



共达电声股份有限公司

2019 年年度报告

024

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人谢冠宏、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。

公司存在市场风险、经营风险、管理风险。敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告之“四、经营情况讨论与分析、九、公司未来发展的展望”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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	11
第四节 经营情况讨论与分析	21
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 优先股相关情况	37
第八节 可转换公司债券相关情况	37
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	38
第十节 公司治理.....	39
第十一节 公司债券相关情况	47
第十二节 财务报告.....	53
第十三节 备查文件目录	54

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、共达电声	指	共达电声股份有限公司
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
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
爱声声学	指	潍坊爱声声学科技有限公司、公司控股股东
万魔声学	指	万魔声学科技有限公司
元、万元	指	元、万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 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	共达电声股份有限公司		
公司的中文简称	共达电声		
公司的外文名称缩写（如有）	GETTOP		
公司的法定代表人	谢冠宏		
注册地址	山东潍坊		
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	郑希庆	
联系地址	山东省潍坊市坊子区凤山路 68 号	
电话	+86-536-2283666-259	
传真	+86-536-2283006	
电子信箱	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	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、江建

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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入(元)	984,325,864.30	804,765,586.86	22.31%	786,940,122.75
归属于上市公司股东的净利润(元)	30,818,475.17	21,350,498.91	44.35%	-174,918,466.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	31,729,822.63	-20,252,240.15		-183,079,970.36
经营活动产生的现金流量净额(元)	80,759,594.99	60,057,255.95	34.47%	74,005,692.08
基本每股收益(元/股)	0.09	0.06	50.00%	-0.49
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.06	50.00%	-0.49
加权平均净资产收益率	6.11%	4.47%	1.64%	-31.47%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产(元)	1,187,322,843.62	1,101,079,996.36	7.83%	1,100,050,469.59
归属于上市公司股东的净资产(元)	520,333,739.75	488,589,599.00	6.50%	467,316,235.15

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	217,511,090.74	239,923,439.09	233,086,089.21	293,805,245.26
归属于上市公司股东的净利润	1,302,485.62	5,701,151.51	9,481,209.74	14,333,628.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	811,210.40	9,810,581.97	8,779,804.80	12,328,225.46
经营活动产生的现金流量净额	11,057,138.85	-7,138,726.47	23,216,863.44	53,624,319.17

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	7,522.94	1,211,901.40	1,206,274.50	
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）	11,393,379.86	24,621,695.14	9,431,777.18	
委托他人投资或管理资产的损益			4,293.88	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-11,448,386.35	-1,745,283.02		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,500,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支	-628,490.57	-786,609.74	-1,041,753.22	

出				
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,625,526.35	18,542,304.19		
减：所得税影响额	109,846.99	241,268.91	1,439,088.85	
合计	-911,347.46	41,602,739.06	8,161,503.49	--

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、车载麦克风、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。

随着公司的进一步发展，公司产品类型更加多样化、客户结构更加合理。公司始终秉承“和谐、超越、高效、求是”的企业精神，专注于电声元器件产品的研发和制造，致力于成为世界一流的电声技术整体解决方案提供商的理念，用高质高效的服务立足，努力将公司建设成智能声学设备公司，从而全方位多角度打造智能声学产业。

公司始终坚持自主研发、自主创新，拥有自主知识产权，通过“ODM”、“OEM”、“自主品牌”的方式，同客户合作进行产品开发，同消费电子领域各大厂商均建立了良好的合作关系。近年来，公司不断加大自主研发投入，专利申请数量不断提升，产品技术水平不断提高，相关解决方案得到客户的充分认可。

报告期内，我们紧跟电子行业的发展趋势，通过自身发展，创造价值。2019年营业收入984,325,864.30元，同比增长22.31%；实现归属于母公司股东的净利润30,818,475.17元，同比增长44.35%；基本每股收益0.09元。

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	无重大变化
固定资产	固定资产增加 5.61%，主要原因为本期新增机器设备所致
无形资产	无形资产减少 5.9%，主要原因为本期摊销所致
在建工程	在建工程减少 11.60%，主要原因为自制设备转固所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

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

1、技术与研发优势

公司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361项，在申请专利86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，与哈曼、亚马逊等众多国际知名客户及小米、吉利等国内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。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”，2018年以不良率0.2ppm成为“哈曼优秀供应商”，2019年被哈曼评为质量优秀奖。

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

公司快速发展的同时，在质量管理、客户管理、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，面临智能时代消费电子产品升级换代快、产品品质要求高、加工精度高、交货周期短、客户认证难的挑战，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

从大环境看，2019年国民经济延续了稳中有进、稳中向好的发展态势，整体形势好于预期。公司处于行业中端，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并不断拓宽，智能汽车、家居、穿戴等市场已经形成巨大容量，产品市场占有率相对稳定。TWS零组件带动了一波增长。报告期内，公司营业总收入984,325,864.30元，较上年同期增长22.31%；营业利润33,275,368.82元，较上年同期增长49.96%，利润总额为32,646,878.25元、归属于上市公司股东净利润为30,818,475.17元，较上年同期分别增长52.53%、44.35%。

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，传世界最美好声音，集中精力深耕细作大客户，继续推行大客户战略，调整产品结构，研发中高端客户平台型新品。

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

	2019 年		2018 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	984,325,864.30	100%	804,765,586.86	100%	22.31%
分行业					
电子元器件行业	984,325,864.30	100.00%	804,765,586.86	100.00%	22.31%
分产品					
电子元器件及电声组件	984,325,864.30	100.00%	804,765,586.86	100.00%	22.31%
分地区					
国内地区	610,163,199.35	61.99%	435,779,297.46	54.15%	40.02%
国外地区	374,162,664.95	38.01%	368,986,289.40	45.85%	1.40%

(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

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	984,325,864.30	748,955,301.36	23.91%	22.31%	24.64%	-1.42%
分产品						
电子元器件及电声组件	984,325,864.30	748,955,301.36	23.91%	22.31%	24.64%	-1.42%
分地区						
国内地区	610,163,199.35	518,091,078.23	15.09%	40.02%	41.84%	-1.09%
国外地区	374,162,664.95	230,864,223.13	38.30%	1.40%	-2.02%	2.15%

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	2019 年	2018 年	同比增减
电子元器件行业	销售量	只	397,786,027	403,759,151	-1.48%
	生产量	只	364,488,070	405,572,895	-10.13%
	库存量	只	88,044,322	121,342,279	-27.44%

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	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比	金额	占营业成本比	

			重		重	
电子元器件行业	电子元器件及电声组件	748,955,301.36	100.00%	600,889,116.68	100.00%	24.64%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本公司合并财务报表范围包括青岛共达智能科技创新中心有限公司、深圳市共达电声科技有限公司两家公司。与上年相比，本年因出资设立增加青岛共达智能科技创新中心有限公司一家，因注销全资子公司减少Gettop Europe R&D ApS一家。

详见第“十二节财务报告”中“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）	494,263,487.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	50.21%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	20.17%

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	132,602,129.35	13.47%
2	客户 2	127,445,124.42	12.95%
3	客户 3	107,928,996.07	10.96%
4	客户 4	65,904,637.76	6.70%
5	客户 5	60,382,599.91	6.13%
合计	--	494,263,487.51	50.21%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前5大客户中客户1、客户4与本公司属于关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	172,809,312.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.60%

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	71,420,565.06	11.41%
2	供应商 2	33,331,653.56	5.32%
3	供应商 3	28,842,898.92	4.61%
4	供应商 4	19,939,929.96	3.18%
5	供应商 5	19,274,265.10	3.08%
合计	--	172,809,312.60	27.60%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	19,990,890.12	18,740,501.68	6.67%	
管理费用	77,962,283.80	84,974,119.67	-8.25%	
财务费用	13,744,243.67	14,109,327.07	-2.59%	
研发费用	65,987,396.03	63,221,572.18	4.37%	

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6598.74万元，占营业收入的比6.70%，主要用于电声元件、模组、车载、整机、系统等电声产品。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	305	283	7.77%
研发人员数量占比	11.54%	9.00%	2.54%
研发投入金额（元）	65,987,396.03	63,221,572.18	4.37%
研发投入占营业收入比例	6.70%	7.86%	-1.16%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	968,202,958.74	894,247,696.50	8.27%
经营活动现金流出小计	887,443,363.75	834,190,440.55	6.38%
经营活动产生的现金流量净额	80,759,594.99	60,057,255.95	34.47%
投资活动现金流入小计	26,590,417.40	16,793,822.34	58.33%
投资活动现金流出小计	65,245,977.52	41,461,589.50	57.36%
投资活动产生的现金流量净额	-38,655,560.12	-24,667,767.16	-56.70%
筹资活动现金流入小计	328,560,549.10	393,067,445.56	-16.41%
筹资活动现金流出小计	375,237,249.08	435,447,325.27	-13.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-46,676,699.98	-42,379,879.71	-10.14%
现金及现金等价物净增加额	-4,894,145.79	-6,937,337.77	-29.45%

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增加2,070.23万元，增长34.47%，主要原因为本期营业收入增加回款增加所致。

(2) 报告期内投资活动现金流入同比增加979.66万元，增长58.33%，主要原因为本期收回上期处置固定资产款项所致。

(3) 报告期内投资活动现金流出同比增加2,378.44万元，增长57.36%，主要原因为本期购置机器设备增加所致。

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

报告期内公司经营活动产生的现金净流量8,075.96万元与本年度净利润3,081.85万元存在4,994.11万元的差异，两者存在重大差异的主要原因是报告期公司资产减值准备、固定资产折旧、无形资产摊销、财务费用、存货、经营性应收及应付项目等因素共同影响所致。

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	-1,625,526.35	-4.98%		否
资产减值	-25,699,465.93	-78.72%	1、计提应收款项预期信用损失 1,660,877.18 元；2、计提存货跌价损失 24,038,588.75 元	否
营业外收入	57,234.47	0.18%		否
营业外支出	685,725.04	2.10%		否
其他收益	11,393,379.86	34.90%	政府补助	否
资产处置收益	7,522.94	0.02%	固定资产处置利得	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	83,700,678.40	7.05%	96,121,861.38	8.73%	-1.68%	
应收账款	310,560,672.16	26.16%	242,674,030.01	22.04%	4.12%	
存货	213,269,589.07	17.96%	199,825,292.68	18.15%	-0.19%	
固定资产	363,605,807.88	30.62%	344,280,429.88	31.27%	-0.65%	
在建工程	48,534,630.74	4.09%	54,903,656.09	4.99%	-0.90%	
短期借款	222,477,486.49	18.74%	222,291,297.91	20.19%	-1.45%	

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

参见第十二节财务报告“七、51所有权或使用权受到限制的资产”

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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
深圳市共达电声科技有限公司	子公司	声学元器件的研发、销售、技术服务	500 万元 人民币	2,196,182. 52	-185,386.9 2	1,720,821. 58	-1,182,632. 92	-1,182,632. 92
青岛共达智能科技有限公司	子公司	技术开发、工业设计、生产和销售	1000 万元 人民币	12,149,401 .42	8,229,255. 74	8,642,639. 51	-1,412,560. 26	-1,770,744. 26

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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，智能汽车、家居、穿戴等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。

2020年，公司将深化产品结构调整，完善营销渠道，走国际化、专业化道路，坚持大客户战略，深挖国内外知名客户需求；围绕现有声学元器件，结合芯片、算法的研发，开发更多具有语音识别与控制的声学系统模组，做好人工智能的接口；不断延伸产业链，寻求更多的在智能终端（手机及耳机、汽车电子、智能机器人、智能音响等）的产品应用及加工；坚持自主研发和联合研发相结合、自主品牌和代工业务相结合、自我发展和行业整合相结合；推动公司产品在智能穿戴、智能汽车、智能家居、智能手机等领域的应用，实现基础元器件、声学系统模组、智能终端产品应用及加工协调有序发展，进一步提高公司产品市场占有率。

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、智能穿戴、智能汽车、智能手机、语音识别等领域的应用，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

2020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。2020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。

（三）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。2020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

2019年公司外销收入近四成，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，影响公司出口市场的产品竞争力提升。

（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。共达电声股份有限公司于2017年12月28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认定，获发高新技术企业证书（证书编号：R201737000759，有效期3年）。根据《企业所得税法》等相关规定，本公司自2017年起三年内继续享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。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

报告期内，公司在资源整合、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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

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	现金分红金额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（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）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
2019 年	0.00	30,818,475.17	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	21,350,498.91	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	-174,918,466.87	0.00%	0.00	0.00%	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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司重大投资计划或重大现金支出等事项发生	公司未分配利润将用于补充公司流动资金,减少公司对外借款及对应的利息支出

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	潍坊爱声声学科技有限公司	其他	成为公司控股股东后，承诺不会损害上市公司的独立性，在作为持有共达电声5%以上股份的股东期间，将尽量减少、避免与上市公司间不必要的关联交易。	2017 年 12 月 29 日	长期	正在履行
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
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					

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

详见本附注“第十二节 财务报告，五、重要会计政策及会计估计，31.重要会计政策和会计估计变更”相关内容。

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

2019年3月18日，本公司出资设立青岛共达智能科技创新中心有限公司，注册资本人民币壹仟万元整，截至2019年12月31日，本公司已以货币资金认缴1000万元。青岛共达智能科技创新中心有限公司经营范围：电子产品的技术开发、技术转让、技术咨询；电子产品的工业设计、生产及销售；高精度电子产品模具、智能自动化设备、视觉检测设备、声学新材料、半导体芯片、音响、耳机、汽车中控、仪表盘、后视镜、电子、声学产品的研发、制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2019年8月22日，公司将全资子公司GETTOP EUROPE R&D Aps注销，截至2019年8月22日，GETTOP EUROPE R&D Aps资产总额54.07万元，负债总额1,835.03万元，净资产-1,780.96万元。

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）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	郝先经、江建
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5、1

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

公司报告期末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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
与西安曲江春天融合影视文化有限责任公司、杨伟、徐铁军追偿权纠纷	4,800	否	截至目前,对方已经履行完第一笔还款义务	被告西安曲江春天融合影视文化有限责任公司、杨伟于 2021 年 12 月 30 日之前向原告共达电声股份有限公司付清本金及利息,本期利润或期后利润会达到收益状态。	现已判决,并已经履行完第一笔还款义务,剩余款项于 2021 年 12 月 30 日之前还款完成。	2019 年 05 月 18 日	www.cninfo.com.cn

