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				26,150
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			30,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				26,150
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								40.46%
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

公司不断完善治理结构，切实保障广大股东的权益，在实践中追求企业与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，践行社会责任。

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。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，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。

公司秉承“以人为本”的理念，强化员工培训与提升，形成内部人才的机制，使员工成为企业的核心竞争力；逐步完善公司的人才结构，加快储备人才，为员工提供平等的发展机会，尊重和维护员工的个人利益，使公司人力资源与公司业务发展同步。

（一）关爱员工

员工是企业经营和发展的主体。公司坚持以人为本的原则，始终将员工的利益放在首位。努力为员工创造优良的工作环境。依法保护员工合法权益，公司严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，建立了完善的包括社保等在内的薪酬福利制度。

（二）投资者权益保护

公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过投资者关系互动平台、电话接听、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（三）环境保护

公司自成立之初即非常重视环保工作，严格按照环保要求组织生产。公司自2005年10月

开始全面推行环保生产，不仅符合即欧盟“RoHS”指令，还符合当前国际上最为严格和权威的日本索尼公司《零部件和材料中的环境管理物质管理规定》，公司还通过了ISO14001环境管理体系认证，并获得了日本索尼公司和佳能公司颁发的“绿色合作伙伴”证书。公司始终，以科学严谨的态度不断推出具有更高商业价值和环保效能的新产品、新服务，并将绿色战略贯穿到产品开发、生产制造、供应链、物流、工程等领域，探索一条绿色、环保之路。

（四）公益事业

公司在做好生产经营工作的同时，在力所能及的范围内，积极参加社会公益活动。捐款捐物帮助灾区人民减轻灾害的损失，捐赠轮椅给残疾人士带去便利，奉献爱心为困难职工雪中送炭。积极参加潍坊市、坊子区组织的各项青年志愿者服务活动，有效展示了企业良好的形象和服务社会的意愿。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	360,000,000	100.00%						360,000,000	100.00%
1、人民币普通股	360,000,000	100.00%						360,000,000	100.00%
三、股份总数	360,000,000							360,000,000	100.00%

股份变动的理由

 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

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

 适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,134	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,313	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
潍坊高科电子有限公司	境内非国有法人	15.27%	54,980,000		0	54,980,000	质押	53,100,000
宫俊	境内自然人	5.00%	18,000,000		0	18,000,000	质押	15,700,000
中国建设银行股份有限公司—宝盈资源优选混合型证券投资基金	其他	2.25%	8,087,999	0	0	808,799		
鲁证期货股份有限公司—鲁证汇泉万泰利群资产管理计划	其他	1.48%	5,318,014	0	0	5,318,014		
上海爱建信托有限责任公司—爱建民生证券投资 12 号集合资金信托计划	其他	1.21%	4,362,277	0	0	4,362,277		
光大兴陇信托有限责任公司—光	其他	1.08%	3,895,225	0	0	3,895,225		

大信托一臻享 5 号证券投资集合资金信托计划							
中信盈时资产管理有限公司—中信盈时君隆 1 号资产管理计划	其他	1.03%	3,690,124	0	0	3,690,124	
上海爱建信托有限责任公司—爱建民生证券投资 7 号集合资金信托计划	其他	0.97%	3,507,965	0	0	3,507,965	
方正东亚信托有限责任公司—恒升 32 号证券投资单一资金信托	其他	0.96%	3,450,074	0	0	3,450,074	
陈寿能	境内自然人	0.83%	3,000,000	0	0	0.83	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	赵笃仁、杨进军、董晓民、葛相军构成一致行动人。除此之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
潍坊高科电子有限公司	54,980,000	人民币普通股	54,980,000				
宫俊	18,000,000	人民币普通股	18,000,000				
中国建设银行股份有限公司—宝盈资源优选混合型证券投资基金	8,087,999	人民币普通股	8,087,999				
鲁证期货股份有限公司—鲁证汇泉万泰利群资产管理计划	5,318,014	人民币普通股	5,318,014				
上海爱建信托有限责任公司—爱建民生证券投资 12 号集合资金信托计划	4,362,277	人民币普通股	4,362,277				
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托一臻享 5 号证券投资集合资金信托计划	3,895,225	人民币普通股	3,895,225				
中信盈时资产管理有限公司—中信	3,690,124	人民币普通股	3,690,124				

盈时君隆 1 号资产管理计划			
上海爱建信托有限责任公司—爱建民生证券投资 7 号集合资金信托计划	3,507,965	人民币普通股	3,507,965
方正东亚信托有限责任公司—恒升 32 号证券投资单一资金信托	3,450,074	人民币普通股	3,450,074
陈寿能	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
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	赵笃仁、杨进军、董晓民、葛相军构成一致行动人。除此之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
潍坊高科电子有限公司	赵笃仁	2001 年 02 月 17 日	913707047267124373	实业投资（电子产业）；投资管理咨询；高科技电子产品研发（以上范围不含国家法律法规政策限制禁止经营项目）

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：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
赵笃仁	中国	否
杨进军	中国	否
董晓民	中国	否

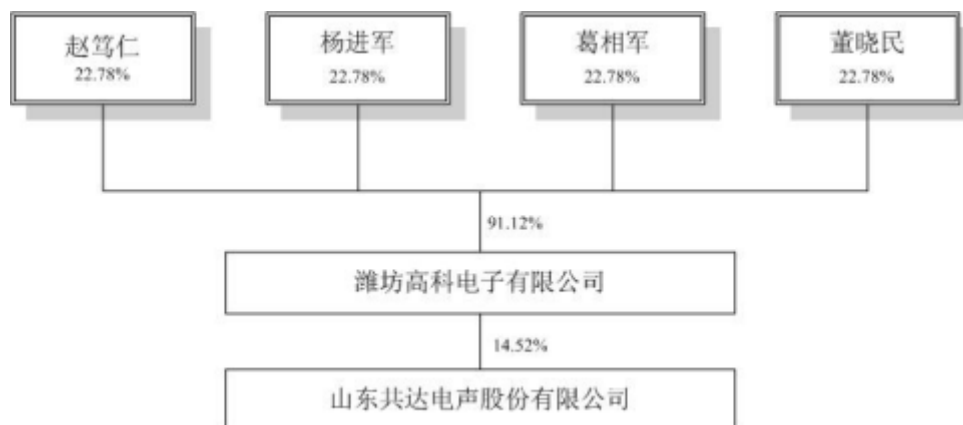
葛相军	中国	否
主要职业及职务	最近五年，赵笃仁先生担任公司董事长；杨进军先生历任公司董事、总经理、副董事长；董晓民先生历任公司董事、副总经理、总经理；葛相军先生历任公司董事、副总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
赵笃仁	董事长	现任	男	74	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
董晓民	总经理	现任	男	50	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
杨进军	副董事长	现任	男	64	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
葛相军	副总经理	现任	男	52	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
戴振平	董事	现任	男	58	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
张宏	独立董事	现任	女	51	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
古群	独立董事	现任	女	52	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
盛杰民	独立董事	现任	男	75	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
王永刚	董事会秘书	现任	男	43	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
马红梅	副总	现任	女	42	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0
牛占岭	副总	现任	男	49	2014年	2017年	0	0	0	0	0

					09月16日	09月16日						
郑希庆	财务总监	现任	男	46	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0	0
王加军	监事	现任	男	38	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0	0
杨旭光	监事	现任	男	51	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0	0
王培森	监事	现任	男	50	2014年09月16日	2017年09月16日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0

二、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
无	无			无

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

赵笃仁先生：1943年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年毕业于山东工业大学（原山东工学院）电子系，本科学历，高级工程师。

赵笃仁先生具有四十余年丰富的电子、电声行业从业和管理经验，曾就职于潍坊无线电元件四厂、潍坊电子器件厂，曾任潍坊无线电八厂厂长等职务；曾获“全国先进爱国企业家”等荣誉称号；现任本公司董事长，兼任潍坊高科执行董事、总经理。

杨进军先生：1953年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1982年毕业于山东大学物理系，本科学历，高级工程师。

杨进军先生曾就职于潍坊无线电八厂，具有近三十年丰富的电子、电声行业从业和管理经验，曾获得：“山东省科学技术进步二等奖”、“山东省科学技术进步三等奖”、“潍坊市科学技术进步二等奖”、“潍坊市科学技术进步三等奖”、“山东省电子行业和潍坊市技术拔尖人才”、“潍坊市优秀企业家”等荣誉称号。曾任本公司董事、总经理，现任本公司副董事长、欧信电器执行董事，潍坊市第十五届人民代表大会代表、中国电子元件行业协会理事。

董晓民先生：1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾就职于潍坊无线电八厂，具有二十余年丰富的电子、电声行业从业和管理经验，2001年4月起在共达有限任副总经理，分管公司的市场、销售和采购工作，曾任本公司董事、副总经理，现任本公司董事、总经理。

葛相军先生：1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1987年毕业于山东工业大学电机系，高级工程师。曾就职于潍坊无线电八厂，具有二十余年丰富的电声元器

件行业从业和管理经验，2005年3月起在共达有限任副总经理，分管公司的生产工作，现任本公司董事、副总经理。

戴振平先生：1959年出生，中国（香港）国籍。1989年创立港德电子、1997年创立镇贤实业、2005年创立远东高科，现任镇贤实业董事总经理、港德电子董事总经理、远东高科董事总经理、本公司董事，并任“宁波市北仑区政协委员”等社会职务。

张宏女士：1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，山东大学经济学硕士学位，辽宁大学经济学博士。现任希努尔、晨鸣纸业独立董事，本公司独立董事。

张宏女士现任山东大学教授，博士生导师，跨国公司研究所所长。主要研究领域为国际贸易理论与实务、跨国公司投资理论与政策、企业财务与管理。学术兼职包括：中国国际贸易学会理事、山东省对外贸易学会理事、山东省商业学会理事、山东省日本学会理事等。

