

苏州声威电声股份有限公司

SUZHOU SOUNDWAY ELECTRO ACOUSTIC CO., LTD.

地址：苏州高新区向阳路198号（狮山资产经营公司工业园8#厂房）

公开转让说明书



主办券商



地址：苏州工业园区星阳街5号

二〇一三年十二月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项:

一、大客户依赖和营业收入下滑的风险

报告期内,公司前五名客户的销售额占当期营业收入的比重高。2011年、2012年、2013年1-9月前五名客户营业收入占营业收入的比例分别为97.27%、99.53%和98.01%,且2011年、2012年、2013年1-9月向青岛海信电器股份有限公司、深圳创维-RGB电子有限公司、创维电子(内蒙古)有限公司三客户销售收入占营业收入的比例分别为82.85%、91.16%和87.33%。公司存在对上述主要客户的依赖风险。

公司2013年1-9月营业收入38,147,198.29元,较2012年同期下降7,011,959.47元,下降15.53%。公司2013年1-9月主要客户较2012年同期销售收入呈明细下降趋势,其中:2013年1-9月向青岛海信电器股份有限公司销售收入为19,172,901.01元,较2012年同期下降2,953,555.96元,下降13.35%;2013年1-9月向深圳创维-RGB电子有限公司销售收入为10,483,375.62元,较2012年同期下降4,639,964.70元,下降30.68%。如果主要客户的产品需求量进一步下滑或客户流失,而公司又没有足够的新增客户补充,公司营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。

二、应收账款发生坏账的风险

2011年12月31日、2012年12月31日、2013年9月30日公司应收账款余额分别为28,029,045.17元、26,993,248.72元、17,042,376.21元,占营业收入比例分别为44.69%、35.87%、44.67%。截至2013年9月30日,1年以内的应收账款占余额比例为99.54%,应收账款账龄较短,但应收账款余额占营业收入比重较大,如果应收账款不能按期收回或发生坏账,对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

三、控股股东不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人沈玮先生,现持有公司700万股股份,占公司

股份总数的 70%，同时担任公司的董事长、总经理，能够对公司经营决策施予重大影响。若公司实际控制人不能有效执行内部控制制度，利用控股地位，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来不利的风险。

四、公司治理的风险

有限公司续存期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺，存在公司与关联方资金拆借等不规范的情况。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

目录

| | |
|--|----|
| 声明..... | 1 |
| 重大事项提示..... | 2 |
| 释义..... | 9 |
| 第一节基本情况..... | 12 |
| 一、公司基本情况..... | 12 |
| 二、股份挂牌情况..... | 13 |
| （一）股份挂牌基本情况..... | 13 |
| （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺..... | 13 |
| 三、公司股权结构..... | 14 |
| （一）股权结构图..... | 14 |
| （二）控股股东、实际控制人的基本情况..... | 14 |
| （三）控股股东、实际控制人最近二年变化情况..... | 15 |
| （四）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5% 以上股份股东的持股情况..... | 15 |
| （五）股东之间关联关系..... | 15 |
| （六）公司的股本形成及其变化..... | 15 |
| （七）公司重大资产重组情况..... | 20 |
| 四、公司董事、监事、高级管理人员情况..... | 20 |
| （一）董事基本情况..... | 20 |
| （二）监事基本情况..... | 21 |
| （三）高级管理人员基本情况..... | 22 |
| 五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表..... | 23 |
| 六、与本次挂牌有关的机构..... | 24 |
| （一）主办券商..... | 24 |
| （二）律师事务所..... | 24 |
| （三）会计师事务所..... | 24 |
| （四）资产评估机构..... | 25 |
| （五）证券登记结算机构..... | 25 |
| （六）拟挂牌场所..... | 25 |
| 第二节公司业务..... | 26 |