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南国声声学科技股份有限公司	万魔声学直接和间接投资的企业	有形资产所有权转让	销售货物	可比非受控价格法	市场价格	6,590.46	6.70 %	7,000	否	电汇月结 60 天	不适用	2019 年 03 月 12 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
万魔声学科技有限公司	控股股东之母公司	有形资产所有权转让	销售货物	可比非受控价格法	市场价格	13,260.21	13.47 %	11,500	是	电汇月结 60 天	不适用	2019 年 08 月 15 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
万魔声学科技有限公司	控股股东之母公司	有形资产所有权转让	采购货物	可比非受控价格法	市场价格	1,839.93	2.94 %		是	电汇月结 60 天	不适用	2019 年 08 月 15 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	21,690.6	--	18,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期				不适用									

内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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

公司报告期不存在担保情况。

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、履行社会责任情况

共达电声在自身不断发展壮大的同时，时刻不忘企业所应承担的社会责任，坚持实现对社会、员工、客户及股东的共赢理念，促进企业与社会的协调、和谐与可持续发展。

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件及制度的要求，依法召开股东大会，积极采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。

2. 职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。尊重和保护员工权益，严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，为员工提供健康、安全的工作环境；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系，改善员工生产环境，定期发放节日礼品，不定期提供各种专业技能培训，提高职工技能和知识，激发职工创新欲望，增强职工市场竞争力，持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司积极响应政府号召，作为一家上市企业，在追求自身发展的同时积极参与公益事业，积极参与扶贫攻坚，以教育扶贫、社会扶贫等方式履行社会责任，为精准扶贫贡献一份力量。

(2) 年度精准扶贫概要

公司与当地政府共同开展“助力精准扶贫 志愿者在行动”主题志愿服务活动。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	0
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	0
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0
2.2 职业技能培训人数	人次	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	0
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0
4.2 资助贫困学生人数	人	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0

5.健康扶贫	——	——
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0
6.生态保护扶贫	——	——
6.2 投入金额	万元	0
7.兜底保障	——	——
其中：7.1 “三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0
7.4 帮助贫困残疾人数	人	0
8.社会扶贫	——	——
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0.4
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	0
9.2.投入金额	万元	0
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司作为社会的重要组成部分，在2020年公司将积极履行企业应尽的各类社会责任，与当地党委、政府、工会等组织密切联系，积极参与精准扶贫攻坚，与整个社会的发展和谐同步，用爱心回馈社会，为推动社会和谐发展做更多贡献。

3、环境保护相关的情况

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

上市公司及子公司不属于重点排污单位。

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	100.00%						360,000,000	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 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	76,587	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	61,441	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
潍坊爱声声学科技有限公司	境内非国有法人	15.27%	54,980,000	0	0	54,980,000	质押	30,600,000
王孝安	境内自然人	2.62%	9,439,500	0	0	9,439,500		
全国社保基金六零二组合	境内非国有法人	1.61%	5,796,800	0	0	5,796,800		
中国银行股份有限公司—海富通股票混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.48%	5,339,800	0	0	5,339,800		

中国工商银行一华安中小盘成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.93%	3,334,393	0	0	3,334,393		
#周超	境内自然人	0.73%	2,614,900	0	0	2,614,900		
方士雄	境内自然人	0.67%	2,400,000	0	0	2,400,000		
孙华	境内自然人	0.62%	2,229,650	0	0	2,229,650		
李韵琪	境内自然人	0.37%	1,344,700	0	0	1,344,700		
潘玲	境内自然人	0.36%	1,309,640	0	0	1,309,640		
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		无						
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	
潍坊爱声声学科技有限公司		54,980,000				人民币普通股	54,980,000	
王孝安		9,439,500				人民币普通股	9,439,500	
全国社保基金六零二组合		5,796,800				人民币普通股	5,796,800	
中国银行股份有限公司一海富通股票混合型证券投资基金		5,339,800				人民币普通股	5,339,800	
中国工商银行一华安中小盘成长混合型证券投资基金		3,334,393				人民币普通股	3,334,393	
#周超		2,614,900				人民币普通股		
方士雄		2,400,000				人民币普通股	2,400,000	
孙华		2,229,650				人民币普通股	2,229,650	
李韵琪		1,344,700				人民币普通股	1,344,700	
潘玲		1,309,640				人民币普通股	1,309,640	
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		无						

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：控股主体性质不明确

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
潍坊爱声声学科技有限公司	谢冠宏	2017 年 09 月 30 日	91370704MA3EMAX53A	电子产品的技术开发、技术转让、技术咨询；电子产品的工业设计、生产及销售；模具设计及生产；音响设备、耳机、助听器、对讲机、喇叭模组、计算机软件的技术研发、生产及销售；电子元器件的技术研发、生产、销售；进出口及相关配套业务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内其他机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	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
万魔声学科技有限公司	谢冠宏	2013 年 10 月 25 日	9144030000807604395	电子产品的技术开发、技术转让、技术

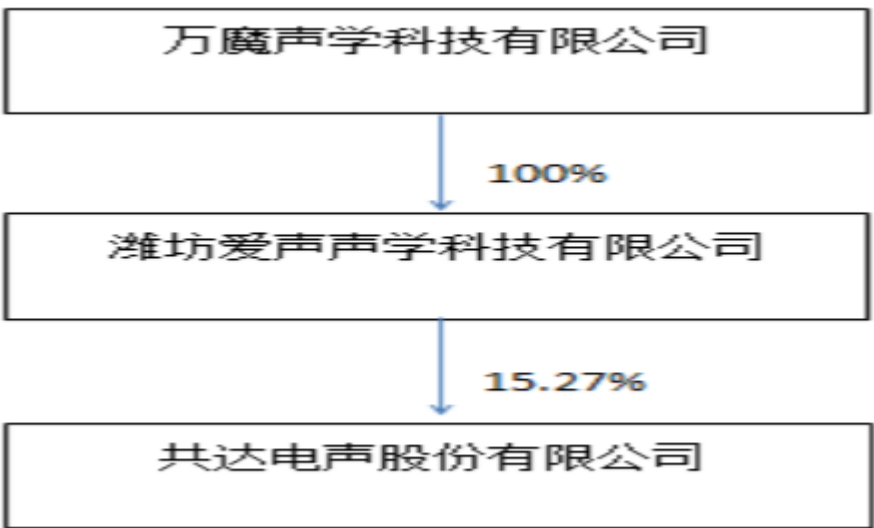
				咨询；电子产品的工业设计、生产及销售；模具设计及生产；音响设备、耳机、助听器、对讲机、喇叭模组、计算机软件的技术研发、生产及销售；电子元器件的技术研发、批发、零售（不涉及外商投资准入特别管理措施）、进出口及相关配套业务（涉及国营贸易、配额、许可证及专项管理规定的商品，按国家有关规定办理申请后经营）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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)
谢冠宏	董事	现任	男	57	2018年 04月 12日	2021年 04月 12日	0	0	0	0	0
章调占	董事	现任	男	42	2018年 04月 12日	2021年 04月 12日	0	0	0	0	0
邱士嘉	董事	现任	男	44	2018年 04月 12日	2021年 04月 12日	0	0	0	0	0
赵政辉	总经理 董事	离任	男	63	2018年 04月 12日	2021年 04月 12日	0	0	0	0	0
张志学	独立董 事	现任	男	52	2018年 04月 12日	2021年 04月 12日	0	0	0	0	0
王立彦	独立董 事	现任	男	62	2018年 04月 12日	2021年 04月 12日	0	0	0	0	0
杨步湘	独立董 事	现任	男	44	2019年 04月 12日	2021年 04月 12日	0	0	0	0	0
牛占岭	副总经 理董事	离任	男	51	2018年 06月 12日	2020年 01月 06日	0	0	0	0	0
张林林	董事	离任	女	44	2018年 06月 12日	2020年 01月 22日	0	0	0	0	0
舒娅	监事	现任	女	38	2018年 04月 12日	2021年 04月 12日	0	0	0	0	0

冯革胜	监事	离任	女	45	2018 年 04 月 12 日	2020 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0
万景明	监事	现任	男	41	2018 年 04 月 12 日	2021 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0
王永刚	副经理 董事会秘书	离任	男	45		2020 年 02 月 28 日	0	0	0	0	0
郑希庆	财务总监	现任	男	49			0	0	0	0	0
傅爱善	总经理 兼董事	现任	男	52			98,300	0	0	0	98,300
乔超	董事	现任	男	51	2020 年 01 月 22 日	2021 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0
林柏青	董事	现任	男	47	2020 年 01 月 22 日	2021 年 04 月 12 日	16,000	0	0	0	16,000
杨志勇	监事	现任	男	47	2020 年 03 月 22 日	2021 年 04 月 12 日	31,100	0	0	0	31,100
合计	--	--	--	--	--	--	145,400	0	0	0	145,400

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵政辉	总经理董事	离任	2019 年 02 月 26 日	个人原因
牛占岭	副总兼董事	离任	2020 年 01 月 06 日	个人原因
张林林	董事	离任	2020 年 01 月 22 日	个人原因
王永刚	副总兼董秘	离任	2020 年 02 月 28 日	个人原因
冯革胜	监事	离任	2020 年 01 月 22 日	个人原因

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：

谢冠宏，1962年出生，中国台湾籍，无境外永久居留权，曾就读于台湾科技大学电子工程专业，2017年毕业于北京大学光华管理学院，研究生学历。谢冠宏先生具有三十余年丰富的电子、电声行业从业和管理经验。1987年联合创办美格科技股份有限公司（台湾），任职执行副总经理；2003年入职富士康集团，曾任职iDPBG事业群总经理特助和副总经理、TMSBG事业群级总经理；2013年创办万魔声学科技有限公司，任职董事长和总经理；曾获“2014年中国年度经济人物”等荣誉称号。

章调占，1977年出生，无境外永久居留权，毕业于中国地质大学计算机专业，本科学历。具有17年研发、质量、运营管理的经验。2000年入职富士康科技集团，在富士康工作12年，先后负责苹果iMac,Power Mac,iPod,iPhone,iPod Hi-Fi的共同研发，质量总管及生产运营，与亚马逊Lab126共同研发Kindle并使Kindle能够一举量产成功并成为现最具明星的产品之一。2013年共同创办万魔声学科技有限公司，现任万魔声学科技有限公司合伙人、潍坊爱声声学科技有限公司董事。

邱士嘉，1975年出生，中国台湾籍，无境外永久居留权；研究生学历，台湾科技大学工程学院硕士。具有近二十年电声产品设计与制造经验。2004年至2013年任职富士康科技集团，曾任声学研发经理、声学技术委员会总干事；现为万魔声学科技有限公司董事及声学总监、潍坊爱声声学科技有限公司董事、中国电子音响行业协会专家委员会委员。

张志学，1967年出生。北京大学光华管理学院组织与战略管理系教授、行为科学研究中心主任，香港大学经济及工商管理学院客席教授。在香港大学获得社会心理学博士。曾任北京师范大学心理系讲师，香港理工大学研究员，美国西北大学凯洛格管理学院访问学者，美国伊里诺依大学Freeman访问学者，浙江大学兼职教授，瑞典斯德哥尔摩大学访问教授。2009年国家杰出青年科学基金获得者。现任国际学术组织International Association for Chinese Management Research（中国管理研究国际学会）副主席（2016-2018）兼2018年IACMR学术大会主席，IACMR当选主席（2018-2020年）。中国心理学会决策心理学专业委员会副主任。

研究领域包括企业领导与文化、谈判与冲突处理、团队过程等。近百篇研究作品发表在多种国际和国内著名学术期刊上，在国际学术会议上报告论文80余篇，并编写多部有关中国企业管理和运营的中英文著作。担任国际著名学术期刊Management and Organization Review的高级编审，Negotiation and Conflict Management Research的编委和《本土心理学研究》（台湾）的顾问编辑。多次获得北京大学和光华管理学院优秀教学奖。曾于1998-2001年间主持华为技术有限公司的四项课题，开发出的员工素质模型被广泛地应用于公司的人员招聘和培训中。为国内外众多著名企业（如AGC，EADS，GE，IBM，Volvo，百度，华为，腾讯，汇顶科技等）提供过培训和咨询服务。

王立彦，1957年出生，中国籍，无境外永久居留权。1974年起下乡知青、铁路机车厂铸造工人。1977年恢复高考进大学，先后获得经济学学士、硕士、博士学位。专业资格：中国注册会计师协会（CPA）、国际内部审计协会（IIA），美国管理会计师协会（IMA）学术会员、中国独立董事资格证书。

--- 北京大学专任：光华管理学院会计学教授、责任与社会价值中心主任、国家社科基金重大项目首席专家。

-- 社会兼任：北川重建发展顾问，《中国管理会计》主编，中注协职业道德准则委员会委员，中国会计学会环境会计委员会副主任，北京审计学会副会长。

-- 主要荣誉：（1）美国管理会计师协会“2017管理会计教育服务特别贡献奖 Lee Brummet Distinguished Service Award For Educators, In Recognition of Contributions to IMA and the Academic Community”；（2）西藏达孜县中心小学名誉校长；（3）青海玉树地震灾后支教，共青团北京市委“2010年度首都大学生暑期社会实践先进工作者”；（4）汶川地震灾后重建，安县黄土镇方碑村荣誉村民。

杨步湘，男，汉族，中国民建会员，1975年3月出生。1996年毕业于湖南财经学院，2004年获得上海

财经大学国际金融硕士学位。拥有中国注册会计师、中国注册税务师、中国资产评估师、律师职称。

现任亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）总部合伙人、亚太鹏盛税务师事务所股份有限公司董事长、亚太商学院董事长、广东商学院客座教授。担任深圳市注册税务师协会常务理事、深圳市福田区会计学会副会长、深圳市湖南隆回商会首届会长等社会职务。

---1996年-2000年在深圳市审计局工作。

---2001年至2002年任南方民和会计师事务所项目经理。

---2003年至2005年任深圳枫桦会计师事务所合伙人。

---2005年-2010年任深圳鹏盛会计师事务所（普通合伙）所长。

---2010年10月至今任亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）总部合伙人。

---2014年至今任亚太投资控股（深圳）有限公司董事长。

---2016年至今任亚太商学院董事长。

杨步湘先生熟悉国家财务制度和相关法律法规，熟悉国家税收法律法规，熟悉公司改制及上市制度、程序。参与了多家民企的创业板及中小板IPO审计项目，有丰富的筹备上市、发债审计工作经验。担任过多家企业财务顾问，从事企业财务管理、咨询和投融资工作达十多年，具有较强的综合协调沟通问题的能力，具有较强的资源整合能力，主持及参与的项目多达百余家，具有较为丰富的财务管理、企业投融资、审计、评估、税收筹划、财务税收顾问经验。