古群女士：1964年出生，中国国籍，无境外居留权，1991年毕业于北京工商大学，硕士学位。现任中国电子元件协会秘书长、杭州星帅尔电器股份有限公司、深圳市麦捷微电子科技股份有限公司独立董事。

盛杰民先生：1941年出生，中国国籍，无境外居留权，1964年毕业于北京政法学院（现中国政法大学），本科学历，现任教于北京大学法学院，教授、博士生导师。盛杰民先生为中国法学会经济法学研究会常务理事，担任华鲁恒升化工股份有限公司、湘潭电机股份有限公司、同力水泥股份有限公司独立董事。

王永刚先生：1974年出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。具有十多年丰富的电声元器件行业从业和财务管理经验，2005年7月起在共达有限任财务部部长，长期负责公司的财务管理工作，现任公司董事会秘书、董事。

（二）监事会成员

王培森先生：男，1967年出生，汉族，无境外永久居留权。2002年至今在山东共达电声股份有限公司工作，先后从事品质管控、生产管理、人力资源管理、监察审计等工作。

王加军先生：1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年加入本公司，具有十多年电声元器件生产工艺技术和管理经验，曾任本公司制造一课课长，现任本公司监事、欧信电器经理。

杨旭光先生：1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，高级工程师。历任本公司车间主任、品质部部长、工程部部长，现任本公司监事会主席、品质部部长。

（三）高级管理人员

牛占岭先生：1968年出生，中国国籍，工商管理硕士，无境外永久居留权，1995年毕业于山东师范大学英语专业，2005年取得山东大学工商管理硕士学位。历任中国电子进出口山东公司业务部经理等职务，2005年加入本公司，历任公司总经理助理等职务，现任公司副总经理。

马红梅女士：1975年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东工程学院外贸英语专业，2001年11月加入公司，历任公司销售部部长、市场部部长、总经理助理，现任公司副总经理。

郑希庆先生：1970年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学专业本科学历，2015年加入本公司，具有注册会计师执业资格,多年财务工作经验,熟悉国家财务税收制度和相关的政策法规，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否
--------	--------	-------	--------	--------	---------

		担任的职务			领取报酬津贴
赵笃仁	潍坊高科电子有限公司	执行董事	2011年10月01日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
张宏	新努尔男装股份有限公司	独立董事	2014年09月06日	2017年09月05日	是
张宏	山东晨鸣纸业集团股份有限公司	独立董事	2010年04月12日	2016年04月11日	是
张宏	山东章鼓股份有限公司	独立董事	2015年07月28日	2017年07月27日	是
古群	中国电子元件行业协会	秘书长	2013年10月31日	2017年10月30日	是
古群	全国频率控制和选择用压电器件标准化技术委员会 (SAC/TC1810)	主任委员	2015年03月16日	2020年03月15日	是
古群	湖南艾华集团股份有限公司	独立董事	2015年11月18日	2018年11月17日	是
盛杰民	北京晓程科技股份有限公司	独立董事	2014年08月18日	2016年08月17日	
戴振平	香港镇贤实业有限公司	董事	2014年09月16日	2017年09月15日	

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、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、监事薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定方案，经董事会审议通过后提交公司股东大会审议通过之后执行。高级管理人员的薪酬标准由薪酬与考核委员会拟定方案，由董事会审议后执行。独立董事的津贴按年支付。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵笃仁	董事长	男	74	现任	30.28	否

董晓民	总经理	男	50	现任	30.27	否
杨进军	副董事长	男	64	现任		是
葛相军	董事	男	52	现任		是
戴振平	董事	男	58	现任		否
张宏	独立董事	女	51	现任	7	否
古群	独立董事	女	53	现任	7	否
盛杰民	独立董事	男	76	现任	7	否
王永刚	董事、董事会秘书	男	43	现任	24.53	否
马红梅	副总	女	42	现任	26.1	否
牛占岭	副总	男	49	现任	23.11	否
王加军	监事	男	38	现任	12.48	否
杨旭光	监事	男	51	现任	15.86	否
王培森	监事	男	50	现任	13.48	否
郑希庆	财务总监	男	46	现任	27.56	否
						否
合计	--	--	--	--	224.67	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,907
主要子公司在职员工的数量（人）	243
在职员工的数量合计（人）	3,150
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,150
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,273
销售人员	60
技术人员	309
财务人员	14
行政人员	494

合计	3,150
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	29
本科	459
专科	559
中专及以下	2,103
合计	3,150

2、薪酬政策

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规及其他部门规章，建立并完善了公司人力资源管理制度和各项工作流程，严格执行相关政策，切实保障员工在劳动保护、工资支付、社会保险等方面的切身利益。公司的薪酬政策服务于公司经营战略，并与公司发展方向和目标保持一致。公司薪酬政策以效率、公平、合法为三大目标，坚持薪酬分配与岗位价值匹配的基本原则，同时兼顾技术能力的差异，根据不同类别岗位和不同能力的人员制定相应的薪酬等级体系和各类奖励措施，稳定了人才队伍。同时根据外部劳动力市场和同行业的薪酬水平，在薪酬福利、工作环境、工作稳定性、职业晋升等方面积极创造有利条件，保持人才吸引力和竞争力，保证公司的可持续发展。

3、培训计划

公司致力于加强人才队伍建设，重视人才培养，注重年度培训计划的制定和实施，保证公司年度培训费用符合公司的战略及本年度目标的完成。通过定期组织培训的方式提高员工素质，培训涵盖工艺技能、工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程、管理技能提升等各个方面。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，规范公司运作，提高公司治理水平。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。报告期内，公司严格按照《章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开了3次股东大会，7次董事会会议，4次监事会会议，各会议召开运行合法有效。截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会、深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1. 公司治理制度的建立情况

报告期内，公司不断建立、健全各项公司治理制度，目前已涵盖经营管理、财务、信息披露、内部审计、对外投资等各个方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。

2. 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，规范表决程序，并通过聘请律师见证，保证会议的合法性。确保全体股东特别是中小股东享有平等地位和权利，并承担相应的义务，充分保护股东的合法权益，充分行使自己的权利。

3. 关于公司与控股股东

本公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。本公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，无占用公司资金、超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动的情形。

4. 关于董事与董事会

公司董事能够依据《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《董事会议事规则》开展工作，认真出席相关会议，积极参加培训，熟悉有关法律法规。公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前有董事9名，其中独立董事3名，董事会的人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。独立董事按照《独立董事工作细则》等制度规定独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对公司重大事项发表独立意见，保证了公司的规范运作。

5. 监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规要求。公司监事认真履行职责，对公司财务状况、重大事项的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

6. 关于信息披露与透明度

公司根据《信息披露事务管理办法》和《投资者关系管理制度》，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）作为公司信息披露的报纸和网站。保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东有平等的机会获得信息。本公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作。

7、关于相关利益者

本公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

8、内部审计制度的建立和执行情况

公司建立了《内部审计制度》，对内审工作作出明确的规定和要求。公司内部审计部门直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。内部审计部门对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，提升内部控制管理的有效性，进一步防范经营风险和财务风险。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东潍坊高科电子有限公司在业务、人员、资产、机构和财务方面相互独立。公司拥有完整的采购、生产和销售系统，具备完整的业务体系及面对市场自主经营的能力。具体情况如下：

（一）业务方面：公司拥有完整的采购、生产、销售和研发系统，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。控股股东做出了避免同业竞争的声明及承诺，未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事以外的任何职务。

（三）资产方面：公司与控股股东之间资产关系明晰，不存在任何产权纠纷。公司具有完整独立的法人财产，公司对所有的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。

（四）机构方面：公司设立了健全的组织结构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他股东之间的从属关系。

（五）财务方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开立账户并依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会		2017 年 03 月 22 日	2016 年 03 月 23 日	2016-012
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2016 年 06 月 02 日	2016 年 06 月 03 日	2016-033
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会		2016 年 11 月 11 日	2016 年 11 月 12 日	2016-055

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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
张宏	7	4	3	0	0	否
古群	7	4	3	0	0	否
盛杰民	7	5	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事基于独立判断的立场，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则，认真充分的尽职调查积极履行职责。报告期内，公司独立董事先后对

以下事项发表了独立意见：

- 1、关于公司2016年度计提资产减值准备的独立意见；
- 2、关于2016年度利润分配方案的独立意见；
- 3、关于2016年度内部控制自我评价报告的独立意见；
- 4、关于续聘2016年度审计机构的独立意见；
- 5、对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见；
- 6、独立董事关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的事前认可意见；
- 7、独立董事关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的独立意见；
- 8、2016年半年度关于控股股东及其他关联方占有公司资金、公司对外担保情况的独立意见；

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会履职情况，报告期内，战略委员会对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。战略委员会认为公司管理层所提出的2016年度发展战略规划的内容及决策程序符合《公司章程》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，符合公司实际经营需要，也符合全体股东的利益，与公司的长远发展目标相符；公司所作出的发展战略符合公司实际情况，对公司发展具有现实指导意义。

2、董事会审计委员会履行职责情况，审计委员会每季度召开一次会议，审议内部审计部门提交的工作计划和报告；每季度向董事会报告工作情况，包括内部审计工作进度以及发现的重大问题。2016年审计委员会未发现重大问题，募集资金的存放与使用符合证监会、证券交易所的相关要求。

(1) 审计部作为审计委员会下设的日常办事机构，在审计委员会的授权范围内，行使审计监督权，依法检查公司会计帐目及其相关资产，对财务收支的真实性、合法性、有效性进行监督和评价，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。通过审计工作的开展，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

(2) 在审计工作中，认真履行了相关责任和义务，对财务报表进行审阅，与公司财务负责人、年审注册会计师进行了充分、有效沟通，积极了解公司经营状况，并关注本次年报审计工作的安排及进展情况，重视解决在审计过程中发现的有关问题，充分发挥了审计委员会在年报中的监督作用。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况报告期内，公司薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、监事、高级管理人员的薪酬发放严格按照会议决议执行，公司披露的薪酬真实、准确。