| | |
|---------------------------------|----|
| 一、业务、产品介绍..... | 26 |
| (一) 主要业务及服务..... | 26 |
| (二) 主要产品及用途..... | 26 |
| 二、公司内部组织结构及主要生产流程..... | 27 |
| (一) 公司组织结构图..... | 27 |
| (二) 公司生产流程..... | 27 |
| 三、业务关键资源要素..... | 29 |
| (一) 公司产品使用的主要技术..... | 29 |
| (二) 主要无形资产情况..... | 30 |
| (三) 业务许可资格(资质)情况..... | 31 |
| (四) 特许经营权情况..... | 32 |
| (五) 重要固定资产情况..... | 32 |
| (六) 员工情况..... | 33 |
| 四、业务经营情况..... | 34 |
| (一) 业务收入构成及产品的销售情况..... | 34 |
| (二) 产品主要的客户..... | 35 |
| (三) 产品原材料情况及最近二年主要供应商情况..... | 36 |
| (四) 重大业务合同及履行情况..... | 38 |
| 五、公司的商业模式..... | 39 |
| (一) 销售模式..... | 39 |
| (二) 采购模式..... | 40 |
| (三) 盈利模式..... | 40 |
| 六、公司所处行业的基本情况..... | 42 |
| (一) 行业概况..... | 42 |
| (二) 公司所处行业的市场规模..... | 49 |
| (三) 公司所处行业的基本风险特征..... | 50 |
| (四) 公司在行业中的竞争地位..... | 53 |
| 第三节公司治理..... | 59 |
| 一、公司股东大会、董事会和监事会的建立健全及运行情况..... | 59 |
| (一) 公司治理机制的建立健全情况..... | 59 |
| (二) 公司治理机制的运行情况..... | 60 |
| 二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估..... | 60 |
| (一) 董事会对现有公司治理机制的讨论..... | 60 |

| | |
|--|----|
| (二) 董事会对公司治理机制执行情况的评估 | 62 |
| 三、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况 | 63 |
| 四、公司的独立性 | 63 |
| (一) 业务独立 | 63 |
| (二) 资产独立 | 63 |
| (三) 人员独立 | 63 |
| (四) 财务独立 | 63 |
| (五) 机构独立 | 64 |
| 五、同业竞争情况 | 64 |
| (一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争的情况 ... | 64 |
| (二) 公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺 | 64 |
| 六、股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源情况 | 65 |
| (一) 公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况 | 65 |
| (二) 公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况 | 65 |
| (三) 公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行 为发生所采取的具体安排 | 65 |
| 七、董事、监事、高级管理人员相关情况 | 66 |
| (一) 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其直系亲属直接或间接持有 申请挂牌公司股份的情况如下: | 66 |
| (二) 公司董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况 | 67 |
| (三) 与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺的情况 | 67 |
| (四) 公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突情况 | 67 |
| (五) 公司董事、监事、高级管理人员最近二年受处罚的情况 | 67 |
| 八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况和原因 | 67 |
| 第四节公司财务会计信息 | 69 |
| 一、公司最近两年及一期的主要财务报表 | 69 |
| (一) 公司最近两年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动 表 | 69 |
| (二) 公司财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况 | 80 |
| 二、审计意见 | 80 |
| 三、报告期采用的主要会计政策和会计估计 | 80 |
| (一) 收入确认 | 80 |
| (二) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法 | 81 |

| | |
|--|-----|
| (三) 存货..... | 82 |
| (四) 固定资产..... | 83 |
| (五) 借款费用..... | 85 |
| (六) 递延所得税..... | 87 |
| (七) 报告期内会计政策或会计估计变更情况说明..... | 89 |
| 四、报告期内主要会计数据和财务指标..... | 89 |
| (一) 报告期内主要财务指标分析..... | 89 |
| (二) 报告期内营业收入、利润变动情况..... | 92 |
| (三) 营业收入构成及比例..... | 93 |
| (四) 营业毛利及变动情况..... | 94 |
| (五) 报告期内主要费用及变动情况..... | 96 |
| (六) 报告期内重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及 缴纳的主要税种..... | 99 |
| (七) 报告期公司主要资产情况..... | 101 |
| (八) 报告期重大债务情况..... | 112 |
| (九) 报告期股东权益情况..... | 115 |
| 五、关联方及关联交易..... | 116 |
| (一) 关联方..... | 116 |
| (二) 关联方交易..... | 117 |
| (三) 关联交易决策程序执行情况..... | 119 |
| (四) 减少和规范关联交易的具体安排..... | 119 |
| 六、其他注意事项..... | 119 |
| (一) 或有事项..... | 119 |
| (二) 资产负债表日后事项..... | 120 |
| (三) 其他重要事项..... | 120 |
| 七、报告期内资产评估情况..... | 120 |
| 八、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策 | 121 |
| (一) 报告期内股利分配政策..... | 121 |
| (二) 最近两年的股利分配情况..... | 121 |
| (三) 公开转让后的股利分配政策..... | 121 |
| 九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况..... | 122 |
| 十、风险因素..... | 122 |