牛占岭：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。（已离职）

张林林：中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东南大学计算机科学与工程专业，香港大学研究生学历。18年IT及互联网行业从业和管理经验。曾就职于TCL、联想等公司。在线上营销、BD跨界合作、政府公关传播、品牌管理等领域具备丰富的经验。2014年6月起任职万魔声学市场部总监，负责万魔声学Marketing工作。（已离职）

乔超，1969年生，中国国籍，持法国10年居留权，硕士研究生学历。1998年7月至2018年7月在中兴通讯股份有限公司任职，历任中兴通讯股份有限公司中国区财务总监、全球市场财务总监、欧美区财务总监、中兴德国服务有限公司财务总监；2018年8月至今任万魔声学财务总监，2019年4月起任万魔声学董事。

林柏青，1973年生，中国台湾籍，无境外永久居留权。2007年至2012年任职于富士康集团，担任研发主管，所属事业单位负责Lenovo平板与手机的研发与制造。在消费电子产业有着将近20年的软、硬件研发经验，擅长对产品的关键软硬技术进行高度整合。并与国际知名电子品牌有着丰富的合作、开发经验。2013年加入万魔声学，为万魔声学合伙人，现任万魔声学董事、副总经理，1MORE自有品牌业务负责人。

傅爱善：1968年出生，中国籍，无境外永久居留权。历任海信通信有限公司总经理、歌尔声学股份有限公司大中华地区销售总经理等职务。在海信集团和歌尔股份任职期间，在技术和市场拓展方面，积累了丰富的电子及声学行业管理实践经验，以及众多的客户资源。现任公司总经理。

（二）监事会成员：

舒娅，1981年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，人力资源管理师。在消费类电子行业从事人力资源管理工作15年。具有人力资源体系搭建、招聘管理、绩效管理等人力资源管理相关工作经验。曾任职三诺集团总部人力资源经理，于2014年5月任职万魔声学人力资源总监。

冯革胜，1974年出生，中国籍，无境外永久居留权，1996年毕业于广西科技大学管理工程系工业经济管理专业，本科学历，经济学学士学位。大学毕业后就职于北海市建设局综合科，2002年至2016年间先后任职于深圳市外经贸局外经处、机电处、进出口处，市贸易工业局加贸处、电力处、合作处，市科工贸信委信息化处、外资处、经协处，市经贸信息委保税处、外贸处、对口办等处室单位。2017年加盟万魔声电子科技有限公司，任职政务事业部总监。（已离职）

万景明，1978年出生，籍贯湖北，曾就读于中国地质大学材料科学与工程专业，学士学历。具有18

年的电子、电声行业从业和管理经验，2001年入职瑞声科技前身美欧电子，曾任职SMT主管，MIC工艺主管，负责SMD麦克风、MEMS麦克风产品线，任职SMT/ECM/MEMS工艺经理；2010年就职于浙江新亚电子科技有限公司，任副总经理；2011年入职共达电声，任职MIC事业部总监。

杨志勇，毕业于西南财经大学工商企业管理专业，具有二十几年的消费电子电子行业制造与管理经验，曾在富士康科技集团及光宝移动通信科技有限公司就职，长期担任生产技术主管、工程制造经理以及公司运营负责人。现担任共达电声股份有限公司Automotive Audio BU（AA BU）部门负责人，主要负责经营车载语音模组、智能音箱模组、智能家居模组、TWS耳机模组等业务。

（三）高级管理人员

傅爱善：1968年出生，中国籍，无境外永久居留权。历任海信通信有限公司总经理、歌尔声学股份有限公司大中华地区销售总经理等职务。在海信集团和歌尔股份任职期间，在技术和市场拓展方面，积累了丰富的电子及声学行业管理实践经验，以及众多的客户资源。现任公司总经理。

王永刚：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月起在共达电声任财务部部长，2012年公司上市后，担任公司财务总监兼董事会秘书，现任公司董事会秘书、副总经理。（已离职）

牛占岭：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。（已离职）

郑希庆：1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计专业本科学历，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	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
谢冠宏	潍坊爱声声学科技有限公司	董事	2017年09月30日		否
章调占	潍坊爱声声学科技有限公司	董事	2017年09月30日		否
邱士嘉	潍坊爱声声学科技有限公司	董事	2017年09月30日		否
舒娅	潍坊爱声声学科技有限公司	监事	2017年09月30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
谢冠宏	万魔声学科技有限公司	董事长	2013 年 10 月 21 日		是
章调占	万魔声学科技有限公司	合伙人	2013 年 10 月 21 日		是
邱士嘉	万魔声学科技有限公司	董事、声学总监	2013 年 11 月 25 日		是
舒娅	万魔声学科技有限公司	人力资源总监	2014 年 05 月 20 日		是
张林林	万魔声学科技有限公司	市场总监	2014 年 06 月 11 日		是
林柏青	万魔声学科技有限公司	合伙人	2013 年 10 月 21 日		是
乔超	万魔声学科技有限公司	董事、财务总监	2018 年 08 月 06 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

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
谢冠宏	董事	男	57	现任	0	是
章调占	董事	男	42	现任	0	是
林柏青	董事	男	47	现任	0	是

乔超	董事	男	51	现任	0	是
邱士嘉	董事	男	44	现任	0	是
傅爱善	总经理董事	男	52	现任	44	否
赵政辉	董事	男	63	离任	5.27	否
张志学	独立董事	男	52	现任	7	否
王立彦	独立董事	男	62	现任	7	否
杨步湘	独立董事	男	44	现任	7	否
牛占岭	董事	男	51	离任	35.41	否
张林林	董事	女	44	离任	0	是
舒娅	监事	女	38	现任	0	是
万景明	监事	男	41	现任	44	否
杨志勇	监事	男	47	现任	56.82	否
冯革胜	监事	男	45	离任	0	否
郑希庆	财务总监	男	49	现任	26.44	否
王永刚	副总经理董事 会秘书	男	45	离任	27.66	否
合计	--	--	--	--	260.6	--

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）	2,620
主要子公司在职员工的数量（人）	23
在职员工的数量合计（人）	2,643
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,643
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,849
销售人员	49
技术人员	596
财务人员	13
行政人员	136

合计	2,643
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	40
本科	383
专科	439
专科以下	1,781
合计	2,643

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任务的完成。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

第十节公司治理

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，8次董事会会议，8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爱声声学科技有限公司在业务、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
2018 年度股东大会	年度股东大会		2019 年 04 月 02	2019 年 04 月 03	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

会			日	日	fo.com.cn)
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2019 年 05 月 28 日	2019 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会		2019 年 08 月 28 日	2019 年 08 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王立彦	8	7	1	0	0	否	3
张志学	8	6	2	0	0	否	3
杨步湘	8	6	2	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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、关于聘任傅爱善先生为公司总经理的独立意见
- 2、关于公司2018年度计提资产减值准备的独立意见

- 3、关于公司2019年度日常关联交易预计的议案
- 4、关于2018年度利润分配预案的独立意见
- 5、关于2018年度内部控制自我评价报告的独立意见
- 6、关于续聘信永中和会计师事务所为公司2019年度审计机构的独立意见
- 7、关于会计政策变更的独立意见
- 8、关于公司2019年度日常关联交易预计的独立意见
- 9、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
- 10、关于超出预计金额关联交易相关事项的独立意见
- 11、关于吸收合并万魔声学科技有限公司暨关联交易相关事项的独立意见
- 12、关于继续推进公司重大资产重组方案的独立意见

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2019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。2019年审计委员会未发现重大问题。

（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	2020 年 04 月 23 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	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。	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)严重违反国家相关法律、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存在缺陷。
定量标准	重大缺陷:错报金额 $\geq$ 利润总额的 5%;错报金额 $\geq$ 资产总额的 0.5%;重要缺	重大缺陷:错报金额 $\geq$ 利润总额的 5%;错报金额 $\geq$ 资产总额的 0.5%;

	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

不适用

第十一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

第十二节 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	2020 年 04 月 23 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/2020JNA20016
注册会计师姓名	郝先经、江建

审计报告正文

审计报告

XYZH/2020JNA20016

共达电声股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了共达电声股份有限公司（以下简称共达电声）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表、2019年度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相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2019年12月31日合并及母公司财务状况及2019年度合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于共达电声公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

1. 收入确认	
关键审计事项	审计中的应对

如财务报表附注六、31所述，2019年度共达电声公司营业收入为984,325,864.30元，其中主营业务收入为972,703,437.38元。因为营业收入是共达电声公司的经营和考核的关键业绩指标，而当中涉及较多客户信息及收入时点的界定，两者皆会因收入记入错误的会计期间或遭到操控而产生固有风险。因此，我们将收入确认事项识别为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序包括： （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； （2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，检查主要客户销售合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当； （3）获取本年度销售清单，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、销售发票、出库单、客户签收单； （4）对营业收入实施分析程序，包括月度收入波动分析，主要产品本期收入、毛利率与上期比较分析等分析程序，识别是否存在重大或异常波动； （5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户实施函证以确认应收账款余额和销售收入金额； （6）实施截止性测试，以确认营业收入是否在恰当的期间确认。
---	--

2. 存货减值

关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注六、7所述，2019年末共达电声公司存货原值为240,507,610.35元，存货跌价准备为27,238,021.28元，存货账面价值为213,269,589.07元。资产负债表日，存货账面价值较高，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较为重大。共达电声公司的存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。可变现净值以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。共达电声公司主要产品为电声元器件，技术迭代更新可能造成存货产生呆滞并产生减值风险。因此，我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序包括： （1）了解和测试共达电声公司存货跌价准备计提的内控流程，评估关键假设及数据的合理性； （2）获取共达电声公司存货跌价准备计算表，对存货可变现净值以及存货减值计提金额进行复核，将管理层确定可变现净值时的估计售价、销售费用等与实际发生额进行核对以评价管理层在确定存货可变现净值时做出的判断是否合理； （3）对期末存货实施了监盘程序，检查存货的数量及状况； （4）检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化，分析存货跌价准备的合理性。

3. 关联方交易

关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注十所述，2019年度共达电声公司与关联方之间存在不同交易类别且金额重大的关联交易。由于公司关联方数量较多，涉及的关联方交易种类多样，存在没有在财务报表附注披露所有关联方关系及关联方交易完	我们执行的主要审计程序包括： （1）了解、评估并测试共达电声公司识别和披露关联方关系及其交易的内部控制； （2）获取管理层提供的关联方关系清单，并与

整性的风险，同时由于关联方交易金额重大，因此我们确定将共达电声关联方关系、关联交易定价及其交易披露的完整性事项作为关键审计事项。	其他公开渠道获取的信息进行核对； （3）获取共达电声公司股东会、董事会对关联交易金额的批准，并检查与实际执行的差异。 （4）获取管理层提供的关联方交易明细，将其与财务记录进行核对，并抽样函证了因关联交易产生的债权债务余额； （5）取得与同类企业同类产品比价分析； （6）将上述关联方关系、关联交易定价、关联方交易发生额及余额与财务报表附注中披露的信息进行了核对。
---	--

四、其他信息

共达电声公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括共达电声公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估共达电声公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算共达电声公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督共达电声公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些

风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对共达电声持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致共达电声不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就共达电声公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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

（项目合伙人）

中国注册会计师：江建

中国 北京

二〇二〇年四月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：共达电声股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	83,700,678.40	96,121,861.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,645,546.65	10,122,196.84
应收账款	310,560,672.16	242,674,030.01
应收款项融资	21,135,990.56	
预付款项	2,235,938.54	1,181,582.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,833,470.96	14,044,591.89
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	213,269,589.07	199,825,292.68
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,031,016.41	155,178.95
流动资产合计	650,412,902.75	564,124,734.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		

其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	363,605,807.88	344,280,429.88
在建工程	48,534,630.74	54,903,656.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	98,586,951.05	104,773,448.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,379,924.86	6,615,558.54
递延所得税资产	8,016,294.80	9,844,697.88
其他非流动资产	12,786,331.54	16,537,471.21
非流动资产合计	536,909,940.87	536,955,261.64
资产总计	1,187,322,843.62	1,101,079,996.36
流动负债：		
短期借款	222,477,486.49	222,291,297.91
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	65,441,688.05	69,881,335.70
应付账款	301,532,868.05	214,944,581.43
预收款项	316,793.05	329,366.68
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	48,742,628.02	39,896,724.80
应交税费	1,619,059.75	6,055,066.53
其他应付款	2,914,359.44	30,166,758.92
其中：应付利息	794,059.73	1,031,450.34
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,356,044.49	18,860,582.36
其他流动负债		1,092,313.28
流动负债合计	665,400,927.34	603,518,027.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,588,176.53	8,972,369.75
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,588,176.53	8,972,369.75
负债合计	666,989,103.87	612,490,397.36
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	-273,279.05	-1,198,944.63
专项储备		
盈余公积	27,269,117.56	27,269,117.56
一般风险准备		
未分配利润	69,101,785.30	38,283,310.13
归属于母公司所有者权益合计	520,333,739.75	488,589,599.00
少数股东权益		
所有者权益合计	520,333,739.75	488,589,599.00
负债和所有者权益总计	1,187,322,843.62	1,101,079,996.36

法定代表人：谢冠宏

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	80,082,103.82	96,117,983.48
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,645,546.65	10,122,196.84
应收账款	307,129,207.27	242,674,030.01
应收款项融资	21,135,990.56	
预付款项	2,231,176.63	1,181,582.97
其他应收款	1,833,470.96	14,047,664.19
其中：应收利息		
应收股利		
存货	213,269,589.07	199,825,292.68
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,030,642.10	154,698.95
流动资产合计	643,357,727.06	564,123,449.12