4、提名委员会履职情况，报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会议事细则》履行职责。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核，实行明确责任，量化考核，实行责权利统一的激励机制，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的处罚。公司的激励机制符合公司现状及相关法律、法规、《公司章程》及《公司薪酬与考核委员会议事规则》等规定，在提升公司价值的同时实现员工与公司共同发展，有效促进了公司持续健康发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 03 月 07 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷:(1)缺陷涉及公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为;(2)公司重述以前公布的财务报表,以更正由于舞弊或错误导致的重大错报;(3)注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报;(4)董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效。重要缺陷:(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策;(2)未建立反舞弊程序和控制措施;(3)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;(4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷:未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷:(1)缺乏民主决策程序、决策程序不科学,给公司造成重大财产损失;(2)严重违法国家相关法律、法规;(3)中高级管理人员和高级技术人员流失严重;(4)媒体负面新闻频现或其他对公司负面影响的重大情形;(5)内部控制评价的重大缺陷未得到整改;(6)公司非财务报告重要业务缺乏制度控制或系统性失效,并对公司造成巨大损失。重要缺陷:(1)民主决策程序存在但不完善、公司决策程序导致一般财产损失;(2)违反公司内部规章制度,形成损失;(3)关键岗位业务人员流失严重;(4)媒体出现负面新闻,波及局部区域;(5)内部控制评价的重要缺陷未得到整改;(6)公司非财务报告重要业务制度或系统性</p>

		存在缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报金额≥利润总额的 5%；错报金额≥资产总额的 0.5%；重要缺陷：利润总额的 1%≤错报金额<利润总额的 5%；资产总额的 0.2%≤错报金额<资产总额的 0.5%。一般缺陷：错报金额<利润总额的 1%；错报金额<资产总额的 0.2%。	重大缺陷：错报金额≥利润总额的 5%；错报金额≥资产总额的 0.5%；重要缺陷：利润总额的 1%≤错报金额<利润总额的 5%；资产总额的 0.2%≤错报金额<资产总额的 0.5%；一般缺陷：错报金额<利润总额的 1%；错报金额<资产总额的 0.2%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
山东共达电声股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 03 月 07 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 06 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2017JNA20093
注册会计师姓名	郝先经、燕进

审计报告正文

山东共达电声股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东共达电声股份有限公司（以下简称共达电声公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是共达电声公司管理层的责任，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。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。

3. 审计意见

我们认为，共达电声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，公允反映了共达电声公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郝先经

中国注册会计师：燕进

中国 北京

二〇一七年三月六日

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：山东共达电声股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	143,431,241.04	160,340,860.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	35,479,372.11	21,805,346.00
应收账款	198,985,172.06	189,475,722.63
预付款项	1,906,502.69	13,483,052.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,446.58	860,324.61
应收股利		

其他应收款	3,743,392.22	9,259,016.29
买入返售金融资产		
存货	202,612,149.39	152,409,381.65
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,577,149.19	3,811,745.08
流动资产合计	591,736,425.28	551,445,449.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	60,000,000.00	60,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	397,673,444.14	349,118,307.00
在建工程	61,183,310.08	39,280,769.38
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	136,448,931.53	138,401,674.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,005,941.46	7,324,219.36
递延所得税资产	5,548,662.04	5,260,784.15
其他非流动资产	10,675,976.03	4,485,000.09
非流动资产合计	677,536,265.28	603,870,754.65
资产总计	1,269,272,690.56	1,155,316,204.07
流动负债：		
短期借款	322,847,049.88	271,140,454.49
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,980,931.78	34,812,463.05
应付账款	204,027,807.43	181,619,118.23
预收款项	511,660.38	1,159,665.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,118,729.94	15,572,603.11
应交税费	2,600,032.06	3,029,755.66
应付利息	361,529.80	1,435,678.20
应付股利		
其他应付款	3,672,575.80	3,869,019.96
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,557,993.01	4,699,978.00
流动负债合计	620,678,310.08	517,338,736.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,340,772.69	5,898,765.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,340,772.69	5,898,765.70
负债合计	623,019,082.77	523,237,502.30

所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	64,236,115.94	64,236,115.94
减：库存股		
其他综合收益	-1,062,903.80	-1,189,724.44
专项储备		
盈余公积	27,269,117.56	25,386,017.71
一般风险准备		
未分配利润	195,811,278.09	183,646,292.56
归属于母公司所有者权益合计	646,253,607.79	632,078,701.77
少数股东权益		
所有者权益合计	646,253,607.79	632,078,701.77
负债和所有者权益总计	1,269,272,690.56	1,155,316,204.07

法定代表人：赵笃仁

主管会计工作负责人：郑希庆

会计机构负责人：郑希庆

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	142,198,977.83	157,679,168.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	35,479,372.11	21,805,346.00
应收账款	198,989,959.77	189,393,392.97
预付款项	1,670,873.02	13,210,321.09
应收利息	1,446.58	860,324.61
应收股利		
其他应收款	6,052,193.62	16,858,782.68
存货	202,102,699.94	151,952,347.46
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,568,288.07	3,802,883.96
流动资产合计	592,063,810.94	555,562,567.53
非流动资产：		
可供出售金融资产	60,000,000.00	60,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,616,444.82	33,516,444.82
投资性房地产		
固定资产	386,533,896.35	336,763,193.08
在建工程	61,183,310.08	39,280,769.38
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	119,728,262.14	120,033,654.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,005,941.46	7,324,219.36
递延所得税资产	7,545,571.31	6,185,300.97
其他非流动资产	10,675,976.03	4,485,000.09
非流动资产合计	684,289,402.19	607,588,582.60
资产总计	1,276,353,213.13	1,163,151,150.13
流动负债：		
短期借款	322,847,049.88	271,140,454.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,980,931.78	34,812,463.05
应付账款	207,364,101.73	186,370,812.22
预收款项	511,660.38	1,159,665.90
应付职工薪酬	17,962,229.19	12,270,982.95
应交税费	1,767,342.88	1,927,520.11
应付利息	361,529.80	1,435,678.20

应付股利		
其他应付款	3,612,310.42	3,258,536.63
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,557,993.01	4,699,978.00
流动负债合计	618,965,149.07	517,076,091.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,340,772.69	5,898,765.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,340,772.69	5,898,765.70
负债合计	621,305,921.76	522,974,857.25
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	64,236,115.94	64,236,115.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,269,117.56	25,386,017.71
未分配利润	203,542,057.87	190,554,159.23
所有者权益合计	655,047,291.37	640,176,292.88
负债和所有者权益总计	1,276,353,213.13	1,163,151,150.13

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	716,028,565.33	705,260,903.48
其中：营业收入	716,028,565.33	705,260,903.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	706,038,558.94	695,682,908.48
其中：营业成本	504,421,800.27	514,760,049.45
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		
税金及附加	8,532,890.09	3,340,444.64
销售费用	15,667,507.45	17,961,849.84
管理费用	138,943,941.59	136,751,145.37
财务费用	8,015,369.79	9,238,673.14
资产减值损失	30,457,049.75	13,630,746.04
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）	1,351,309.97	1,642,546.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,341,316.36	11,220,541.64
加：营业外收入	8,216,780.05	11,563,618.47
其中：非流动资产处置利得	437,532.21	25,416.34
减：营业外支出	601,872.78	317,450.37
其中：非流动资产处置损失	20,615.00	1,230.00

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,956,223.63	22,466,709.74
减：所得税费用	948,138.25	3,267,786.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,008,085.38	19,198,923.68
归属于母公司所有者的净利润	18,008,085.38	19,219,662.15
少数股东损益		-20,738.47
六、其他综合收益的税后净额	126,820.64	-516,222.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	126,820.64	-516,222.41
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	126,820.64	-516,222.41
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	126,820.64	-516,222.41
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	18,134,906.02	18,682,701.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,134,906.02	18,703,439.74
归属于少数股东的综合收益总额		-20,738.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.05
（二）稀释每股收益	0.05	0.05

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

法定代表人：赵笃仁

主管会计工作负责人：郑希庆

会计机构负责人：郑希庆

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	715,968,565.33	656,470,522.90
减：营业成本	505,174,330.31	473,839,155.39
税金及附加	7,415,189.42	2,495,191.67
销售费用	15,667,507.45	17,550,907.17
管理费用	131,117,225.14	126,572,879.14
财务费用	8,015,762.56	8,264,819.59
资产减值损失	37,487,170.63	16,590,513.99
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）		1,316,767.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,091,379.82	12,473,823.07
加：营业外收入	8,215,901.75	11,558,753.98
其中：非流动资产处置利得	437,532.21	21,076.85
减：营业外支出	600,537.28	315,478.64
其中：非流动资产处置损失	20,615.00	1,230.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,706,744.29	23,717,098.41
减：所得税费用	-124,254.20	1,251,305.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,830,998.49	22,465,792.85
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	18,830,998.49	22,465,792.85
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	756,561,518.94	726,879,091.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	41,161,461.27	47,108,008.78
收到其他与经营活动有关的现金	4,366,984.22	15,110,668.63
经营活动现金流入小计	802,089,964.43	789,097,768.84
购买商品、接受劳务支付的现金	533,515,635.12	472,059,095.60
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	195,846,268.28	155,124,574.85
支付的各项税费	16,105,454.37	26,225,212.02
支付其他与经营活动有关的现金	33,475,284.24	64,335,521.06
经营活动现金流出小计	778,942,642.01	717,744,403.53
经营活动产生的现金流量净额	23,147,322.42	71,353,365.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		229,369.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,240,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,577,547.98
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,240,200.00	6,806,917.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,131,049.01	70,899,020.76
投资支付的现金		60,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,131,049.01	130,899,020.76
投资活动产生的现金流量净额	-79,890,849.01	-124,092,102.92
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	414,784,709.09	507,693,831.78
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	74,985,394.92	78,524,171.56
筹资活动现金流入小计	489,770,104.01	586,218,003.34
偿还债务支付的现金	367,491,502.83	431,829,363.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,009,992.97	14,451,651.64
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		106,646,416.30
筹资活动现金流出小计	385,501,495.80	552,927,431.85
筹资活动产生的现金流量净额	104,268,608.21	33,290,571.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,319,168.38	2,920,085.74
五、现金及现金等价物净增加额	49,844,250.00	-16,528,080.38
加：期初现金及现金等价物余额	76,794,458.23	93,322,538.61
六、期末现金及现金等价物余额	126,638,708.23	76,794,458.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	756,469,816.44	670,950,817.46
收到的税费返还	41,161,461.27	46,930,820.02
收到其他与经营活动有关的现金	4,176,841.37	14,698,595.22
经营活动现金流入小计	801,808,119.08	732,580,232.70
购买商品、接受劳务支付的现金	575,165,094.75	467,843,779.96
支付给职工以及为职工支付的现金	160,733,305.64	115,428,128.21
支付的各项税费	8,813,433.37	15,924,827.35
支付其他与经营活动有关的现金	33,065,492.88	59,288,953.83
经营活动现金流出小计	777,777,326.64	658,485,689.35
经营活动产生的现金流量净额	24,030,792.44	74,094,543.35