| | |
|----------------------------|-----|
| （一）大客户依赖和营业收入下滑的风险 | 122 |
| （二）应收账款发生坏账的风险 | 123 |
| （三）控股股东不当控制的风险 | 123 |
| （四）公司治理的风险 | 124 |
| 第五节有关声明 | 125 |
| 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明 | 125 |
| 二、主办券商声明 | 126 |
| 三、律师事务所声明 | 127 |
| 四、会计师事务所声明 | 128 |
| 五、资产评估机构声明 | 129 |
| 第六节备查文件 | 130 |

释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

| | | |
|--------------|---|--|
| 公司、股份公司、声威电声 | 指 | 苏州声威电声股份有限公司 |
| 有限公司、声威电声有限 | 指 | 苏州声威电声有限公司 |
| 股东会 | 指 | 苏州声威电声有限公司有限公司股东会 |
| 股东大会 | 指 | 苏州声威电声有限公司股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 苏州声威电声股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 苏州声威电声股份有限公司监事会 |
| 主办券商、东吴证券 | 指 | 东吴证券股份有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司法》 | 指 | 2005年10月27日第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议修订，2006年1月1日生效的《中华人民共和国公司法》 |
| 报告期 | 指 | 2011年、2012年、2013年1-9月 |
| ISO | 指 | 国际标准化组织的英语简称。其全称是 International Organization for Standardization 或 International Standard Organized 。 |
| ID | 指 | Industry Design, 工业设计 |
| 扬声器 | 指 | 俗称“喇叭”，本公司主导产品 |
| 纸盆 | 指 | 即纸制振盆，也是振动板，成盆状，扬声器的重要零部件之一 |
| 音圈 | 指 | 扬声器的重要零件之一，音圈导电后在磁场内运动，并带动振动板振动。 |
| T 铁 | 指 | 即磁芯组，扬声器的零件之一 |
| 钕铁硼 | 指 | 即钕铁硼磁性材料，作为稀土永磁材料发展的最新结果，由于其优异的磁性能而被称为“磁王”。钕铁硼磁性材料是钕，氧化铁等的合金。又称磁钢。钕铁硼具有极高的磁能积和矫力，同时高能量密度的优点使钕铁硼永磁材料在现代工业和电子技术中获得了广泛应用，从而使仪器仪表、 |

| | | |
|----------|---|---|
| | | 电声电机、磁选磁化等设备的小型化、轻量化、薄型化成为可能。 |
| 稀土 | 指 | 稀土有工业“黄金”之称，由于其具有优良的光电磁等物理特性，能与其他材料组成性能各异、品种繁多的新型材料，其最显著的功能就是大幅度提高其他产品的质量和性能。 |
| Klippel | 指 | 一种音响分析系统。是欧美国家近年来采用的比较重要的新的扬声器分析工具。 |
| MLSSA | 指 | 美国 DRA LABS 开发的一套功能强大，精确度高的电声测试系统。MLSSA 的扬声器测量功能是高档扬声器开发及生产不可或缺的测量工具。 |
| LOUDSOFT | 指 | 由丹麦 DAT 公司销售的一种声学产品，在技术水平上一直位于国际电声设计领域的领先地位。LOUDSOFT 产品为电声产品的设计开发提供了迅速而有效解决方案，已为很多国际知名的公司所采用。 |
| 全消声室 | 指 | 是一种将房间的六个界面全铺吸声材料，把内部声音反射和外部的杂音减到最小，用于声学测试的特殊实验室。 |
| ERP | 指 | Enterprise Resource Planning (企业资源计划) 的英文缩写，是针对物资资源管理 (物流)、人力资源管理 (人流)、财务资源管理 (财流)、信息资源管理 (信息流) 集成一体化的企业管理软件。 |
| SRM | 指 | Supplier Relationship Management (供应商关系管理) 的英文缩写，是一种致力于实现与供应商建立和维持长久、紧密伙伴关系的管理思想和软件技术的解决方案。 |
| RoHS 指令 | 指 | The Restriction of the use of Certain Hazardous Substances in Electrical and Electronic Equipment (在电子电气设备中限制使用某些有害物质指令) 的英文缩写，该指令规定在 2006 年 7 月 1 日后，在所有投放欧盟市场的电子电气产品中限制使用铅(Pb)、汞(Hg)、镉(Cd)、六价铬(Cr6+)、多溴联苯(PBB)及多溴联苯醚(PBDE)。 |
| WEEE 指令 | 指 | 指《报废电子电气设备指令》，要求生产商 (包括进口商和经销商) 负责回收、处理进入欧盟市场的废弃电器和电子产品，并在此后对投放市场的电器和电子产品上加贴回收标志。 |
| REACH 法规 | 指 | Registration, Evaluation, Authorization and Restriction of Chemicals (化学品注册、评估、许可和限制) 的英文缩写，是欧盟对进入其市场的所有化学品进行预防性管理的法规。将于 2007 年 6 月 1 日正式实施。 |
| LED 电视 | 指 | 严格意义上的 LED 电视是指完全采用 LED (发光二极管) 做为显像器件的电视机，一般用于低精度显示或户外大屏幕。目前中国大陆地区家电行业中通常所指的 LED 电视严格的名称是“LED 背光源液晶电视”，是指以 LED 做为背光源的液晶电视，仍是 LCD 的一种。它用 LED 光源替代了传统的荧光灯管，画面更优质，理论寿命更长，制 |