非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,000,000.00	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	363,603,357.53	343,971,612.11
在建工程	48,534,630.74	54,903,656.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	98,586,951.05	104,403,151.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,379,924.86	6,615,558.54
递延所得税资产	8,056,146.02	12,610,169.38
其他非流动资产	12,786,331.54	16,537,471.21
非流动资产合计	547,947,341.74	539,041,619.17
资产总计	1,191,305,068.80	1,103,165,068.29
流动负债：		
短期借款	222,477,486.49	222,291,297.91
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	65,441,688.05	69,881,335.70
应付账款	301,532,868.05	214,944,581.43
预收款项	2,556,929.79	329,366.68
合同负债		
应付职工薪酬	48,385,423.10	39,896,724.80

应交税费	1,073,512.63	6,055,066.53
其他应付款	2,828,892.31	30,166,758.92
其中：应付利息	794,059.73	1,031,450.34
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,356,044.49	18,860,582.36
其他流动负债		1,092,313.28
流动负债合计	666,652,844.91	603,518,027.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,588,176.53	8,972,369.75
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,588,176.53	8,972,369.75
负债合计	668,241,021.44	612,490,397.36
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	-273,279.05	-28,232.32
专项储备		
盈余公积	27,269,117.56	27,269,117.56
未分配利润	71,832,092.91	39,197,669.75
所有者权益合计	523,064,047.36	490,674,670.93

负债和所有者权益总计	1,191,305,068.80	1,103,165,068.29
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	984,325,864.30	804,765,586.86
其中：营业收入	984,325,864.30	804,765,586.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	935,126,406.00	794,120,056.22
其中：营业成本	748,955,301.36	600,889,116.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,486,291.02	12,185,418.94
销售费用	19,990,890.12	18,740,501.68
管理费用	77,962,283.80	84,974,119.67
研发费用	65,987,396.03	63,221,572.18
财务费用	13,744,243.67	14,109,327.07
其中：利息费用	15,383,455.91	15,874,099.10
利息收入	780,199.17	822,731.24
加：其他收益	11,393,379.86	24,621,695.14
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,625,526.35	18,542,304.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,660,877.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,038,588.75	-32,831,904.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,522.94	1,211,901.40
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	33,275,368.82	22,189,527.03
加：营业外收入	57,234.47	66,663.61
减：营业外支出	685,725.04	853,273.35
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	32,646,878.25	21,402,917.29
减：所得税费用	1,828,403.08	52,418.38
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	30,818,475.17	21,350,498.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	30,818,475.17	21,350,498.91
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	30,818,475.17	21,350,498.91
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-245,046.73	-77,135.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-245,046.73	-77,135.06
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-245,046.73	-77,135.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-245,046.73	-77,135.06
9.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	30,573,428.44	21,273,363.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,573,428.44	21,273,363.85
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.09	0.06
(二) 稀释每股收益	0.09	0.06

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：谢冠宏

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	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业收入	984,284,743.38	804,755,330.45
减：营业成本	748,955,301.36	601,129,559.40
税金及附加	8,478,075.12	11,600,423.97
销售费用	19,553,069.00	18,740,501.68
管理费用	76,591,644.90	80,218,059.93
研发费用	65,470,938.95	63,221,572.18
财务费用	13,745,133.59	14,106,247.03
其中：利息费用	15,383,455.91	16,818,436.48
利息收入	777,376.25	818,981.85
加：其他收益	11,393,379.86	24,621,695.14
投资收益（损失以“－”号填列）		4,467,241.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,394,141.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,038,588.75	-33,900,755.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,522.94	1,223,653.76
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,458,753.09	12,150,801.05
加：营业外收入	57,234.47	66,663.61
减：营业外支出	327,541.04	692,198.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,188,446.52	11,525,266.19
减：所得税费用	4,554,023.36	-108,765.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,634,423.16	11,634,031.19
（一）持续经营净利润（净亏	32,634,423.16	11,634,031.19

损以“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	-245,046.73	-28,232.32
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-245,046.73	-28,232.32
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-245,046.73	-28,232.32
9.其他		
六、综合收益总额	32,389,376.43	11,605,798.87
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	2019 年度	2018 年度
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	940,222,512.93	849,059,076.34
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	15,134,232.36	21,195,295.16
收到其他与经营活动有关的现金	12,846,213.45	23,993,325.00
经营活动现金流入小计	968,202,958.74	894,247,696.50
购买商品、接受劳务支付的现金	646,441,406.59	573,466,465.02
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		
拆出资金净增加额		
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	175,712,875.06	212,822,516.75

现金		
支付的各项税费	16,242,315.23	14,400,683.67
支付其他与经营活动有关的现金	49,046,766.87	33,500,775.11
经营活动现金流出小计	887,443,363.75	834,190,440.55
经营活动产生的现金流量净额	80,759,594.99	60,057,255.95
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,850,417.40	3,672,754.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,740,000.00	13,121,067.98
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	26,590,417.40	16,793,822.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,245,977.52	41,461,589.50
投资支付的现金		
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	65,245,977.52	41,461,589.50
投资活动产生的现金流量净额	-38,655,560.12	-24,667,767.16
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	328,560,549.10	393,067,445.56
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	328,560,549.10	393,067,445.56
偿还债务支付的现金	357,649,847.24	414,023,021.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,337,401.84	21,182,672.55

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	1,250,000.00	241,631.12
筹资活动现金流出小计	375,237,249.08	435,447,325.27
筹资活动产生的现金流量净额	-46,676,699.98	-42,379,879.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-321,480.68	53,053.15
五、现金及现金等价物净增加额	-4,894,145.79	-6,937,337.77
加：期初现金及现金等价物余额	59,472,097.93	66,409,435.70
六、期末现金及现金等价物余额	54,577,952.14	59,472,097.93

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	945,437,366.22	849,059,076.34
收到的税费返还	15,134,232.36	21,195,295.16
收到其他与经营活动有关的现金	12,843,390.53	23,985,526.79
经营活动现金流入小计	973,414,989.11	894,239,898.29
购买商品、接受劳务支付的现金	646,441,406.59	585,297,989.95
支付给职工以及为职工支付的现金	175,164,734.72	203,113,541.61
支付的各项税费	16,228,138.30	12,362,155.54
支付其他与经营活动有关的现金	47,438,648.28	33,412,359.85
经营活动现金流出小计	885,272,927.89	834,186,046.95
经营活动产生的现金流量净额	88,142,061.22	60,053,851.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		13,260,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其	13,850,417.40	3,665,354.36

他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,740,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	26,590,417.40	16,925,354.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,243,220.88	41,461,589.50
投资支付的现金	11,000,000.00	
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	76,243,220.88	41,461,589.50
投资活动产生的现金流量净额	-49,652,803.48	-24,536,235.14
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	328,560,549.10	393,067,445.56
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	328,560,549.10	393,067,445.56
偿还债务支付的现金	357,649,847.24	414,023,021.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,337,401.84	21,182,672.55
支付其他与筹资活动有关的现金	1,250,000.00	241,631.12
筹资活动现金流出小计	375,237,249.08	435,447,325.27
筹资活动产生的现金流量净额	-46,676,699.98	-42,379,879.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-321,400.23	53,041.62
五、现金及现金等价物净增加额	-8,508,842.47	-6,809,221.89
加：期初现金及现金等价物余额	59,468,220.03	66,277,441.92
六、期末现金及现金等价物余额	50,959,377.56	59,468,220.03

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益
	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	其 他	小 计	
一、上年期末 余额	360 ,00 0,0 00. 00				64,2 36,1 15.9 4		-1,1 98,9 44.6 3		27,2 69,1 17.5 6		38,2 83,3 10.1 3		488, 589, 599. 00	488, 589, 599. 00
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 ,00 0,0 00. 00				64,2 36,1 15.9 4		-1,1 98,9 44.6 3		27,2 69,1 17.5 6		38,2 83,3 10.1 3		488, 589, 599. 00	488, 589, 599. 00
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）							925, 665. 58				30,8 18,4 75.1 7		31,7 44,1 40.7 5	31,7 44,1 40.7 5
（一）综合收 益总额							-245 ,046. 73				30,8 18,4 75.1 7		30,5 73,4 28.4 4	30,5 73,4 28.4 4
（二）所有者 投入和减少 资本														
1. 所有者投 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. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配															
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

(六) 其他						1,170,712.31						1,170,712.31		1,170,712.31
四、本期期末余额	360,000,000.00				64,236,115.94	-273,279.05		27,269,117.56		69,101,785.30		520,333,739.75		520,333,739.75

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	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	其他	小计	
一、上年期末余额	360,000,000.00				64,236,115.94		-1,121,809.57		27,269,117.56		16,932,811.22		467,316,235.15	
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		-1,121,809.57		27,269,117.56		16,932,811.22		467,316,235.15	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-77,135.06				21,350,498.91		21,273,363.85	
(一)综合收							-77,135.06				21,350,498.91		21,273,363.85	

益总额							135.06				50,498.91		73,363.85		3,363.85
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	360,000.00				64,236.15	-1,198.46		27,269.17		38,283.10		488,589.59		488,589.59	9.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000.00				64,236,115.94		-28,232.32		27,269,117.56	39,197,669.75		490,674,670.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000.00				64,236,115.94		-28,232.32		27,269,117.56	39,197,669.75		490,674,670.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号							-245,046.73			32,634.423.1		32,389,376.43

填列)										6		
(一) 综合收益总额							-245,046.73			32,634,423.16		32,389,376.43
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收												

益												
6. 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		-273,279.05		27,269,117.56	71,832,092.91		523,064,047.36

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	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				27,269,117.56	27,563,638.56		479,068,872.06
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				27,269,117.56	27,563,638.56		479,068,872.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-28,232.32			11,634,031.19		11,605,798.87
（一）综合收益总额							-28,232.32			11,634,031.19		11,605,798.87
（二）所有者												

投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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				64,23 6,115. 94		-28,23 2.32		27,26 9,117. 56	39,197, 669.75		490,674, 670.93

三、公司基本情况

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，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（以下简称潍坊高科）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%；福曜有限公司持有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%；福曜有限公司持有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（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（XYZH/2013JNA2009-4）。

2015年5月26日，公司股东潍坊高科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元。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%。

2017年12月28日公司股东潍坊高科与潍坊爱声声学科技有限公司（以下简称爱声声学）签署了《潍坊爱声声学科技有限公司与潍坊高科关于山东共达电声股份有限公司股份收购协议》，潍坊高科将其持有的公司15.27%的股份全部转让给爱声声学。

2018年3月6日，公司收到潍坊高科通知，本次协议转让已经中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了过户登记手续并出具了《证券过户登记确认书》。本次证券过户登记完成后，潍坊高科将不再持有公司股份，爱声声学持有公司54,980,000股，占公司总股本的15.27%。

截至2019年12月31日，本公司股份总数为36,000万股，其中，无限售条件的流通股为36,000万股。

本公司注册地址：潍坊市坊子区凤山路68号，公司企业法人营业执照注册号：91370700727553239B。

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：研发、生产、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）。音响、电子烟、汽车中控、仪表盘、后视镜等相关消费类电子、声学产品的研发、制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司合并财务报表范围包括青岛共达智能科技创新中心有限公司、深圳市共达电声科技有限公司两家公司。与上年相比，本年因出资设立增加青岛共达智能科技创新中心有限公司一家，因注销全资子公司减少Gettop Europe R&D ApS一家。

详见本节“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、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

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。

五、重要会计政策及会计估计

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营业周期、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、研发费用资本化条件、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

本公司营业周期为12个月，并以营业周期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

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。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的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2). 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

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。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4). 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5). 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合

同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

详见附注五“重要会计政策及会计估计”12“应收账款”说明。

12、应收账款

（1）预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流与预期收取的所有现金流之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于企业购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产信用调整的实际利率折现。

本公司在资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计损失准备，并按照其摊余成本（账面余额已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和营环境存在不利变化但未必一定降低债务人履行其合同现金流义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计损失准备。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票；

应收票据组合 2：商业承兑汇票。

应收账款组合：账龄组合。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，并按其摊余成本和信用调整的实际利率计算利息收入。

4) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

(2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五“重要会计政策及会计估计”12“应收账款”说明。

15、存货

(1) 存货的分类

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、委托加工物资、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法:

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。

(3) 存货可变现净值和跌价准备的计提方法

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。在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按照单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取, 对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、持有待售资产

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售; (2) 出售极可能发生, 即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前, 按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组, 在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件, 且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的, 在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时, 比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额, 以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外, 由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额, 计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的, 无论出售后本公司是否保留部分权益性投资, 在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时, 在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别, 在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额, 先抵减处置组中商誉的账面价值, 再根据各项非流

动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

17、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、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

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。

18、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

19、在建工程

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。

20、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。

21、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、商标等，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。在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

（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。

22、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。有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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。

本公司进行商誉减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方

法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

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。

23、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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、医疗保险费及住房公积金等，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。

25、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。

26、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。

27、收入

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

（1）收入确认的原则

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) 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。

28、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。

本公司将与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

29、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。

30、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

本公司作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

31、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)	第四届董事会第二十一次会议决议	
执行《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号—套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)	第四届董事会第十二次会议决议	

1)2019年9月27日,财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号),对一般企业合并财务报表格式进行了修订。

该变更仅对财务报表项目列示产生影响,对公司的资产总额、负债总额和股东权益总额以及净利润不存在影响。

2) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号—套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。经本公司第四届董事会第十二次会议于2019年3月11日决议通过,本公司按照财政部的要求时间开始执行新金融工具准则。

公司于2019年1月1日按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量,涉及前期比较财务报表数据未进行调整。金融工具原账面价值和2019年1月1日的新账面价值之间的差额,计入2019年度的年初留存收益。

执行上述会计准则导致会计政策的变化对本年财务报表的主要影响如下:在2019年1月1日以前,本公司对于将持有的喀什双子星光文化投资基金企业(有限合伙)7.17%股权划分为可供出售金融资产,并全额计提减值准备。根据修订的新金融工具准则规定,将上述权益性投资划分为其他权益工具投资,原减值准备计入公允价值变动。2018年比较报表已重新表述,对资产总额无影响。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位:元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	96,121,861.38	96,121,861.38	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			