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,329,369.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,240,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,240,200.00	7,329,369.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,473,245.25	70,779,020.76
投资支付的现金	100,000.00	60,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	80,573,245.25	131,679,020.76
投资活动产生的现金流量净额	-79,333,045.25	-124,349,650.90
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	414,784,709.09	507,693,831.78
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	74,985,394.92	78,524,171.56
筹资活动现金流入小计	489,770,104.01	586,218,003.34
偿还债务支付的现金	367,491,502.83	431,829,363.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,009,992.97	14,451,651.64
支付其他与筹资活动有关的现金		106,646,416.30
筹资活动现金流出小计	385,501,495.80	552,927,431.85
筹资活动产生的现金流量净额	104,268,608.21	33,290,571.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,307,323.17	3,024,406.30
五、现金及现金等价物净增加额	51,273,678.57	-13,940,129.76
加：期初现金及现金等价物余额	74,132,766.45	88,072,896.21
六、期末现金及现金等价物余额	125,406,445.02	74,132,766.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	360,000,000.00				64,236,115.94		-1,189,724.44		25,386,017.71		183,646,292.56		632,078,701.77
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	360,000,000.00				64,236,115.94		-1,189,724.44		25,386,017.71		183,646,292.56		632,078,701.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							126,820.64		1,883,099.85		12,164,985.53		14,174,906.02
（一）综合收益总额							126,820.64				18,008,085.38		18,134,906.02
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,883,099.85		-5,843,099.85		-3,960,000.00

1. 提取盈余公积								1,883,099.85		-1,883,099.85		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,960,000.00		-3,960,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	360,000,000.00				64,236,115.94		-1,062,903.80		27,269,117.56		195,811,278.09	646,253,607.79

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	360,000,000.00				64,236,115.94		-673,502.03		23,139,438.42		171,713,209.70	2,100,728.33	620,515,990.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	360,000,000.00				64,236,115.94		-673,502.03		23,139,438.42		171,713,209.70	2,100,728.33	620,515,990.36
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-516,222.41		2,246,579.29		11,933,082.86	-2,100,728.33	11,562,711.41
(一)综合收益总额							-516,222.41				19,219,662.15	-20,738.47	18,682,701.27
(二)所有者投入和减少资本												-2,079,989.86	-2,079,989.86
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-2,079,989.86	-2,079,989.86
(三)利润分配									2,246,579.29		-7,286,579.29		-5,040,000.00
1. 提取盈余公积									2,246,579.29		-2,246,579.29		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,040,000.00		-5,040,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	360,000,000.00				64,236,115.94		-1,189,724.44		25,386,017.71		183,646,292.56		632,078,701.77

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	360,000,000.00				64,236,115.94				25,386,017.71	190,554,159.23	640,176,292.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				64,236,115.94				25,386,017.71	190,554,159.23	640,176,292.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,883,099.85	12,987,898.64	14,870,998.49
（一）综合收益总额										18,830,998.49	18,830,998.49
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,883,099.85	-5,843,099.85	-3,960,000.00	
1. 提取盈余公积									1,883,099.85	-1,883,099.85		
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,960,000.00	-3,960,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	360,000,000.00				64,236,115.94				27,269,117.56	203,542,057.87	655,047,291.37	

上期金额

单位：元

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				64,236,115.94				23,139,438.42	175,374,945.67	622,750,500.03	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				64,236,115.94				23,139,438.42	175,374,945.67	622,750,500.03	

	000.00				5.94				8.42	,945.67	00.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,246,579.29	15,179,213.56	17,425,792.85
（一）综合收益总额										22,465,792.85	22,465,792.85
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,246,579.29	-7,286,579.29	-5,040,000.00
1. 提取盈余公积									2,246,579.29	-2,246,579.29	
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,040,000.00	-5,040,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	360,000,000.00				64,236,115.94				25,386,017.71	190,554,159.23	640,176,292.88

三、公司基本情况

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

根据公司2008年7月14日董事会决议和发起人协议规定，原潍坊共达电讯有限公司整体变更为山东共达电声股份有限公司。根据中和正信会计师事务所有限公司出具的中和正信验字（2008）第2-029号验资报告并经全体股东一致确认，以原潍坊共达电讯有限公司截至2008年6月30日经审计后的净资产人民币111,734,982.81元，折合为山东共达电声股份有限公司股本9,000万元，折股余额21,734,982.81元计入公司资本公积，各发起人持股比例不变。2008年8月25日，山东省对外贸易经济合作厅作出了鲁外经贸外资字[2008]743号《关于同意潍坊共达电讯有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，批准潍坊共达电讯有限公司整体变更为山东共达电声股份有限公司。2008年8月26日，山东省人民政府向公司换发了商外资鲁府字（2001）0347号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书。公司于2008年9月8日召开了创立大会暨第一次股东大会，于2008年9月17日在山东省工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了注册号为370700400002483的企业法人营业执照。

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

2010年11月5日，经公司股东大会决议，公司股东上海荣大投资有限公司将其持有的公司股份90万股转让给上海太峰资产管理有限公司；2010年12月21日，经公司股东大会决议，公司股东潍坊金达创业投资有限公司将其持有的公司股份180万股转让给潍坊鑫汇投资担保有限公司；以上两次股份转让后，公司股本及股权结构情况如下：潍坊高科电子有限公司持有5,076万股，占注册资本的56.40%；香港镇贤实业有限公司持有1,308.60万股，占注册资本的14.54%；华逸成长投资有限公司持有761.40万股，占注册资本的8.46%；福暉有限公司持有657万股，占注册资本的7.30%；福匡有限公司持有657万股，占注册资本的7.30%；山东潍坊晟达投资有限公司持有270万股，占注册资本的3.00%；潍坊鑫汇投资担保有限公司持有180万股，占注册资本的2.00%；上海太峰资产管理有限公司持有90万股，占注册资本的1.00%。

2012年1月21日，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东共达电声股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2012]104号）文件批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，并于2012年2月17日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为12,000万股。

根据2013年5月20日召开的股东大会决议和2013年5月31日章程修正案的规定，本公司增加注册资本人民币120,000,000.00元，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额人民币120,000,000.00股，每股面值1元，变更后的注册资本为人民币240,000,000.00元。本次增资由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具验资报告（报告号XYZH/2012JNA4027-7）。

根据2014年5月19日召开的股东大会决议和章程修正案的规定，本公司增加注册资本人民币

120,000,000.00 元，按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额人民币 120,000,000.00 股，每股面值 1 元，变更后的注册资本为人民币 360,000,000.00 元。本次增资由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具验资报告（报告号 XYZH/2013JNA2009-4）。

2015 年 5 月 26 日，公司股东潍坊高科电子有限公司分别与喀什橡树林股权投资有限公司、上海依惠科技发展有限公司、北京一心资本管理有限公司、宫俊等四名受让方签订了股权转让协议，约定潍坊高科按照 12 元/股的价格将其持有的 100,000,000 股公司股份转让给该四名受让方，此次股份转让完成后，潍坊高科电子有限公司持有 5,228 万股，占股本的 14.52%。

2016 年 5 月 11 日，公司股东潍坊高科电子有限公司通过深圳证券交易所证券交易系统以竞价交易方式在二级市场增持公司股份 1,800,000 股，增持金额为 27,610,753.44 元。本次增持后，潍坊高科持有公司股份数为 54,080,000 股，占股本的 15.02%。

2016 年 5 月 13 日，公司股东潍坊高科电子有限公司通过深圳证券交易所证券交易系统以竞价交易方式在二级市场增持公司股份 900,000 股，增持金额为 13,308,261.54。本次增持后，潍坊高科持有公司股份数为 54,980,000 股，占股本的 15.27%。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司股本总额为 36,000 万股，全部为无限售条件股份。

本公司法定代表人：赵笃仁，注册地址：潍坊市坊子区凤山路 68 号，公司企业法人营业执照注册号：370700400002483。

本公司属电子元器件行业中的电声元器件行业，主营业务为：微型电声元器件及电声组件的研发、生产和销售。经营范围：研发、生产和销售声学元器件、半导体类微机电产品，高精度电子产品模具，电子产品自动化生产设备，与手机、汽车、电脑相关的电声组件或其他衍生产品；与以上技术、产品相关的解决方案和服务；进出口业务（不含分销）。

本公司合并财务报表范围包括潍坊市欧信电器有限公司、Gettop Europe R&D ApS、共 2 家公司。与上年相比，因注销减少东莞共达电子有限公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有

者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本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，如果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，应当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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分类

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是

指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的

一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

2. 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

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

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

3 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。存货实行永续盘存制。存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品领用时采用五五摊销法。

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

13、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合

并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、电子设备、运输设备、办公设备和其他设备。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	5-10	10%	9.00%-18.00%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%
电子设备	年限平均法	5	10%	18%
其他设备	年限平均法	5	10%	18%

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

16、借款费用

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

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合

同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

18、长期资产减值

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

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

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

22、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，

将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 收入确认原则

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

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

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

(2) 销售商品收入确认具体政策

国内销售：根据合同相关条款，客户收到货物验收入库，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

出口销售：根据合同相关条款，取得出口报关单或客户验收无异议，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所

得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁。在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物以及进口货物	17%
城市维护建设税	缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、22%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东共达电声股份有限公司	15%

潍坊市欧信电器有限公司	25%
GETTOP EUROPE R&D Aps	22%
东莞共达电子有限公司	25%

2、税收优惠

山东共达电声股份有限公司于2014年10月31日通过山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局高新技术企业复审，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR201437000480，有效期3年）。根据《企业所得税法》等相关规定，本公司自2014年起三年内继续享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	79,804.91	43,152.52
银行存款	108,784,274.87	66,324,720.60
其他货币资金	34,567,161.26	93,972,987.42
合计	143,431,241.04	160,340,860.54
其中：存放在境外的款项总额	393,411.86	352,293.25

其他说明

年末其他货币资金余额主要为银行承兑保证金和信用证保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,479,372.11	21,805,346.00
合计	35,479,372.11	21,805,346.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	302,854.20	
合计	302,854.20	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	209,478,139.18	98.99%	10,492,967.12	5.01%	198,985,172.06	199,498,648.56	98.94%	10,022,925.93	5.02%	189,475,722.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,128,585.80	1.01%	2,128,585.80	100.00%		2,128,585.80	1.06%	2,128,585.80	100.00%	
合计	211,606,724.98	100.00%	12,621,552.92	5.96%	198,985,172.06	201,627,234.36	100.00%	12,151,511.73	6.02%	189,475,722.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	209,096,935.90	10,454,846.80	5.00%
1 年以内小计	209,096,935.90	10,454,846.80	5.00%
1 至 2 年	381,203.28	38,120.32	10.00%
合计	209,478,139.18	10,492,967.12	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 470,041.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
1	36,048,462.98	1年以内	17.04	1,802,423.15
2	34,287,642.96	1年以内	16.20	1,714,382.15
3	8,431,588.11	1年以内	3.98	421,579.41
4	7,631,081.74	1年以内	3.61	381,554.09
5	7,220,205.45	1年以内	3.41	361,010.27
合计	93,618,981.24		44.24	4,680,949.07

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,640,683.34	86.06%	13,352,397.44	99.03%
1至2年	136,752.17	7.17%	130,655.18	0.97%
2至3年	129,067.18	6.77%		
合计	1,906,502.69	--	13,483,052.62	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款金额为1,388,560.13元，占预付款项年末余额合计数的比例为72.83%。

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,446.58	860,324.61
合计	1,446.58	860,324.61

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,212,813.34	100.00%	469,421.12	11.14%	3,743,392.22	9,879,665.37	100.00%	620,649.08	6.28%	9,259,016.29
合计	4,212,813.34	100.00%	469,421.12	11.14%	3,743,392.22	9,879,665.37	100.00%	620,649.08	6.28%	9,259,016.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,400,279.55	120,013.98	5.00%
1 年以内小计	2,400,279.55	120,013.98	5.00%
1 至 2 年	1,570,140.72	157,014.07	10.00%
2 至 3 年	100,000.00	50,000.00	50.00%
3 年以上	142,393.07	142,393.07	100.00%
合计	4,212,813.34	469,421.12	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-151,227.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
农民工工资保证金	1,490,140.72	1,490,140.72
代垫社保款	1,355,067.48	1,124,913.23
海关保证金	619,959.57	2,685,162.63
押金、往来款	469,571.86	449,389.87
办事处周转金	278,073.71	241,920.56
出口退税款		3,888,138.36
合计	4,212,813.34	9,879,665.37

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	农民工工资保证金	1,490,140.72	1-2 年	35.37%	149,014.07
2	代垫社保款	1,355,067.48	1 年以内	32.17%	67,753.37
3	海关保证金	619,959.57	1 年以内	14.72%	30,997.98
4	办事处周转金	278,073.71	1 年以内	6.60%	13,903.69
5	押金	139,991.00	2-3 年、3-4 年	3.32%	89,991.00
合计	--	3,883,232.48	--	92.18%	351,660.11

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	89,899,704.49	11,614,196.56	78,285,507.93	54,969,400.23	4,290,879.14	50,678,521.09
在产品	11,463,532.40		11,463,532.40	11,116,958.49		11,116,958.49

库存商品	80,870,903.21	5,272,562.98	75,598,340.23	58,318,647.25	4,579,550.36	53,739,096.89
低值易耗品	7,764,510.92		7,764,510.92	6,631,926.47		6,631,926.47
自制半成品	19,413,833.66	1,515,053.33	17,898,780.33	19,095,804.06	3,111,705.23	15,984,098.83
发出商品	11,377,525.46		11,377,525.46	13,898,269.83		13,898,269.83
委托加工物资	223,952.12		223,952.12	360,510.05		360,510.05
合计	221,013,962.26	18,401,812.87	202,612,149.39	164,391,516.38	11,982,134.73	152,409,381.65

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,290,879.14	16,390,965.72		9,067,648.30		11,614,196.56
库存商品	4,579,550.36	9,982,447.27		9,289,434.65		5,272,562.98
自制半成品	3,111,705.23	2,431,674.88		4,028,326.78		1,515,053.33
合计	11,982,134.73	28,805,087.87		22,385,409.73		18,401,812.87

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,222,680.34	78,452.44
预缴的企业所得税	2,354,468.85	3,733,292.64
合计	5,577,149.19	3,811,745.08

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
按成本计量的	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
合计	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
喀什双子座星光文化投资基金企业（有限合伙）	60,000,000.00			60,000,000.00					7.39%	0.00
合计	60,000,000.00			60,000,000.00					--	0.00

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	188,560,501.73	327,610,691.98	18,257,920.15	5,533,214.66	1,668,131.32	541,630,459.84
2.本期增加金额	3,043,078.20	95,178,590.37	903,710.26	314,898.29	48,900.00	99,489,177.12
（1）购置		64,173,582.21	903,710.26	314,898.29	48,900.00	65,441,090.76
（2）在建工程转入	3,043,078.20	31,005,008.16				34,048,086.36
（3）企业合并增加						

3.本期减少金额		1,634,670.07	26,300.00	464,579.00	179,850.00	2,305,399.07
(1) 处置或报废		1,634,670.07	26,300.00	464,579.00	179,850.00	2,305,399.07
4.期末余额	191,603,579.93	421,154,612.28	19,135,330.41	5,383,533.95	1,537,181.32	638,814,237.89
二、累计折旧						
1.期初余额	30,829,685.49	145,483,375.02	10,740,351.88	4,262,651.79	1,196,088.66	192,512,152.84
2.本期增加金额	8,796,161.11	38,793,520.70	1,973,091.20	492,630.32	150,101.30	50,205,504.63
(1) 计提	8,796,161.11	38,793,520.70	1,973,091.20	492,630.32	150,101.30	50,205,504.63
3.本期减少金额		978,287.58	23,670.00	413,041.14	161,865.00	1,576,863.72
(1) 处置或报废		978,287.58	23,670.00	413,041.14	161,865.00	1,576,863.72
4.期末余额	39,625,846.60	183,298,608.14	12,689,773.08	4,342,240.97	1,184,324.96	241,140,793.75
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	151,977,733.33	237,856,004.14	6,445,557.33	1,041,292.98	352,856.36	397,673,444.14
2.期初账面价值	157,730,816.24	182,127,316.96	7,517,568.27	1,270,562.87	472,042.66	349,118,307.00

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产车间二期	16,476,352.67	正在办理
新厂喇叭车间	1,790,148.89	正在办理
新厂平房车间	1,065,510.56	正在办理
东厂区 2#倒班楼	17,854,064.46	正在办理
东厂区 4#车间	31,570,357.69	正在办理

其他说明

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1#倒班楼	2,786,292.03		2,786,292.03	2,427,738.88		2,427,738.88
3#车间	29,042,604.61		29,042,604.61	25,528,178.88		25,528,178.88
自制设备项目	29,354,413.44		29,354,413.44	11,324,851.62		11,324,851.62
合计	61,183,310.08		61,183,310.08	39,280,769.38		39,280,769.38

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
1#倒班楼	19,860,000.00	2,427,738.88	358,553.15			2,786,292.03	14.03%	14.03	44,688.26			其他
3#车间	39,880,000.00	25,528,178.88	3,514,425.73			29,042,604.61	72.82%	72.82	130,271.17			其他
合计	59,740,000.00	27,955,917.76	3,872,978.88			31,828,896.64	--	--	174,959.43			--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值	97,059,707.90	10,757,982.35	46,702,469.77	4,800.00	9,355,504.83	163,880,464.85
1.期初余额		35,489.40	8,560,440.81		926,974.61	9,522,904.82
2.本期增加金额					926,974.61	926,974.61
(1) 购置						
(2) 内部研发			7,890,320.05			7,890,320.05
(3) 企业合并增加						
(4) 其他		35,489.40	670,120.76			705,610.16
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	97,059,707.90	10,793,471.75	55,262,910.58	4,800.00	10,282,479.44	173,403,369.67
二、累计摊销						
1.期初余额	7,968,727.57	4,148,070.04	8,806,516.46	3,673.33	4,551,802.78	25,478,790.18
2.本期增加金额	1,941,194.28	1,402,073.42	6,865,415.28	480.00	1,266,484.98	11,475,647.96
(1) 计提	1,941,194.28	1,402,073.42	6,865,415.28	480.00	1,266,484.98	11,475,647.96
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	9,909,921.85	5,550,143.46	15,671,931.74	4,153.33	5,818,287.76	36,954,438.14
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	87,149,786.05	5,243,328.29	39,590,978.84	646.67	4,464,191.68	136,448,931.53
2.期初账面价值	89,090,980.33	6,609,912.31	37,895,953.31	1,126.67	4,803,702.05	138,401,674.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 29.02%。