资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,122,196.84	5,770,509.24	-4,351,687.60
应收账款	242,674,030.01	242,674,030.01	
应收款项融资		4,351,687.60	4,351,687.60
预付款项	1,181,582.97	1,181,582.97	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,044,591.89	14,044,591.89	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	199,825,292.68	199,825,292.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	155,178.95	155,178.95	
流动资产合计	564,124,734.72	564,124,734.72	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		0.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	344,280,429.88	344,280,429.88	
在建工程	54,903,656.09	54,903,656.09	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	104,773,448.04	104,773,448.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,615,558.54	6,615,558.54	
递延所得税资产	9,844,697.88	9,844,697.88	
其他非流动资产	16,537,471.21	16,537,471.21	
非流动资产合计	536,955,261.64	536,955,261.64	
资产总计	1,101,079,996.36	1,101,079,996.36	
流动负债：			
短期借款	222,291,297.91	222,291,297.91	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	69,881,335.70	69,881,335.70	
应付账款	214,944,581.43	214,944,581.43	
预收款项	329,366.68	329,366.68	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	39,896,724.80	39,896,724.80	
应交税费	6,055,066.53	6,055,066.53	
其他应付款	30,166,758.92	30,166,758.92	
其中：应付利息	1,031,450.34	1,031,450.34	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动	18,860,582.36	18,860,582.36	

负债			
其他流动负债	1,092,313.28	1,092,313.28	
流动负债合计	603,518,027.61	603,518,027.61	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	8,972,369.75	8,972,369.75	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,972,369.75	8,972,369.75	
负债合计	612,490,397.36	612,490,397.36	
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	-1,198,944.63	-1,198,944.63	
专项储备			
盈余公积	27,269,117.56	27,269,117.56	
一般风险准备			
未分配利润	38,283,310.13	38,283,310.13	
归属于母公司所有者权益合计	488,589,599.00	488,589,599.00	
少数股东权益			
所有者权益合计	488,589,599.00	488,589,599.00	
负债和所有者权益总计	1,101,079,996.36	1,101,079,996.36	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	96,117,983.48	96,117,983.48	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,122,196.84	5,770,509.24	-4,351,687.60
应收账款	242,674,030.01	242,674,030.01	
应收款项融资		4,351,687.60	4,351,687.60
预付款项	1,181,582.97	1,181,582.97	
其他应收款	14,047,664.19	14,047,664.19	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	199,825,292.68	199,825,292.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	154,698.95	154,698.95	
流动资产合计	564,123,449.12	564,123,449.12	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	343,971,612.11	343,971,612.11	
在建工程	54,903,656.09	54,903,656.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	104,403,151.84	104,403,151.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,615,558.54	6,615,558.54	
递延所得税资产	12,610,169.38	12,610,169.38	
其他非流动资产	16,537,471.21	16,537,471.21	
非流动资产合计	539,041,619.17	539,041,619.17	
资产总计	1,103,165,068.29	1,103,165,068.29	
流动负债：			
短期借款	222,291,297.91	222,291,297.91	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	69,881,335.70	69,881,335.70	
应付账款	214,944,581.43	214,944,581.43	
预收款项	329,366.68	329,366.68	
合同负债			
应付职工薪酬	39,896,724.80	39,896,724.80	
应交税费	6,055,066.53	6,055,066.53	
其他应付款	30,166,758.92	30,166,758.92	
其中：应付利息	1,031,450.34	1,031,450.34	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	18,860,582.36	18,860,582.36	
其他流动负债	1,092,313.28	1,092,313.28	
流动负债合计	603,518,027.61	603,518,027.61	
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	8,972,369.75	8,972,369.75	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,972,369.75	8,972,369.75	
负债合计	612,490,397.36	612,490,397.36	
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	-28,232.32	-28,232.32	
专项储备			
盈余公积	27,269,117.56	27,269,117.56	
未分配利润	39,197,669.75	39,197,669.75	
所有者权益合计	490,674,670.93	490,674,670.93	
负债和所有者权益总计	1,103,165,068.29	1,103,165,068.29	

调整情况说明

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

32、其他

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	16%、13%
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%、15%
教育费附加	缴纳的流转税	3%
地方教育附加	缴纳的流转税	2%
地方水利建设基金	缴纳的流转税	0.5%

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
共达电声股份有限公司	15%
青岛共达智能科技创新中心有限公司	25%
深圳市共达电声科技有限公司	25%

2、税收优惠

共达电声股份有限公司于2017年12月28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认定，获发高新技术企业证书（证书编号：R201737000759，有效期3年）。根据《企业所得税法》等相关规定，本公司自2017年起三年内继续享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

3、其他

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	830.38	23,721.85
银行存款	54,577,121.76	59,448,376.08
其他货币资金	29,122,726.26	36,649,763.45
合计	83,700,678.40	96,121,861.38

其中：存放在境外的款项总额	213,578.90	162,948.31
---------------	------------	------------

其他说明

年末其他货币资金余额为银行承兑保证金、支付宝保证金。银行承兑保证金余额为29,121,726.26元，支付宝保证金余额为1,000.00元。

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	11,299,810.75	2,515,112.41
商业承兑票据	2,345,735.90	3,255,396.83
合计	13,645,546.65	5,770,509.24

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	13,769,006.39	100.00%	123,459.74	0.90%	13,645,546.65	5,941,845.92	100.00%	171,336.68	2.88%	5,770,509.24
其中：										
其中：银行承兑汇票	11,299,810.75	82.07%			11,299,810.75	2,515,112.41	42.33%			2,515,112.41
商业承兑汇票	2,469,195.64	17.93%	123,459.74	5.00%	2,345,735.90	3,426,733.51	57.67%	171,336.68	5.00%	3,255,396.83
合计	13,769,006.39	100.00%	123,459.74	0.90%	13,645,546.65	5,941,845.92	100.00%	171,336.68	2.88%	5,770,509.24

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	11,299,810.75		
商业承兑汇票	2,469,195.64	123,459.74	5.00%
合计	13,769,006.39	123,459.74	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	171,336.68	-47,876.94				123,459.74
合计	171,336.68	-47,876.94				123,459.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 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	2,367,545.58	
合计	2,367,545.58	

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,128,585.80	0.65%	2,128,585.80	100.00%		2,128,585.80	0.83%	2,128,585.80	100.00%	
其中：										
因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款	2,128,585.80	0.65%	2,128,585.80	100.00%		2,128,585.80	0.83%	2,128,585.80	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	327,256,360.58	99.35%	16,695,688.42	5.10%	310,560,672.16	255,545,683.79	99.17%	12,871,653.78	5.04%	242,674,030.01
其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	327,256,360.58	99.35%	16,695,688.42	5.10%	310,560,672.16	255,545,683.79	99.17%	12,871,653.78	5.04%	242,674,030.01
合计	329,384,946.38	100.00%	18,824,274.22	5.71%	310,560,672.16	257,674,269.59	100.00%	15,000,239.58	5.82%	242,674,030.01

按单项计提坏账准备：因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1	1,729,659.06	1,729,659.06	100.00%	半停产，无还款计划
2	398,926.74	398,926.74	100.00%	半停产，无还款计划
合计	2,128,585.80	2,128,585.80	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	324,022,373.91	16,201,118.71	5.00%
1-2 年	3,043,796.62	304,379.66	10.00%
3 年以上	190,190.05	190,190.05	100.00%
合计	327,256,360.58	16,695,688.42	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	324,022,373.91
1 至 2 年	3,043,796.62
3 年以上	2,318,775.85
3 至 4 年	174,493.60
4 至 5 年	15,696.45
5 年以上	2,128,585.80
合计	329,384,946.38

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	15,000,239.58	3,824,034.64				18,824,274.22
合计	15,000,239.58	3,824,034.64				18,824,274.22

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	56,048,515.34	17.01%	2,802,425.77
2	37,175,442.32	11.29%	1,858,772.12
3	30,822,555.54	9.36%	1,541,127.78
4	30,795,519.73	9.35%	1,539,775.99
5	16,550,386.61	5.02%	827,519.33
合计	171,392,419.54	52.03%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,135,990.56	4,351,687.60
合计	21,135,990.56	4,351,687.60

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

5、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	2,123,240.69	94.95%	1,161,576.73	98.31%
1 至 2 年	92,691.61	4.15%		
2 至 3 年			20,006.24	1.69%
3 年以上	20,006.24	0.90%		
合计	2,235,938.54	--	1,181,582.97	--

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

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额2,091,811.93元,占预付款项年末余额合计数的比例93.55%。

其他说明:

6、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,833,470.96	14,044,591.89
合计	1,833,470.96	14,044,591.89

(1) 其他应收款

1) 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	50,404,090.79	51,272,750.00
处置股权款		12,740,000.00
农民工工资保证金	1,490,140.72	1,490,140.72
代垫社保款	1,070,424.35	1,136,220.03
海关保证金		820,848.04
质量保证金	350,000.00	150,000.00
押金	15,000.00	30,909.14
备用金		15,189.38
合计	53,329,655.86	67,656,057.31

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,338,715.42		51,272,750.00	53,611,465.42
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

本期计提	-615,280.52		-1,500,000.00	-2,115,280.52
2019 年 12 月 31 日余额	1,723,434.90		49,772,750.00	51,496,184.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,901,646.73
1 至 2 年	2,118.41
2 至 3 年	49,822,750.00
3 年以上	1,603,140.72
3 至 4 年	13,000.00
4 至 5 年	1,570,140.72
5 年以上	20,000.00
合计	53,329,655.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	53,611,465.42	-2,115,280.52				51,496,184.90
合计	53,611,465.42	-2,115,280.52				51,496,184.90

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

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	49,772,750.00	2-3 年	93.33%	49,772,750.00

2	农民工工资保证金	1,490,140.72	3 年以上	2.79%	1,490,140.72
3	往来款	1,034,727.61	1 年以内	1.94%	51,736.38
4	往来款	322,959.55	1 年以内	0.61%	16,147.98
5	往来款	272,602.83	1 年以内	0.51%	13,630.14
合计	--	52,893,180.71	--	99.18%	51,344,405.22

7、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 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	115,253,550.78	17,776,410.53	97,477,140.25	112,799,610.48	22,225,524.98	90,574,085.50
在产品	24,791,657.73		24,791,657.73	10,612,835.71		10,612,835.71
库存商品	52,452,489.49	5,302,681.42	47,149,808.07	85,716,830.46	14,623,672.48	71,093,157.98
发出商品	23,169,219.18		23,169,219.18	13,502,561.20		13,502,561.20
低值易耗品	4,262,874.98		4,262,874.98	4,218,956.46		4,218,956.46
自制半成品	11,875,869.74	4,158,929.33	7,716,940.41	13,119,411.55	4,560,463.40	8,558,948.15
委托加工物资	8,701,948.45		8,701,948.45	1,264,747.68		1,264,747.68
合计	240,507,610.35	27,238,021.28	213,269,589.07	241,234,953.54	41,409,660.86	199,825,292.68

(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	22,225,524.98	17,803,190.77		22,252,305.22		17,776,410.53
库存商品	14,623,672.48	4,918,337.12		14,239,328.18		5,302,681.42
自制半成品	4,560,463.40	1,317,060.86		1,718,594.93		4,158,929.33
合计	41,409,660.86	24,038,588.75		38,210,228.33		27,238,021.28
项 目	确定可变现净值的具体依据			本期转回或转销原因		
原材料	存货成本与可变现净值孰低			实现对外销售或领用		
自制半成品	存货成本与可变现净值孰低			实现对外销售或领用		

库存商品	存货成本与可变现净值孰低	实现对外销售或领用
------	--------------	-----------

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,031,016.41	155,178.95
合计	4,031,016.41	155,178.95

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资-成本	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具投资-公允价值变动	-60,000,000.00	-60,000,000.00
合计		0.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

喀什双子星光文化投资基金企业（有限合伙）			60,000,000.00		非交易性	
----------------------	--	--	---------------	--	------	--

其他说明：

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	363,605,807.88	344,280,429.88
合计	363,605,807.88	344,280,429.88

（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	183,363,104.94	453,014,093.79	25,200,268.29	1,235,255.95	1,323,403.84	664,136,126.81
2.本期增加金额	183,150.00	82,635,529.55	1,671,746.87		701,952.00	85,192,378.42
（1）购置	183,150.00	70,553,133.59	1,671,746.87		701,952.00	73,109,982.46
（2）在建工程转入		11,160,936.86				11,160,936.86
（3）企业合并增加						
（4）其他	39,760.30	881,303.18			395.62	921,459.10
3.本期减少金额		1,347,932.09	594,070.91	75,213.07		2,017,216.07
（1）处置或报废		658,900.99	459,155.46	75,213.07		1,193,269.52
（2）其他		689,031.10	134,915.45			823,946.55
4.期末余额	183,546,254.94	534,301,691.25	26,277,944.25	1,160,042.88	2,025,355.84	747,311,289.16
二、累计折旧						
1.期初余额	50,891,310.51	250,180,975.58	16,791,012.02	961,763.09	1,030,635.73	319,855,696.93
2.本期增加	8,506,511.20	54,579,879.41	2,258,760.37	64,758.94	76,948.88	65,486,858.80

金额						
(1) 计提	8,466,750.90	53,698,576.23	2,258,760.37	64,758.94	76,553.26	64,565,399.70
(2) 其他	39,760.30	881,303.18			395.62	921,459.10
3.本期减少金额		1,063,980.80	505,401.89	67,691.76		1,637,074.45
(1) 处置或报废		588,930.04	413,202.44	67,691.76		1,069,824.24
(2) 其他		475,050.76	92,199.45			567,250.21
4.期末余额	59,397,821.71	303,696,874.19	18,544,370.50	958,830.27	1,107,584.61	383,705,481.28
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	124,148,433.23	230,604,817.06	7,733,573.75	201,212.61	917,771.23	363,605,807.88
2.期初账面价值	132,471,794.43	202,833,118.21	8,409,256.27	273,492.86	292,768.11	344,280,429.88

(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
东厂区 2#倒班楼	15,552,547.76	正在办理

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	48,534,630.74	54,903,656.09
合计	48,534,630.74	54,903,656.09

(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	2,811,828.31		2,811,828.31	2,811,828.31		2,811,828.31
3#车间	35,009,543.29		35,009,543.29	31,266,582.88		31,266,582.88
自制设备项目	10,713,259.14		10,713,259.14	20,825,244.90		20,825,244.90
合计	48,534,630.74		48,534,630.74	54,903,656.09		54,903,656.09

(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
3#车间		31,266,582.88	3,742,960.41			35,009,543.29						
自制设备		20,825,244.90	12,726,845.51	22,838,831.27		10,713,259.14						
合计		52,091,827.78	16,469,805.92	22,838,831.27		45,722,802.43	--	--				--

13、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						
1.期初余额	100,164,330.50	11,622,694.43	56,669,747.95	4,800.00	13,548,956.58	182,010,529.46
2.本期增加金额	215,094.60				3,030,115.26	3,245,209.86
(1) 购置					3,030,115.26	3,030,115.26
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	215,094.60					215,094.60
3.本期减少金额		1,158,144.74	21,868,412.85			23,026,557.59
(1) 处置						
(2) 其他		1,158,144.74	21,868,412.85			23,026,557.59
4.期末余额	100,379,425.10	10,464,549.69	34,801,335.10	4,800.00	16,579,071.84	162,229,181.73
二、累计摊销						
1.期初余额	13,125,616.77	8,477,734.89	28,104,824.40	4,800.00	8,492,170.69	58,205,146.75
2.本期增加金额	2,005,477.93	1,349,076.49	3,987,467.19		1,805,677.36	9,147,698.97
(1) 计提	2,005,477.93	1,349,076.49	3,987,467.19		1,805,677.36	9,147,698.97
3.本期减少金额		943,447.91	8,746,220.53			9,689,668.44
(1) 处置						

(2)其他		943,447.91	8,746,220.53			9,689,668.44
4.期末余额	15,131,094.70	8,883,363.47	23,346,071.06	4,800.00	10,297,848.05	57,663,177.28
三、减值准备						
1.期初余额			19,031,934.66			19,031,934.66
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额			13,052,881.26			13,052,881.26
(1) 处置			13,052,881.26			13,052,881.26
4.期末余额			5,979,053.40			5,979,053.40
四、账面价值						
1.期末账面价值	85,248,330.40	1,581,186.22	5,476,210.64		6,281,223.79	98,586,951.05
2.期初账面价值	87,038,713.73	3,144,959.54	9,532,988.89		5,056,785.89	104,773,448.04

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 5.55%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

截至2019年12月31日，公司无未办妥产权证书的土地使用权。

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	4,935,390.93		817,174.87		4,118,216.06

软件服务费	235,723.13		176,792.21		58,930.92
其他	1,444,444.48	1,250,000.00	1,491,666.60		1,202,777.88
合计	6,615,558.54	1,250,000.00	2,485,633.68		5,379,924.86

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	53,441,965.31	8,016,294.80	64,899,167.64	9,734,850.89
政府补助			732,313.26	109,846.99
合计	53,441,965.31	8,016,294.80	65,631,480.90	9,844,697.88

(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		8,016,294.80		9,844,697.88

(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	110,219,028.22	13,016,857.90
可抵扣亏损	113,025,019.00	91,030,304.72
合计	223,244,047.22	104,047,162.62

(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
2023	2,754.00		
2024	2,953,377.18	1,324,480.10	
2025		2,850,141.02	

2026		3,542,062.06	
2027	45,129,601.31	53,105,731.24	
2028	21,619,491.08	30,207,890.30	
2029	43,319,795.43		
合计	113,025,019.00	91,030,304.72	--

其他说明：

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	12,433,364.64	15,853,166.15
预付工程款	316,966.90	677,530.06
预付软件款	36,000.00	6,775.00
合计	12,786,331.54	16,537,471.21

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
抵押借款	131,300,000.00	77,291,297.91
保证借款	91,177,486.49	145,000,000.00
合计	222,477,486.49	222,291,297.91

短期借款分类的说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	7,600,817.62	11,995,391.88
银行承兑汇票	57,840,870.43	57,885,943.82
合计	65,441,688.05	69,881,335.70

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	301,532,868.05	214,944,581.43
合计	301,532,868.05	214,944,581.43

(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
单位 1	646,248.13	工程尚未验收
单位 2	859,388.40	设备款尚未结算
合计	1,505,636.53	--

其他说明：

20、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	316,793.05	329,366.68
合计	316,793.05	329,366.68

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	39,896,724.80	176,666,485.05	167,820,581.83	48,742,628.02
二、离职后福利-设定提存计划		11,135,390.55	11,135,390.55	
三、辞退福利		734,870.00	734,870.00	

合计	39,896,724.80	188,536,745.60	179,690,842.38	48,742,628.02
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	18,218,141.16	156,934,677.76	152,560,127.87	22,592,691.05
2、职工福利费		5,826,258.76	5,826,258.76	
3、社会保险费	76,342.26	5,896,755.28	5,883,762.40	89,335.14
其中：医疗保险费		4,889,207.70	4,876,214.82	12,992.88
工伤保险费		228,728.13	228,728.13	
生育保险费		636,958.45	636,958.45	
其他保险	76,342.26	141,861.00	141,861.00	76,342.26
4、住房公积金		2,981,460.78	2,981,460.78	
5、工会经费和职工教育经费	21,602,241.38	5,027,332.47	568,972.02	26,060,601.83
合计	39,896,724.80	176,666,485.05	167,820,581.83	48,742,628.02

(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		10,689,219.55	10,689,219.55	
2、失业保险费		446,171.00	446,171.00	
合计		11,135,390.55	11,135,390.55	

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	604,013.05	4,024,585.33
个人所得税	104,153.42	105,689.56
城市维护建设税	11,786.99	344,369.81

土地使用税	354,945.00	768,524.25
房产税	513,195.88	517,539.31
教育费附加	5,051.57	147,587.06
地方教育费附加	3,367.71	98,391.37
印花税	21,704.20	24,597.84
地方水利建设基金	841.93	23,782.00
合计	1,619,059.75	6,055,066.53

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	794,059.73	1,031,450.34
其他应付款	2,120,299.71	29,135,308.58
合计	2,914,359.44	30,166,758.92

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	191,181.45	364,777.78
短期借款应付利息	602,878.28	666,672.56
合计	794,059.73	1,031,450.34

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：

截至2019年12月31日，公司无已逾期未支付的利息。

(2) 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
往来款	1,646,310.01	28,159,263.03

代扣代缴税金	223,980.69	871,045.55
押金	250,009.01	105,000.00
合计	2,120,299.71	29,135,308.58

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	22,356,044.49	18,860,582.36
合计	22,356,044.49	18,860,582.36

其他说明：

25、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的递延收益		1,092,313.28
合计		1,092,313.28

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、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,588,176.53	8,972,369.75
合计	1,588,176.53	8,972,369.75

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	23,944,221.02	27,832,952.11

减：一年内到期的长期应付款	22,356,044.49	18,860,582.36
合 计	1,588,176.53	8,972,369.75

其他说明：

本公司以部分生产设备（以下简称出租物）与远东宏信（天津）融资租赁有限公司（以下简称出租方）进行售后回租融资租赁业务，租赁期限分别为2年、3年，本公司按照实质重于形式原则判断该交易实质为出租方以租赁物作为抵押物向承租方（本公司）提供借款。

截至 2019年12月31日，该项应付融资租赁款余额为23,944,221.02元，其中：一年内到期的长期应付款22,356,044.49元。

27、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
----	------	------	------	------	------

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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

28、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：

29、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）	64,236,115.94			64,236,115.94
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：

30、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,198,94 4.63	-245,04 6.73	-1,170,712. 31			925,665. 58		-273,2 79.05
外币财务报表折算差额	-1,198,94 4.63	-245,04 6.73	-1,170,712. 31			925,665. 58		-273,2 79.05
其他综合收益合计	-1,198,94 4.63	-245,04 6.73	-1,170,712. 31			925,665. 58		-273,2 79.05

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：

31、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	27,269,117.56			27,269,117.56
合计	27,269,117.56			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：

32、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	38,283,310.13	16,932,811.22
调整后期初未分配利润	38,283,310.13	16,932,811.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,818,475.17	21,350,498.91
期末未分配利润	69,101,785.30	38,283,310.13

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、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	972,703,437.38	741,867,934.63	792,419,385.04	599,782,943.95
其他业务	11,622,426.92	7,087,366.73	12,346,201.82	1,106,172.73
合计	984,325,864.30	748,955,301.36	804,765,586.86	600,889,116.68

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

34、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	2,781,940.23	3,587,740.53
教育费附加	1,192,260.09	1,537,603.08
房产税	1,937,036.03	2,045,868.49
土地使用税	1,364,047.73	3,427,322.20
车船使用税	9,388.56	6,102.24
印花税	178,068.30	266,448.50
地方教育费附加	794,840.07	1,025,068.73
地方水利建设基金	198,710.01	256,267.17
其他税金	30,000.00	32,998.00
合计	8,486,291.02	12,185,418.94

其他说明:

35、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,178,659.10	9,975,663.79
招待费	2,853,779.96	2,328,331.81
运输费	2,263,128.18	2,315,609.10

差旅费	1,481,028.68	1,345,498.37
报关杂费	533,912.50	557,757.32
其他	1,680,381.70	2,217,641.29
合计	19,990,890.12	18,740,501.68

其他说明：

36、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,521,550.65	44,720,510.84
折旧与摊销费	10,295,982.44	11,792,144.77
中介机构及咨询服务费	13,367,138.05	4,818,660.09
办公费	1,564,950.49	2,694,567.03
差旅费	1,289,623.10	1,570,653.55
其他	16,923,039.07	19,377,583.39
合计	77,962,283.80	84,974,119.67

其他说明：

37、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,676,493.93	31,849,817.44
折旧与摊销	7,503,566.51	7,793,752.44
办公费	417,097.70	171,995.43
差旅费	887,161.65	643,655.25
工装费	2,437,464.81	2,536,168.79
材料费	12,821,675.00	16,614,144.27
模具费	1,498,273.69	1,087,365.64
检测费	1,533,893.75	1,118,944.93
其他	1,211,768.99	1,405,727.99
合计	65,987,396.03	63,221,572.18

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	15,383,455.91	15,874,099.10
减：利息收入	780,199.17	822,731.24
加：汇兑损失	-3,441,262.04	-3,485,171.71
加：其他支出	2,074,693.65	1,598,793.54
加：票据贴现	507,555.32	944,337.38
合计	13,744,243.67	14,109,327.07

其他说明：

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	10,301,066.58	22,373,235.72
与资产相关的政府补助	1,092,313.28	2,248,459.42
合计	11,393,379.86	24,621,695.14

40、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	-1,625,526.35	18,542,304.19
合计	-1,625,526.35	18,542,304.19

其他说明：

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
商业承兑汇票减值损失	47,876.94	
应收账款减值损失	-3,824,034.64	
其他应收款减值损失	2,115,280.52	
合计	-1,660,877.18	

其他说明：

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-3,154,872.01
二、存货跌价损失	-24,038,588.75	-29,677,032.33
合计	-24,038,588.75	-32,831,904.34

其他说明：

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益	7,522.94	1,211,901.40
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中:固定资产处置收益	7,522.94	1,211,901.40
合 计	7,522.94	1,211,901.40

44、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
其他收入	57,234.47	66,663.61	57,234.40
合计	57,234.47	66,663.61	57,234.40

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

其他说明：

45、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
对外捐赠	66,950.00	73,735.00	66,950.00
非流动资产毁损报废损失	115,923.97	137,749.76	115,923.97
其他支出	502,851.07	641,788.59	502,851.07
合计	685,725.04	853,273.35	685,725.04

其他说明：

46、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		-344,986.31
递延所得税费用	1,828,403.08	397,404.69
合计	1,828,403.08	52,418.38

(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	32,646,878.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,897,031.74
子公司适用不同税率的影响	-2,123,164.88
非应税收入的影响	-163,846.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,257,469.86
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	7,236,313.61
高新技术企业加计扣除及政府补助影响	-6,450,381.88
其他（核销的坏账准备）	-4,825,018.38
所得税费用	1,828,403.08

其他说明

47、其他综合收益

详见附注“七、30 其他综合收益”相关内容。

48、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	10,289,866.58	22,373,235.72
利息收入	780,199.17	822,731.24
往来款	1,500,000.00	
其他	276,147.70	797,358.04
合计	12,846,213.45	23,993,325.00

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	30,884,783.86	20,593,569.78
销售费用	16,387,316.32	10,674,029.78
存出保证金		390,000.00
往来款	961,787.78	669,854.85
银行手续费	374,033.14	364,926.02
捐赠支出	66,950.00	73,735.00
其他	371,895.77	734,659.68
合计	49,046,766.87	33,500,775.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
担保费和手续费	1,250,000.00	241,631.12
合计	1,250,000.00	241,631.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、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	30,818,475.17	21,350,498.91
加：资产减值准备	-12,510,762.40	32,831,904.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,565,399.70	64,011,791.29
无形资产摊销	9,147,698.97	8,823,611.56
长期待摊费用摊销	2,485,633.68	1,878,133.72
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）	-7,522.94	-1,211,901.40
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	115,923.97	137,749.76
财务费用（收益以“－”号填列）	15,891,011.23	16,818,436.48
投资损失（收益以“－”号填列）	1,625,526.35	-18,542,304.19
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,828,403.08	397,404.69
存货的减少（增加以“－”号填列）	727,343.19	-23,335,331.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-93,221,097.31	-19,910,672.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	59,293,562.30	-20,943,605.27
其他	0.00	-2,248,459.42
经营活动产生的现金流量净额	80,759,594.99	60,057,255.95
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	54,577,952.14	59,472,097.93
减：现金的期初余额	59,472,097.93	66,409,435.70
现金及现金等价物净增加额	-4,894,145.79	-6,937,337.77

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	12,740,000.00
其中：	--
其中：潍坊市欧信电器有限公司	12,740,000.00
处置子公司收到的现金净额	12,740,000.00

其他说明：

(3) 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	54,577,952.14	59,472,097.93
其中：库存现金	830.38	23,721.85
可随时用于支付的银行存款	54,577,121.76	59,448,376.08
三、期末现金及现金等价物余额	54,577,952.14	59,472,097.93

其他说明：

50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

51、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	29,122,726.26	各类保证金
固定资产	92,695,723.82	银行借款抵押物
无形资产	61,769,425.22	银行借款抵押物
合计	183,587,875.30	--

其他说明：

52、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
货币资金	--	--	
其中：美元	1,640,893.86	6.97620	11,447,203.75
欧元			
港币	540.22	0.89578	483.92
新台币	918,224.00	0.23260	213,578.90
应收账款	--	--	
其中：美元	14,407,692.72	6.97620	100,510,945.95
欧元			
港币	1,046,320.00	0.89578	937,272.53
应付账款			
其中：美元	6,467,333.04	6.97620	45,117,408.75
欧元	0.02	7.81550	0.16
日元	0.70	0.06410	0.04
预付款项			
其中：美元	171,315.00	6.97620	1,195,127.70
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收坊子区知识产权局专利补助	14,000.00	其他收益	14,000.00
潍坊市第三届“市长杯”工	170,000.00	其他收益	170,000.00