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
电声系列产品自主研发技术		55,512,672.65			7,890,320.05	47,622,352.60		
合计		55,512,672.65			7,890,320.05	47,622,352.60		

其他说明

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间改造费	7,057,278.54		1,113,601.08		5,943,677.46
系统软件服务费	266,940.82		67,924.68	136,752.14	62,264.00
合计	7,324,219.36		1,181,525.76	136,752.14	6,005,941.46

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,092,314.58	4,663,847.18	24,754,301.54	3,652,168.78
内部交易未实现利润			75,215.23	18,803.81
递延收益	5,898,765.70	884,814.86	10,598,743.70	1,589,811.56
合计	36,991,080.28	5,548,662.04	35,428,260.47	5,260,784.15

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,548,662.04		5,260,784.15

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	573,785.44	683,971.03
可抵扣亏损	11,865,693.99	4,174,621.12
合计	12,439,479.43	4,858,592.15

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2017			
2018			
2019	1,324,480.10	1,324,480.10	
2020	2,850,141.02	2,850,141.02	
2021	7,691,072.87		
合计	11,865,693.99	4,174,621.12	--

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付购置固定资产款	10,640,576.03	4,485,000.09
预付购置无形资产款	35,400.00	
合计	10,675,976.03	4,485,000.09

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		70,390,624.00
抵押借款	47,300,000.00	35,000,000.00
保证借款	225,336,130.00	139,507,141.60
信用借款	50,210,919.88	26,242,688.89
合计	322,847,049.88	271,140,454.49

短期借款分类的说明：

- (1) 质押借款是公司以定期存款为质押向银行办理的贸易融资业务借款。
- (2) 抵押借款是以公司房产和土地使用权为抵押向银行办理的借款。
- (3) 保证借款是由母公司潍坊高科电子有限公司提供保证担保向银行办理的借款。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	60,980,931.78	34,812,463.05
合计	60,980,931.78	34,812,463.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	204,027,807.43	181,619,118.23
合计	204,027,807.43	181,619,118.23

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	1,081,165.53	未办理结算手续
工程款	436,800.00	未办理结算手续
工程款	383,295.27	未办理结算手续
合计	1,901,260.80	--

其他说明：

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	511,660.38	1,159,665.90
合计	511,660.38	1,159,665.90

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,572,603.11	189,405,160.66	182,859,033.83	22,118,729.94
二、离职后福利-设定提存计划		10,514,451.82	10,514,451.82	
合计	15,572,603.11	199,919,612.48	193,373,485.65	22,118,729.94

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,952,120.05	168,235,257.22	166,161,804.61	8,025,572.66
2、职工福利费	41,210.32	6,648,783.41	6,674,695.23	15,298.50
3、社会保险费		5,538,050.52	5,538,050.52	
其中：医疗保险费		3,878,484.33	3,878,484.33	

工伤保险费		493,781.28	493,781.28	
生育保险费		554,291.78	554,291.78	
其他保险		611,493.13	611,493.13	
4、住房公积金	8,867.85	3,094,835.51	3,103,703.36	
5、工会经费和职工教育经费	9,570,404.89	5,888,234.00	1,380,780.11	14,077,858.78
合计	15,572,603.11	189,405,160.66	182,859,033.83	22,118,729.94

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,959,760.24	9,959,760.24	
2、失业保险费		554,691.58	554,691.58	
合计		10,514,451.82	10,514,451.82	

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	647,859.90	872,873.76
企业所得税		30,283.51
个人所得税	194,532.10	123,276.55
城市维护建设税	154,719.25	292,249.80
教育费附加	66,308.25	125,269.92
地方教育费附加	44,205.48	83,479.92
房产税	495,737.77	461,109.23
土地使用税	900,889.75	920,595.50
地方水利基金	22,102.76	41,749.97
印花税	73,676.80	78,867.50
合计	2,600,032.06	3,029,755.66

其他说明：

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	361,529.80	1,435,678.20
合计	361,529.80	1,435,678.20

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,519,316.08	1,625,950.00
往来款	1,068,603.73	1,198,757.49
代扣代缴税金	829,055.99	648,912.47
餐厅超市承包押金	255,600.00	205,600.00
工程保证金		189,800.00
合计	3,672,575.80	3,869,019.96

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的递延收益	3,557,993.01	4,699,978.00
合计	3,557,993.01	4,699,978.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,898,765.70		3,557,993.01	2,340,772.69	与资产相关

合计	5,898,765.70		3,557,993.01	2,340,772.69	--
----	--------------	--	--------------	--------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
硅膜微型平板扬声器	1,720,528.75			1,606,530.37	113,998.38	
人机交互智能终端控制系统	4,178,236.95			1,951,462.64	2,226,774.31	
合计	5,898,765.70			3,557,993.01	2,340,772.69	--

其他说明：

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,000,000.00						360,000,000.00

其他说明：

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	47,462,811.71			47,462,811.71
其他资本公积	16,773,304.23			16,773,304.23
合计	64,236,115.94			64,236,115.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,189,724.44	126,820.64			126,820.64		-1,062,903.80
外币财务报表折算差额	-1,189,724.44	126,820.64			126,820.64		-1,062,903.80

							3.80
其他综合收益合计	-1,189,724.44	126,820.64			126,820.64		-1,062,903.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,386,017.71	1,883,099.85		27,269,117.56
合计	25,386,017.71	1,883,099.85		27,269,117.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加为本年提取的法定盈余公积

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	183,646,292.56	171,713,209.70
调整后期初未分配利润	183,646,292.56	171,713,209.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,008,085.38	19,219,662.15
减：提取法定盈余公积	1,883,099.85	2,246,579.29
应付普通股股利	3,960,000.00	5,040,000.00
期末未分配利润	195,811,278.09	183,646,292.56

调整期初未分配利润明细：

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

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	711,861,663.60	503,853,170.97	699,603,190.30	511,965,972.90
其他业务	4,166,901.73	568,629.30	5,657,713.18	2,794,076.55

合计	716,028,565.33	504,421,800.27	705,260,903.48	514,760,049.45
----	----------------	----------------	----------------	----------------

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,185,900.17	1,635,992.91
教育费附加	936,724.36	726,358.66
房产税	1,485,368.39	
土地使用税	2,742,080.75	
车船使用税	6,962.24	
印花税	236,129.80	
营业税	3,000.00	305,857.55
地方教育费附加	624,482.91	442,207.73
地方水利建设基金	312,241.47	230,027.79
合计	8,532,890.09	3,340,444.64

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,819,867.22	10,617,381.20
运输费	1,378,789.20	1,331,412.50
差旅费	999,330.42	1,587,983.23
招待费	1,247,032.28	1,620,474.81
报关杂费	735,860.81	859,262.77
其他	2,486,627.52	1,945,335.33
合计	15,667,507.45	17,961,849.84

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	47,622,352.60	55,010,880.56
职工薪酬	47,830,443.60	40,881,903.37

折旧与摊销费	11,846,272.39	12,164,168.88
办公费	3,605,130.46	3,725,681.05
税金	1,635,730.16	6,083,704.75
差旅费	1,563,151.35	1,857,157.16
中介机构及咨询服务费	8,076,193.97	4,027,784.21
其他	16,764,667.06	12,999,865.39
合计	138,943,941.59	136,751,145.37

其他说明：

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,975,942.77	9,892,381.25
减：利息收入	1,650,052.70	2,816,404.25
加：汇兑损失	-3,828,877.14	231,090.52
加：其他支出	518,356.86	1,931,605.62
合计	8,015,369.79	9,238,673.14

其他说明：

37、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	651,961.88	2,205,368.69
二、存货跌价损失	28,805,087.87	11,425,377.35
五、长期股权投资减值损失	1,000,000.00	
合计	30,457,049.75	13,630,746.04

其他说明：

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,351,309.97	1,425,779.52
银行理财产品收益		216,767.12
合计	1,351,309.97	1,642,546.64

其他说明：

39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	437,532.21	25,416.34	437,532.21
其中：固定资产处置利得	437,532.21	25,416.34	437,532.21
政府补助	7,713,988.20	11,470,813.20	7,713,988.20
其他收入	65,259.64	67,388.93	65,259.64
合计	8,216,780.05	11,563,618.47	8,216,780.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
专利申请补助	潍坊市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	19,100.00	10,800.00	与收益相关
专利维持费补助	潍坊市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,000.00		与收益相关
离岸服务外包奖励	潍坊市坊子区商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00	100,000.00	与收益相关
面向智能家电的人机交互智能终端控制系统	潍坊市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,200,000.00		与收益相关
云视声智能交互系统	潍坊市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	400,000.00		与收益相关
稳岗补贴	山东省人力资源和社会保障厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否	201,780.00		与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
泰山产业领军人才补贴	山东省人民政府办公厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
鸢都产业领军人才补贴	潍坊市人民政府办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	600,000.00		与收益相关
科技进步奖金	潍坊市科学技术奖励委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00	200,000.00	与收益相关
企业招用就业困难人员社保补贴、岗位补贴	潍坊市坊子区人力资源管理服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	279,130.20	685,109.20	与收益相关
递延收益摊销				否	否	4,699,978.00	4,699,978.00	与资产相关
欧洲研发公司项目建设费	潍坊市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		250,000.00	与收益相关
微型传声器、扬声器/受话器分析测试中心	潍坊市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,500,000.00	与收益相关
外经贸发展资金	潍坊市坊子区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		612,700.00	与收益相关
基地公共服务平台建设补助、设备进口贴息	潍坊市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		840,000.00	与收益相关

进口贴息	潍坊市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		522,226.00	与收益相关
知名品牌奖励	潍坊市坊子区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		40,000.00	与收益相关
坊子区房产管理服务中心公共租赁住房补贴	潍坊市坊子区住房保障中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		610,000.00	与收益相关
具有降噪功能的车载 MIC 模组	潍坊市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,713,988.20	11,470,813.20	--

其他说明：

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	20,615.00	1,230.00	20,615.00
其中：固定资产处置损失	20,615.00	1,230.00	20,615.00
对外捐赠	301,335.50	300,000.00	301,335.50
其他支出	279,922.28	16,220.37	279,922.28
合计	601,872.78	317,450.37	601,872.78

其他说明：

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,236,016.14	2,459,702.93
递延所得税费用	-287,877.89	808,083.13
合计	948,138.25	3,267,786.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	18,956,223.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,843,433.54
子公司适用不同税率的影响	-830,951.37
调整以前期间所得税的影响	-133,134.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	695,960.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,865,921.91
高新技术企业加计扣除及政府补助影响	-3,493,091.18
所得税费用	948,138.25

其他说明

42、其他综合收益

详见附注七、29。

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,079,269.73	6,770,835.20
利息收入	631,656.12	1,580,534.54
收回保证金		6,137,713.59
其他	656,058.37	621,585.30
合计	4,366,984.22	15,110,668.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用的付现支出	20,695,723.86	14,988,983.13
销售费用的付现支出	8,907,144.08	9,414,798.65
其他	2,126,764.28	1,552,794.04
往来款	761,739.29	3,505,743.25
银行手续费	518,356.85	1,252,567.79
捐赠支出	465,555.88	300,000.00
存出保证金		33,320,634.20
合计	33,475,284.24	64,335,521.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回贷款保证金及利息	74,985,394.92	78,524,171.56
合计	74,985,394.92	78,524,171.56

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付贷款保证金及银行手续费		106,646,416.30
合计		106,646,416.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	18,008,085.38	19,198,923.68

加：资产减值准备	30,457,049.75	4,114,232.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,205,504.63	43,305,955.95
无形资产摊销	11,475,647.96	8,140,301.97
长期待摊费用摊销	1,181,525.76	894,355.24
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）	-416,917.21	-29,846.85
财务费用（收益以“-”号填列）	17,389,331.90	11,057,331.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,351,309.97	-1,642,546.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-287,877.89	808,083.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,675,781.17	-29,913,389.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,748,269.61	-26,633,025.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,468,325.90	46,752,968.04
其他	-3,557,993.01	-4,699,978.00
经营活动产生的现金流量净额	23,147,322.42	71,353,365.31
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	126,638,708.23	76,794,458.23
减：现金的期初余额	76,794,458.23	73,322,538.61
减：现金等价物的期初余额		20,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	49,844,250.00	-16,528,080.38

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	126,638,708.23	76,794,458.23
其中：库存现金	79,804.91	43,152.52
可随时用于支付的银行存款	108,784,274.87	66,324,720.60
可随时用于支付的其他货币资金	17,774,628.45	10,426,585.11
三、期末现金及现金等价物余额	126,638,708.23	76,794,458.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	17,774,628.45	10,426,585.11

其他说明：

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	34,567,161.26	各类保证金
固定资产	24,889,173.40	银行借款抵押物
无形资产	56,143,023.54	银行借款抵押物
合计	115,599,358.20	--

其他说明：

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	8,119,787.77	6.9370	56,326,967.76
港币	540.10	0.8945	483.12
丹麦克朗	400,134.11	0.9832	393,411.86
其中：美元	12,495,255.38	6.9370	86,679,586.57
港币	59,200.00	0.8945	52,954.99
应付账款			
其中：美元	1,738,068.61	6.9370	12,056,981.95
其他应收款			
其中：美元	2,806,744.58	6.9370	19,470,387.15
预付款项			
其中：美元	5,450.00	6.9370	37,806.65
日元	122,969,000.00	0.0596	7,327,845.68
欧元	961.00	7.3068	7,021.83
预收款项			
其中：美元	23,047.80	6.9370	159,882.59
短期借款			
其中：美元	8,728,131.74	6.9370	60,547,049.88

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本年度注销东莞共达电子有限公司，原持股比例100%。

2016年7月，因本公司经营计划调整，调整研发布局，决定注销子公司东莞共达电子有限公司，注销后人员及设备全部转移到母公司进行管理。2016年7月26日向东莞市国家税务局大朗税务分局提交的注销登记事项获得批准，2016年8月5日向东莞市地方税务局大朗税务分局提交的注销登记事项获得批准，2016年9月6日东莞市工商行政管理局核准东莞共达电子有限公司的注销登记。

截至2016年12月31日，东莞共达电子有限公司已注销完毕。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
潍坊市欧信电器有限公司	潍坊	潍坊	电子元器件生产	100.00%		收购
GETTOP EUROPE R&D Aps	丹麦	丹麦	研发	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，，各项金融工具的详细情况说明见本

附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1.市场风险

(1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币、欧元、日元和丹麦克朗有关，本公司的丹麦子公司以丹麦克朗进行采购和销售，本公司的部分主要业务活动以美元和港币计价结算。于2016年12月31日，除下表所述资产及负债的外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日
货币资金		
美元	8,119,787.77	2,630,328.02
欧元		0.10
港币	540.10	540.42
丹麦克朗	400,134.11	370,445.06
应收账款		
美元	12,495,255.38	16,359,576.59
港币	59,200.00	145,127.03
应付账款		
美元	1,738,068.61	3,830,042.21
港币		474,000.00
其他应收款		
美元	2,806,744.58	2,627,496.73
日元		654,333.00
预付款项		
美元	5,450.00	1,735,369.56
日元	122,969,000.00	37,665,000.00
欧元	961.00	1,736.11
预收款项		
美元	23,047.80	80,687.48
短期借款		
美元	8,728,131.74	20,272,338.07

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

(2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

(3) 价格风险

本公司以市场价格销售电子元器件产品，因此受到此等价格波动的影响。

2.信用风险

2016年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：93,618,981.24元。

3.流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2016年12月31日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	322,847,049.88				322,847,049.88
应付票据	60,980,931.78				60,980,931.78
应付账款	200,807,697.61	1,441,157.56	1,665,003.28	113,948.98	204,027,807.43
其他应付款	3,426,103.72	50,446.63	157,025.45	39,000.00	3,672,575.80

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
潍坊高科电子有限公司	潍坊	实业投资（电子产业）、投资管理咨询	219.50 万元	15.27%	15.27%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是赵笃仁、杨进军、董晓民、葛相军。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
潍坊高科置业有限公司	同一母公司
山东共达投资有限公司	同一母公司
临朐高科电子有限公司	同一母公司
广州共达信息技术有限公司	同一母公司
山东共达信息技术有限公司	同一母公司
潍坊共达民间资本管理有限公司	同一母公司
潍坊信誉担保有限责任公司	其他关联方
北京乐华圆娱文化传播股份有限公司	拟并购标的
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	其他关联方

其他说明

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
潍坊高科电子有限公司	房租租赁	20,000.00	20,000.00
山东共达投资有限公司	房租租赁	60,000.00	60,000.00
山东共达信息技术有限公司	房租租赁	60,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	100,000,000.00	2016年06月08日	2017年06月07日	否
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	50,000,000.00	2016年06月16日	2017年06月15日	否
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	50,000,000.00	2016年08月22日	2017年08月21日	否
北京乐华圆娱文化传播股份有限公司	23,000,000.00	2016年09月12日	2017年09月11日	否
北京乐华圆娱文化传播股份有限公司	38,500,000.00	2016年09月20日	2017年09月19日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潍坊高科电子有限公司	30,000,000.00	2016年11月25日	2017年05月24日	否
潍坊高科电子有限公司	20,000,000.00	2016年12月01日	2017年05月30日	否
潍坊高科电子有限公司	5,000,000.00	2016年08月08日	2017年08月07日	否
潍坊高科电子有限公司	20,000,000.00	2016年09月09日	2017年09月08日	否
潍坊高科电子有限公司	30,000,000.00	2016年10月21日	2017年10月21日	否
潍坊高科电子有限公司	20,000,000.00	2016年09月26日	2017年09月26日	否
潍坊高科电子有限公司	10,336,130.00	2016年07月25日	2017年01月10日	是
潍坊高科电子有限公司	20,000,000.00	2016年01月22日	2017年01月19日	是
潍坊高科电子有限公司	30,000,000.00	2016年04月01日	2017年04月01日	是
潍坊高科电子有限公司	40,000,000.00	2016年07月18日	2017年07月17日	否

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,851,900.00	2,696,300.00

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年12月31日，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年12月31日，本公司除本附注十一、4、(2)所述的对西安曲江春天融和影视文化有限责任公司和北京乐华圆娱文化传播股份有限公司提供的担保尚未履行完毕外，无需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	3,960,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,960,000.00

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2017 年 2 月 28 日召开了第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项并撤回申请文件的议案》，公司独立董事对该事项进行了事前认可，并发表了独立意见。公司 2016 年 11 月 10 日召开的 2016 年第二次临时股东大会已经授权董事会全权办理本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事宜。

鉴于本次重组事项操作时间过长，国内外经济、政策环境出现了较大变化，本次重组的标的公司乐华文化的股东对该公司对接 A 股市场的条件和方式产生了不同想法，故其决定终止与本公司的重大资产重组事宜。基于上述情况，公司董事会经讨论，决定终止本次重大资产重组事项，并于 2017 年 2 月 28 日召开第三届董事会第十六次会议，审议并通过了《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项并撤回申请文件的议案》。

截至 2017 年 3 月 6 日，除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、其他

1.截至 2016 年 12 月 31 日，本公司抵押房产及土地使用权情况

1) 2015 年 11 月 23 日，本公司与潍坊银行股份有限公司签订了编号为 2015 年 1117 第 41 号的《最高额融资合同》，承诺将本公司所拥有的土地使用权（土地使用权证号：潍国用（2009）第 D017 号、房产证号潍房权证坊子字第 00000961 号）抵押给潍坊银行胜利东街支行，为本公司自 2015 年 11 月 23 日至 2018 年 11 月 22 日期间办理最高本金余额不超过 2730 万元整的融资。同时签订了编号为 2015 年 1117 第 41 号的《最高额抵押合同》，为本公司自 2015 年 11 月 23 日至 2018 年 11 月 22 日期间，在人民币 2730 万元整的最高余额内，潍坊银行胜利东街支行与本公司签订的全部本外币借款合同、银行承兑协议、承兑汇票贴现协议、非票据类保函、开立信用证合同、进口押汇合同、打包贷款/订单融资合同、出口押汇/贴现合同/出口发票融资合同、开立担保协议等授信业务合同以及其他文件而享有的对本公司的债权提供最高额抵押担保。