业设计大赛奖励资金			
收 2018 省长杯奖励山东省工业和信息化厅机关款	20,000.00	其他收益	20,000.00
2018 年度科技创新先进企业奖励资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
党建工作经费	10,000.00	其他收益	10,000.00
山东省 2018 年第三批专利资助资金	28,000.00	其他收益	28,000.00
收坊子区直机关事务管理局组织部费用	80,000.00	其他收益	80,000.00
2019 年省级科技创新发展资金（企业研究开发财政补助资金）	1,487,600.00	其他收益	1,487,600.00
2019 年企业研究开发财政补助区级配套资金	1,041,300.00	其他收益	1,041,300.00
2019 年企业研究开发市级财政补助资金	446,300.00	其他收益	446,300.00
收潍坊市坊子区人力资源服务中心社保补贴	27,465.90	其他收益	27,465.90
收潍坊市坊子区机关事务服务中心组织部费用	600,000.00	其他收益	600,000.00
收山东省知识产权局 2018 年度 PCT 国际专利申请大户奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
收山东省知识产权局 2018 年度国内授权发明专利大户奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
收潍坊市坊子区人力资源服务中心第二季度社保补贴	31,011.40	其他收益	31,011.40
收 2019 年专利导航项目拨款	200,000.00	其他收益	200,000.00
收山东省 2019 年第一批专利资助资金	18,000.00	其他收益	18,000.00
收山东省 2018 年第四批专利资助资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
收潍坊市坊子区集中支付中心 2019 年省级新旧动能转换重大工程重大课题攻关项目	3,200,000.00	其他收益	3,200,000.00

收潍坊市坊子区公共人力资源和社会保障局保证金就业见习补贴	375,315.00	其他收益	375,315.00
收潍坊市坊子区公共就业和人才服务中心社保补贴	343,810.00	其他收益	343,810.00
收潍坊市坊子区公共就业和人才服务中心社保补贴	49,819.28	其他收益	49,819.28
收潍坊市坊子区公共人力资源和社会保障局保证金就业见习补贴	37,245.00	其他收益	37,245.00
国税局返还代扣个人所得税手续费	11,200.00	其他收益	11,200.00
人机交互智能终端控制系统	732,313.28	其他收益	732,313.28
泰山产业领军人才补助经费	360,000.00	其他收益	360,000.00

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：

2019年3月18日，本公司出资设立青岛共达智能科技创新中心有限公司，注册资本人民币壹仟万元整，截至2019年12月31日，本公司已以货币资金认缴1000万元。青岛共达智能科技创新中心有限公司经营范围：电子产品的技术开发、技术转让、技术咨询；电子产品的工业设计、生产及销售；高精度电子产品模具、智能自动化设备、视觉检测设备、声学新材料、半导体芯片、音响、耳机、汽车中控、仪表盘、后视镜、电子、声学产品的研发、制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2019年8月22日，公司将全资子公司GETTOP EUROPE R&D Aps注销，截至2019年8月22日，GETTOP EUROPE R&D Aps资产总额54.07万元，负债总额1,835.03万元，净资产-1,780.96万元。

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	
深圳市共达电声科技有限公	深圳	深圳	研发、销售、技术服务	100.00%		投资设立

司						
青岛共达智能 科技创新中心 有限公司	青岛	青岛	技术开发、工 业设计、生产 和销售	100.00%		投资设立

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：

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，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

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险和利率风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，少量业务以外币结算。于2019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	2019年12月31日	2018年12月31日
货币资金		
美元	1,640,893.86	586,361.16
新台币	918,224.00	712,043.00
港币	540.22	540.18
应收账款		
美元	14,407,692.72	16,676,776.84
港币	1,046,320.00	209,380.00
应付账款		
美元	6,467,333.04	3,288,039.83
欧元	0.02	
日元	0.70	

其他应收款		
美元		2,148.62
预付款项		
日元		74,637,606.00
美元	171,315.00	360,840.00

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。对于外汇风险，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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

（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

截至2019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。

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。

2019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	222,477,486.49				222,477,486.49
应付票据	65,441,688.05				65,441,688.05
应付账款	297,672,056.29	1,315,198.49	939,643.01	1,605,970.26	301,532,868.05
其他应付款	2,104,299.71		10,000.00	6,000.00	2,120,299.71
应付利息	794,059.73				794,059.73
一年内到期的非流动负债	22,356,044.49				22,356,044.49
长期应付款		1,588,176.53			1,588,176.53

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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
潍坊爱声声学科技有限公司	潍坊	电子产品的技术开发、技术转让、技术咨询	15166.1451 万元	15.27%	15.27%

本企业的母公司情况的说明

截至2019年12月31日，万魔声学科技有限公司持有潍坊爱声声学科技有限公司100.00%的股份。谢冠宏先生为万魔声学、爱声声学的实际控制人。

本企业最终控制方是谢冠宏。

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”相关内容。。

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
潍坊爱声声学科技有限公司	母公司
万魔声学科技有限公司	控股股东之母公司
谢冠宏	实际控制人
加一万魔声学科技（深圳）有限公司	万魔声学直接和间接投资的企业
耳一号声学科技（深圳）有限公司	万魔声学直接和间接投资的企业
1more International Limited（万魔国际）	万魔声学直接和间接投资的企业
1more USA Inc.（万魔美国）	万魔声学直接和间接投资的企业

Dean Forest Limited（万魔英国）	万魔声学直接和间接投资的企业
JMORE LIMITED	万魔声学直接和间接投资的企业
深圳魔听文化科技有限公司	万魔声学直接和间接投资的企业
北京声加科技有限公司	万魔声学直接和间接投资的企业
深圳魔耳智能声学科技有限公司	万魔声学直接和间接投资的企业
湖南国声声学科技股份有限公司	万魔声学直接和间接投资的企业
加一香港有限公司	万魔声学及其实际控制人控制的企业
HKmore Holdings Limited	万魔声学及其实际控制人控制的企业
深圳万魔冠兴科技企业（有限合伙）	万魔声学及其实际控制人控制的企业
深圳万魔顺天科技企业（有限合伙）	万魔声学及其实际控制人控制的企业
深圳万魔应人科技企业（有限合伙）	万魔声学及其实际控制人控制的企业
深圳万魔人聚科技企业（有限合伙）	万魔声学及其实际控制人控制的企业
深圳万魔恒青科技企业（有限合伙）	万魔声学及其实际控制人控制的企业
1More Inc.（加一开曼有限公司）	万魔声学实际控制人控制的企业
Ghmore Investments Limited	万魔声学实际控制人控制的企业
万魔耳科技（深圳）有限公司	万魔声学实际控制人控制的企业
1More Design Holdings Limited Partnership	万魔声学实际控制人控制的企业
深圳鸿联投资合伙企业（有限合伙）	万魔声学实际控制人控制的企业
山东喜马拉雅股权投资基金管理有限公司	万魔声学实际控制人控制的企业
万魔有限公司	万魔声学实际控制人曾经控制的企业
麦谷科技股份有限公司	万魔声学实际控制人控制的企业
深圳万魔趴文化科技有限公司	万魔声学高级管理人员控制的企业
小米通讯技术有限公司	万魔声学持股 5%以上的法人股东控制的企业
小米科技有限责任公司	万魔声学持股 5%以上的法人股东控制的企业
东莞耳一号声学科技有限公司	万魔声学联营企业控制的子公司
傅爱善	总经理
章调占	董事
邱士嘉	董事
牛占岭	董事、副总经理（2020 年 1 月 6 日离任）
张林林	董事（2020 年 1 月 6 日离任）
张志学	独立董事
王立彦	独立董事
杨步湘	独立董事
舒娅	监事

万景明	监事
冯革胜	监事（2020 年 1 月 22 日离任）
王永刚	董事会秘书、副总经理（2020 年 2 月 28 日离任）
郑希庆	财务总监
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	其他关联方
赵政辉	过去十二个月内董事、总经理

其他说明

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
加一万摩声学科 技（深圳）有限 公司	采购货物				112,364.60
万魔声学科科技有 限公司	采购货物	18,399,310.52			
万魔有限公司	采购设备	776,451.06			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳魔耳智能声学科技有限 公司	销售货物	26,259,613.48	5,622,370.49
湖南国声声学科技股份有限 公司	销售货物	65,904,637.76	91,993.58
湖南国声声学科技股份有限 公司	提供劳务		48,431.40
万魔声学科科技有限公司	销售货物	132,602,129.35	7,076.64
耳一号声学科技（深圳）有 限公司	销售货物		3,946.00
小米通讯技术有限公司	销售货物	10,864,324.24	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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
------	------	-------	-------	------------

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
潍坊爱声声学科技有限公司	20,000,000.00	2018 年 04 月 25 日	2019 年 02 月 26 日	是
万魔声学科技有限公司	10,000,000.00	2018 年 07 月 03 日	2019 年 07 月 02 日	是
潍坊爱声声学科技有限公司	10,000,000.00	2018 年 07 月 11 日	2019 年 07 月 11 日	是
万魔声学科技有限公司	10,000,000.00	2018 年 07 月 13 日	2019 年 07 月 12 日	是
万魔声学科技有限公司	10,000,000.00	2018 年 07 月 18 日	2019 年 07 月 17 日	是
潍坊爱声声学科技有限公司、万魔声学科技有限公司	10,000,000.00	2018 年 08 月 10 日	2019 年 07 月 02 日	是
潍坊爱声声学科技有限公司、万魔声学科技有限公司	5,000,000.00	2018 年 08 月 13 日	2019 年 08 月 12 日	是
潍坊爱声声学科技有限公司、万魔声学科技有限公司	20,000,000.00	2018 年 09 月 05 日	2019 年 08 月 28 日	是
潍坊爱声声学科技有限公司	10,000,000.00	2018 年 09 月 17 日	2019 年 02 月 19 日	是
潍坊爱声声学科技有限公司	10,000,000.00	2018 年 10 月 11 日	2019 年 02 月 25 日	是
潍坊爱声声学科技有限公司、万魔声学科技有限公司	10,000,000.00	2019 年 07 月 02 日	2019 年 08 月 08 日	是
潍坊爱声声学科技有限公司	10,000,000.00	2019 年 02 月 20 日	2019 年 08 月 07 日	是
潍坊爱声声学科技有限公司	10,000,000.00	2019 年 02 月 26 日	2019 年 08 月 13 日	是
潍坊爱声声学科技有限公司	20,000,000.00	2019 年 01 月 11 日	2019 年 01 月 30 日	是

潍坊爱声声学科技有限公司	10,000,000.00	2019 年 08 月 09 日	2019 年 11 月 13 日	是
潍坊爱声声学科技有限公司	16,177,486.49	2019 年 01 月 30 日	2020 年 01 月 11 日	否
潍坊爱声声学科技有限公司	10,000,000.00	2019 年 08 月 14 日	2020 年 02 月 05 日	否
潍坊爱声声学科技有限公司	20,000,000.00	2019 年 02 月 27 日	2020 年 02 月 27 日	否
潍坊爱声声学科技有限公司	10,000,000.00	2019 年 11 月 15 日	2020 年 05 月 05 日	否
潍坊爱声声学科技有限公司	10,000,000.00	2019 年 07 月 12 日	2020 年 07 月 12 日	否
潍坊爱声声学科技有限公司、万魔声学科技有限公司	5,000,000.00	2019 年 08 月 15 日	2020 年 08 月 14 日	否
潍坊爱声声学科技有限公司、万魔声学科技有限公司	20,000,000.00	2019 年 08 月 28 日	2020 年 08 月 27 日	否

关联担保情况说明

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
万魔声学科技有限公司	15,000,000.00	2018 年 11 月 14 日	2019 年 11 月 14 日	
拆出				

(4) 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	2,606,071.32	2,548,800.00

(5) 其他关联交易

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳魔耳智能声学科技有限公司	1,332,399.10	66,619.96	5,622,370.49	281,118.52
应收账款	湖南国声声学科技股份有限公司	39,119,970.71	1,955,998.54	83,950.58	4,197.53
应收账款	万魔声学科技有限公司	56,048,515.34	2,802,425.77	7,076.64	353.83
应收账款	小米通讯技术有限公司	2,486,688.59	124,334.43		
其他应收款	西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	49,772,750.00	49,772,750.00	51,272,750.00	51,272,750.00
其他应收款	葛相军			7,644,000.00	382,200.00
其他应收款	杨进军			5,096,000.00	254,800.00
其他非流动资产	万魔有限公司	776,451.06			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	万魔声学科技有限公司		25,113,583.33
应付账款	万魔声学科技有限公司	12,694,854.09	

十二、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2019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2019年12月31日，本公司无需要对外披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至2020年4月23日，本公司无重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、其他

1、抵押、担保事项

(1) 2018年8月24日，本公司与潍坊银行股份有限公司工人新村支行签订了编号为2018年0710第0067号的《最高额融资合同》，承诺将本公司所拥有的不动产（不动产权利证号：鲁（2018）潍坊市坊子区不动产权第0029724号、鲁（2018）潍坊市坊子区不动产权第0029725号、鲁（2017）潍坊市坊子区不动产权第0039490号、鲁（2018）潍坊市坊子区不动产权第0052619号）抵押给潍坊银行工人新村支行，为本公司自2018年8月24日至2021年8月23日期间办理最高本金余额不超过人民币2,140万元整的融资。同时签订编号为2018年0710第0067号的《最高额抵押合同》，为本公司自2018年8月24日至2021年8月23日期间，在人民币2,140万元整的最高余额内，潍坊银行工人新村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。

2018年11月9日，本公司与潍坊银行股份有限公司工人新村支行签订了编号为2018年0710第0067号的《最高额融资合同》，承诺将本公司所拥有的不动产（不动产权利证号：鲁（2018）潍坊市坊子区不动产权第0070419号）抵押给潍坊银行工人新村支行，为本公司自2018年11月9日至2021年11月8日期间办理最高本金余额不超过人民币2,730万元整的融资。同时签订了编号为2018年0710第0067号的《最高额抵押合同》，为本公司自2018年11月9日至2021年11月8日期间，在人民币2,730万元整的最高余额内，潍坊银行工人新村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。

具体借款

1) 2019年8月22日，本公司与潍坊银行股份有限公司潍徐路支行签订了编号为2019年0822第34号《流动资金借款合同》，借款金额为1,000万元，借款期限为12个月，自2019年8月22日起至2020年8月21日止，借款利率为5.0025%。本合同由2018年0710第0067号《最高额抵押合同》担保。

2) 2019年8月22日,本公司与潍坊银行股份有限公司潍徐路支行签订了编号为2019年0822第37号《流动资金借款合同》,借款金额为1,140万元,借款期限为12个月,自2019年8月22日起至2020年8月19日止,借款利率为5.0025%。本合同由2018年0710第0067号《最高额抵押合同》担保。

3) 2019年10月22日,本公司与潍坊银行股份有限公司潍徐路支行签订了编号为2019年1022第29号《流动资金借款合同》,借款金额为730万元,借款期限为12个月,自2019年10月22日起至2020年10月20日止,借款利率为5.0025%。本合同由2018年0710第0067号《最高额抵押合同》担保。

4) 2019年10月22日,本公司与潍坊银行股份有限公司潍徐路支行签订了编号为2019年1022第26号《流动资金借款合同》,借款金额为2,000万元,借款期限为12个月,自2019年10月22日起至2020年10月22日止,借款利率为5.0025%。本合同由2018年0710第0067号《最高额抵押合同》担保。

(2) 2019年6月14日,本公司与潍坊银行股份有限公司潍徐路支行签订了编号为2019年0429第0023号《最高额融资合同》,为本公司提供人民币8,682.14万元的最高额融资额度,有效期为2019年6月14日至2022年6月13日止。同时,本公司与潍坊银行潍徐路支行签订了编号为2019年0429第0023号《最高额抵押合同》,承诺将本公司所拥有的不动产(不动产权利证号:鲁(2019)潍坊市坊子区不动产权第0008602号、鲁(2018)潍坊市坊子区不动产权第0079098号)抵押给潍坊银行股份有限公司潍徐路支行,为本公司自2019年6月14日至2022年6月13日期间办理最高本金余额不超过人民币8,682.14万元的融资。在2019年0429第0023号《最高额融资合同》约定期间内本公司与潍坊银行股份有限公司潍徐路支行形成债权债务关系所签订的一系列合同、协议以及其他法律性文件均为《最高额抵押合同》项下的主合同。

具体借款

1) 2019年6月17日,本公司与潍坊银行股份有限公司潍徐路支行签订了编号为2019年0617第92号《流动资金借款合同》,借款金额为1,500万元,借款期限为12个月,自2019年6月17日起至2020年6月16日止,借款利率为5.0025%。本合同由2019年0429第0023号《最高额抵押合同》担保。

2) 2019年7月1日,本公司与潍坊银行股份有限公司潍徐路支行签订了编号为2019年潍坊银行外借字0627第37号《打包贷款/订单融资合同》,借款金额为3,060万元,借款期限为12个月,自2019年7月1日起至2020年6月16日止,借款利率为5.0025%。本合同由2019年0429第0023号《最高额抵押合同》担保。

截至2019年12月31日,本公司向潍坊银行股份有限公司潍徐路支行的抵押借款余额为94,300,000.00元。

截至2019年12月31日,本公司向潍坊银行股份有限公司抵押的房屋原值为106,878,945.16元,累计折旧为37,358,526.53元,净值为69,520,418.63元。土地使用权原值为44,190,822.92元,累计折旧为5,960,564.7元,净值为38,230,258.22元。

(3) 2018年10月30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2018年第10-30号的《最高额抵押合同》,承诺将本公司所拥有的不动产(不动产权利证号:鲁(2018)潍坊市坊子区不动产权第0066819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2018年10月30日至2021年10月29日期间,在人民币3,859.65万元的最高余额内,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。

2019年5月22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高抵字2019年第1-259号的《最高额抵押合同》，承诺将本公司所拥有的不动产（不动产权利证号：鲁（2018）潍坊市坊子区不动产权第0079106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2019年5月22日至2022年5月21日期间，在人民币3,002万元整的最高余额内，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。上述抵押财产作价人民币3,002.29万元。

具体借款

1) 2019年10月17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编号为潍坊农商银行流借字（2019）年第1-634号《流动资金借款合同》，借款金额为人民币2,000万元。借款利率为4.5675%，借款期间为12个月，自2019年10月17日起至2020年10月16日止。

2) 2019年5月22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编号为潍坊农商银行流借字（2019）年第1-259号《流动资金借款合同》，借款金额为人民币1,700万元。借款利率为4.5675%（2019年8月利率改为46110%），借款期间为12个月，自2019年5月22日起至2020年5月21日止。

截至2019年12月31日，本公司向潍坊农村商业银行股份有限公司坊子支行的抵押借款余额为37,000,000.00元。

截至2019年12月31日，本公司向潍坊农村商业银行股份有限公司坊子支行抵押的房屋原值为32,515,396.11元，累计折旧为9,340,090.92元，净值为23,175,305.19元。土地使用权原值为27,212,549.35元，累计折旧为3,673,382.35元，净值为23,539,167.00元。

截至2019年12月31日，本公司抵押借款余额共计金额为131,300,000.00元，本公司抵押的房屋原值为139,394,341.27元，累计折旧为46,698,617.45元，净值为92,695,723.82元。土地使用权原值为71,403,372.27元，累计折旧为9,633,947.05元，净值为61,769,425.22元。

（4）股权质押、冻结

2018年7月25日，爱声声学将其所持有本公司30,600,000股股份质押用于融资，质权人为平安银行股份有限公司深圳分行。

截至2019年12月31日，爱声声学共持有本公司5498万股股份，其中已质押股份3060万股，占爱声声学持有本公司股份总数的55.66%。

2、诉讼事项

本公司与西安曲江春天融合影视文化有限责任公司（以下简称春天融合）、杨伟、徐铁军（前述三方均为被告）追偿权纠纷一案，于2019年2月14日在山东省潍坊市中级人民法院开庭审理。经调解，各方当事人自愿达成一致：被告春天融合、杨伟于2021年12月30日之前向原告共达电声股份有限公司付清本金及利息4800万元。还款计划为：2019年4月30日前付150万，2019年5月30日前付200万，2019年12月30日前付850万元，以上2019年全年付款数额不低于1200万元；2020年6月30日前付1100万元，2020年12月30日前付1100万元，以上2020年全年付款数额不低于2200万元；2021年6月30日前付700万，

2021年12月30日前付700万，以上2021年全年付款数额不低于1400万元。若被告春天融合、杨伟未按照协议约定的还款时间及金额履行还款义务，原告有权要求被告春天融合、杨伟立即支付本金及利息共计5200万元，并有权要求春天融合、杨伟支付未清偿金额10%的违约金。被告徐铁军不承担本案的担保责任。被告春天融合、杨伟按照本协议第一项约定的还款时间及金额履行还款义务，原告自愿放弃本案其他诉讼请求。被告春天融合、杨伟履行完2019年4月30日前付150万元的付款义务后三日内，原告向法院提交解封申请书，申请解除对被告徐铁军所有账户的冻结。

截至2019年12月31日，春天融合已经履行完第一笔还款义务，但未按照诉讼判决中还款约定还清2019年度剩余1050万元，本公司已于2020年1月份对春天融合申请司法执行程序。

除上述事项外，截至2019年12月31日，本公司无其他需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,128,585.80	0.65%	2,128,585.80	100.00%		2,128,585.80	0.83%	2,128,585.80	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	323,644,292.26	99.35%	16,515,084.99	5.10%	307,129,207.27	255,545,683.79	99.17%	12,871,653.78	5.04%	242,674,030.01
其中：										
合计	325,772,878.06	100.00%	18,643,670.79	5.72%	307,129,207.27	257,674,269.59	100.00%	15,000,239.58	5.82%	242,674,030.01

按单项计提坏账准备：因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1	1,729,659.06	1,729,659.06	100.00%	半停产，无还款计划
2	398,926.74	398,926.74	100.00%	半停产，无还款计划
合计	2,128,585.80	2,128,585.80	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	323,644,292.26	16,515,084.99	5.10%
合计	323,644,292.26	16,515,084.99	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	320,410,305.59
1 至 2 年	3,043,796.62
3 年以上	2,318,775.85
3 至 4 年	174,493.60
4 至 5 年	15,696.45
5 年以上	2,128,585.80
合计	325,772,878.06

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

应收账款坏账准备	15,000,239.58	3,643,431.21				18,643,670.79
合计	15,000,239.58	3,643,431.21				18,643,670.79

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	56,048,515.34	17.20%	2,802,425.77
2	37,175,442.32	11.41%	1,858,772.12
3	30,822,555.54	9.46%	1,541,127.78
4	30,795,519.73	9.45%	1,539,775.99
5	16,550,386.61	5.09%	827,519.33
合计	171,392,419.54	52.61%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,833,470.96	14,047,664.19
合计	1,833,470.96	14,047,664.19

(1) 其他应收款

1) 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	50,404,090.79	69,712,298.99
处置股权款		12,740,000.00
农民工工资保证金	1,490,140.72	1,490,140.72
代垫社保款	1,070,424.35	1,136,220.03
海关保证金		820,848.04
质量保证金	350,000.00	150,000.00

押金	15,000.00	30,909.14
备用金		15,189.38
合计	53,329,655.86	86,095,606.30

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,338,877.12		69,709,064.99	72,047,942.11
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-615,442.22		-1,585,970.63	-2,201,412.85
本期转销			18,350,344.36	18,350,344.36
2019 年 12 月 31 日余额	1,723,434.90		49,772,750.00	51,496,184.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,901,646.73
1 至 2 年	2,118.41
2 至 3 年	49,822,750.00
3 年以上	1,603,140.72
3 至 4 年	13,000.00
4 至 5 年	1,570,140.72
5 年以上	20,000.00
合计	53,329,655.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其他应收款坏账准备	72,047,942.11	-2,201,412.85		18,350,344.36		51,496,184.90
合计	72,047,942.11	-2,201,412.85		18,350,344.36		51,496,184.90

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
GETTOP EUROPE R&D Aps	18,350,344.36

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
GETTOP EUROPE R&D Aps		18,350,344.36	公司注销		是
合计	--	18,350,344.36	--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 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	49,772,750.00	2-3 年	93.33%	49,772,750.00
2	农民工工资保证金	1,490,140.72	3 年以上	2.79%	1,490,140.72
3	往来款	322,959.55	1 年以内	0.61%	16,147.98
4	往来款	272,602.83	1 年以内	0.51%	13,630.14
5	质量保证金	200,000.00	1 年以内	0.38%	10,000.00
合计	--	52,058,453.10	--	97.62%	51,302,668.84

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	11,000,000.00		11,000,000.00	13,816,444.82	13,816,444.82	0.00
合计	11,000,000.00		11,000,000.00	13,816,444.82	13,816,444.82	0.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
青岛共达智 能科技创新 中心有限公 司		10,000,000.0 0				10,000,000.0 0	
深圳市共达 电声科技有 限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
Gettop Europe R&D ApS	0.00		0.00				
合计	0.00	11,000,000.0 0				11,000,000.0 0	

(2) 其他说明

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	972,662,316.46	741,867,934.63	792,409,128.63	599,767,035.66
其他业务	11,622,426.92	7,087,366.73	12,346,201.82	1,362,523.74
合计	984,284,743.38	748,955,301.36	804,755,330.45	601,129,559.40

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

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		4,467,241.81
合计		4,467,241.81

十六、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	7,522.94	
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）	11,393,379.86	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-11,448,386.35	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-628,490.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,625,526.35	
减：所得税影响额	109,846.99	
合计	-911,347.46	--

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	6.11%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公	6.29%	0.09	0.09

司普通股股东的净利润			
------------	--	--	--

3、其他

单位：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	13,645,546.65	5,770,509.24	136.47%	本期票据贴现减少所致
预付款项	2,235,938.54	1,181,582.97	89.23%	预付材料款增加所致
其他应收款	1,833,470.96	14,044,591.89	-86.95%	本期收回上期处置股权款项所致
其他流动资产	4,031,016.41	155,178.95	2497.66%	待抵扣进项税额增加所致
应付账款	301,532,868.05	214,944,581.43	40.28%	营业收入增加，原材料采购增加所致
应交税费	1,619,059.75	6,055,066.53	-73.26%	本期缴纳期初应交增值税所致
其他应付款	2,914,359.44	30,166,758.92	-90.34%	偿还关联方借款所致
其他流动负债		1,092,313.28	-100.00%	主要原因为与资产相关的政府补助分期摊销转入当期损益所致。
长期应付款	1,588,176.53	8,972,369.75	-82.30%	本期偿还融资租赁款所致
其他综合收益	-273,279.05	-1,198,944.63	-77.21%	合并范围变更及汇率变动所致
未分配利润	69,101,785.30	38,283,310.13	80.50%	本期净利润增加所致
税金及附加	8,486,291.02	12,185,418.94	-30.36%	主要原因为土地使用税、城建税及附加减少所致
其他收益	11,393,379.86	24,621,695.14	-53.73%	政府补助减少所致
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,625,526.35	18,542,304.19	-108.77%	本期丹麦子公司注销及上期处置欧信股权所致
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,522.94	1,211,901.40	-99.38%	本期处置机器设备减少所致
所得税费用	1,828,403.08	52,418.38	3388.10%	递延资产减少递延所得税费用增加所致
外币财务报表折算差额	-245,046.73	-77,135.06	217.69%	汇率变动所致
收到其他与经营活动有关的现金	12,846,213.45	23,993,325.00	-46.46%	收到的政府补助增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	49,046,766.87	33,500,775.11	46.40%	支付并购重组费用所致
经营活动产生的现金流量净额	80,759,594.99	60,057,255.95	34.47%	主要原因为本报告期营业收入增加回款增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,850,417.40	3,672,754.36	277.11%	主要原因为本期收回上期处置固定资产款项所致
投资活动现金流入小计	26,590,417.40	16,793,822.34	58.33%	主要原因为本期收回上期处置固定

				资产款项所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,245,977.52	41,461,589.50	57.36%	主要因为本期购置机器设备增加所致
投资活动现金流出小计	65,245,977.52	41,461,589.50	57.36%	主要因为本期购置机器设备增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-38,655,560.12	-24,667,767.16	56.70%	主要因为本期购置机器设备增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	1,250,000.00	241,631.12	417.32%	本期支付借款手续费所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-321,480.68	53,053.15	-705.96%	汇率变动所致

第十三节 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2019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。