2016 年 11 月 14 日，本公司与潍坊银行民生东街支行签订了编号为 2016 年 1114 第 12 号的《流动资金借款合同》，借款期限为 12 个月，自 2016 年 11 月 14 日起至 2017 年 11 月 13 日止，借款金额为 2700 万元整，借款利率为 4.785%。担保合同为编号 2015 年 1117 第 41 号的《最高额抵押合同》。

2016 年 11 月 14 日，本公司与潍坊银行民生东街支行签订了编号为 2016 年 1114 第 17 号的《流动资金借款合同》，借款期限为 12 个月，自 2016 年 11 月 17 日起至 2017 年 11 月 10 日止，借款金额为 30 万元整，借款利率为 4.785%。担保合同为编号 2015 年 1117 第 41 号的《最高额抵押合同》。

2) 2015 年 12 月 4 日，本公司与潍坊银行胜利东街支行签订了编号为 2015 年 1204 第 61 号的《最高额融资合同》，承诺将本公司所拥有的土地使用权（土地使用权证号：潍国用（2009）第 D017 号）抵押给潍坊银行胜利东街支行，为本公司自 2015 年 12 月 4 日至 2018 年 12 月 3 日期间办理最高本金余额不超过 1500 万元整的融资。同时签订了编号为 2015 年 1204 第 61 号的《最高额抵押合同》，为本公司自 2015 年 12 月 4 日至 2018 年 12 月 3 日期间，在人民币 1500 万元整的最高余额内，潍坊银行胜利东街支行与本公司签订的全部本外币借款合同、银行承兑协议、承兑汇票贴现协议、非票据类保函、开立信用证合同、

进口押汇合同、打包贷款/订单融资合同、出口押汇/贴现合同/出口发票融资合同、开立担保协议等授信业务合同以及其他文件而享有的对本公司的债权提供最高额抵押担保。

2016年8月9日，本公司与潍坊银行民生东街支行签订了编号为2016年0809号第162号的《流动资金借款合同》，借款期限为12个月，自2016年8月9日起至2017年8月3日止，借款金额为500万元整，借款利率为4.785%。担保合同为编号2015年1204第61号的《最高额抵押合同》。

2016年8月9日，本公司与潍坊银行民生东街支行签订了编号为2016年0809号第94号的《流动资金借款合同》，借款期限为12个月，自2016年8月9日起至2017年8月8日止，借款金额为1000万元整，借款利率为4.785%。担保合同为编号2015年1204第61号的《最高额抵押合同》。

3) 2015年11月18日，本公司与潍坊农村商业银行股份有限公司坊子支行签订了编号为（潍坊农商银行坊子支行）高抵字（2015）年第11-10号《最高额抵押合同》，承诺将本公司所拥有的土地使用权（土地使用权证号：潍国用（2014）第D005号）抵押给潍坊农村商业银行股份有限公司坊子支行，为本公司自2015年11月18日至2018年11月17日期间，在人民币3500万元整的最高余额内，潍坊农村商业银行股份有限公司坊子支行与本公司签订的借款合同、银行承兑协议以及其他融资文件而享有的对本公司的债权提供最高额抵押担保。

2016年1月22日，本公司依据上述抵押、借款合同，向潍坊农村商业银行股份有限公司坊子支行借入人民币1000万元，借款期间为2016年1月22日至2017年1月21日。截至2016年12月31日，借款余额为500万元。

截至2016年12月31日，本公司抵押的房屋原值为39,075,711.47元，净值为24,889,173.40元，本公司抵押的土地使用权原价为62,838,024.62元，摊余净值为56,143,023.54元，借款余额为4730万元。

截至2016年12月31日，除上述事项外，本公司无需要说明的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	209,483,178.88	98.99%	10,493,219.11	5.01%	198,989,959.77	199,411,985.76	98.94%	10,018,592.79	5.02%	189,393,392.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备	2,128,585.80	1.01%	2,128,585.80	100.00%		2,128,585.80	1.06%	2,128,585.80	100.00%	

的应收账款										
合计	211,611,764.68	100.00%	12,621,804.91	5.96%	198,989,959.77	201,540,571.56	100.00%	12,147,178.59	6.02%	189,393,392.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	209,101,975.60	10,455,098.79	5.00%
1 年以内小计	209,101,975.60	10,455,098.79	5.00%
1 至 2 年	381,203.28	38,120.33	10.00%
合计	209,483,178.88	10,493,219.11	98.99%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 474,626.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
1	36,048,462.98	1年以内	17.04	1,802,423.15
2	34,287,642.96	1年以内	16.20	1,714,382.15
3	8,431,588.11	1年以内	3.98	421,579.41
4	7,631,081.74	1年以内	3.61	381,554.09
5	7,220,205.45	1年以内	3.41	361,010.27
合计	93,618,981.24		44.24	4,680,947.07

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,833,296.80	100.00%	13,781,103.18	69.48%	6,052,193.62	23,765,478.07	100.00%	6,906,695.39	29.06%	16,858,782.68
合计	19,833,296.80	100.00%	13,781,103.18		6,052,193.62	23,765,478.07	100.00%	6,906,695.39	29.06%	16,858,782.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,771,791.55	188,589.58	5.00%
1 年以内小计	3,771,791.55	188,589.58	5.00%
1 至 2 年	1,916,990.72	191,699.07	10.00%
2 至 3 年	1,487,400.00	743,700.00	50.00%
3 年以上	12,657,114.53	12,657,114.53	100.00%
合计	19,833,296.80	13,781,103.18	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,874,407.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	16,090,055.32	12,811,016.05
海关保证金	619,959.57	2,697,797.79
农民工工资保证金	1,490,140.72	1,690,140.72
代垫社保款	1,355,067.48	1,124,913.23
办事处周转金	278,073.71	1,553,471.92
出口退税款		3,888,138.36
合计	19,833,296.80	23,765,478.07

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	往来款	15,636,371.46	1-4 年	78.84%	13,312,476.46
2	农民工工资保证金	1,490,140.72	1-2 年	7.51%	149,014.07
3	代垫社保款	1,355,067.48	1 年以内	6.83%	67,753.37
4	海关保证金	619,959.57	1 年以内	3.13%	30,997.98
5	办事处周转金	278,073.71	1 年以内	1.40%	13,903.69
合计	--	19,379,612.94	--	97.71%	13,574,145.57

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,616,444.82		32,616,444.82	33,516,444.82		33,516,444.82
合计	32,616,444.82		32,616,444.82	33,516,444.82		33,516,444.82

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准	减值准备期末余
-------	------	------	------	------	---------	---------

					备	额
潍坊市欧信电器有限公司	18,800,000.00			18,800,000.00		
Gettop Europe R&D ApS	13,816,444.82			13,816,444.82		
东莞共达电子有限公司	900,000.00	100,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	33,516,444.82	100,000.00	1,000,000.00	32,616,444.82	1,000,000.00	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	711,861,663.60	503,861,396.45	639,491,100.32	460,282,856.62
其他业务	4,106,901.73	1,312,933.86	16,979,422.58	13,556,298.77
合计	715,968,565.33	505,174,330.31	656,470,522.90	473,839,155.39

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1,100,000.00
银行理财产品收益		216,767.12
合计		1,316,767.12

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	416,917.21	
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）	7,713,988.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-515,998.14	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,351,309.97	处置子公司
减：所得税影响额	1,142,304.67	
合计	7,823,912.57	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.82%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.59%	0.03	0.03

3、其他

单位：万元

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额	变动比例(%)	变动原因
应收票据	3,547.94	2,180.53	62.71%	部分客户收款政策改变所致。
预付款项	190.65	1,348.31	-85.86%	本期预付的材料款减少所致。
应收利息	0.14	86.03	-99.83%	借款保证金（定期存款）减少所致。
其他应收款	374.34	925.90	-59.57%	主要因为期末应收出口退税款所致。
存货	20,261.21	15,240.94	32.94%	公司为降低采购单价原材料采购增加及销售订单所需库存商品备货增加。
其他流动资产	557.71	381.17	46.31%	主要因为待抵扣进项税增加所致。
在建工程	6,118.33	3,928.08	55.76%	生产规模扩大，设备投资增加所致。
其他非流动资产	1,067.60	448.50	138.04%	本期预付设备款增加所致。
应付票据	6,098.09	3,481.25	75.17%	采购材料及设备增加开具银行承兑汇票增加所致。
预收款项	51.17	115.97	-55.88%	本期预收货款减少所致。
应付职工薪酬	2,211.87	1,557.26	42.04%	月工资增加及工会经费、职工教育费用本期计提金额大于使用金额。
应付利息	36.15	143.57	-74.82%	银行借款付息方式变更所致。
递延收益	234.08	589.88	-60.32%	与资产相关的政府补助分期摊销转入当期损益所致。
税金及附加	853.29	334.04	155.44%	根据财会[2016]22号文件，自2016年5月1日起原管理费用核算的税金变更为本科目核算。

资产减值损失	3,045.70	1,363.07	123.44%	主要原因为本期计提存货跌价准备增加所致。
营业外支出	60.19	31.75	89.60%	主要原因为本期支付工伤赔款增加所致。
所得税费用	94.81	326.78	-70.99%	由于合并范围的变更当期所得税用减少及本期计提资产减值准备增加导致递延所得税费用减少所致。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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、载有法定代表人签名的公司2016年度报告文本。
- 五、其他有关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。