| | | |
|----------|---|---|
| | | 作工艺更环保，并且能使液晶显示面板更薄。 |
| CRT 电视 | 指 | 电视的最古老的一类。CRT 电视机的结构是一根真空管，里面有一个或多个电子枪，电子枪射出电子束，电子束射到真空管前屏幕表面的内侧时，屏幕内侧的发光涂料受到电子束的击打而发光产生图像的技术。目前大多数厚厚的电视机都还使用这项技术，不过就是在此技术之上进行改进。还有很多背投也是这种技术的产物，不过他们在显示上多了一道反射的程序。 |
| 电声换能器 | 指 | 将电（声）信号能量转换成相应的声（电）信号能量的器件。 |
| 膜片 | 指 | 圆形膜状的弹性敏感元件。它的形式主要有平膜片、垂链式膜片和波纹膜片三种。 |
| 振膜 | 指 | 动圈电声器件的声辐射元件，是振动系统主要零件、振膜的特性直接影响电声器件的各种电声参数音质和耐环境可行性。 |
| 磁体 | 指 | 一般定义为能够吸引铁、钴、镍一类物质的物体。磁体具有两极性，磁性北极 N，磁性南极 S，斩断后仍是两极 N、S 极。单个磁极不能存在。同时，磁体具有指向性，如果把一个磁体悬挂起来，就会发现它的南极指向地理南极左右，北极指向地理北极左右。 |
| 盆架 | 指 | 锥体扬声器的“骨架”，它能将振膜、折环、定心片、磁体、导磁元件等组合在一起，还能起到将扬声器安装到箱体上的作用。 |
| 定心支片 | 指 | 扬声器振动系统的主要部件之一。作用主要是要保持音圈在磁间隙中的正确位置，保证音圈在受力时，振动系统会沿着轴线往复运动，并防止灰尘进入到磁隙中。 |
| 磁钢 | 指 | 永磁材料的一种，主要用于各种传感器、仪表、电子、机电、医疗、教学、汽车、航空、军事技术等领域。 |
| AV 环绕声系统 | 指 | Audio&Video（音频&视频）的英文缩写，是一种家用影音设备传输端口。 |
| NXT | 指 | 声音传感器。能够检测到分贝（decibels [dB]）和调整分贝（adjusted decibel [dBA]）。调整分贝是一种衡量声音压力的度量方法。 |
| OEM | 指 | Original Equipment Manufacturer（原厂委托制造）的英文缩写。OEM 是受托厂商按来样厂商之需求与授权，按照厂家特定的条件而生产。所有的设计图等完全依照来样厂商的设计来进行制造加工。品牌生产者不直接生产产品，而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品，控制销售渠道，具体的加工任务通过合同订购的方式委托同类产品的其他厂家生产。之后将所订产品低价买断，并直接贴上自己的品牌商标。 |

第一节基本情况

一、公司基本情况

中文名称：苏州声威电声股份有限公司

英文名称：Suzhou SoundWay Electro Acoustic Co., Ltd.

法定代表人：沈玮

有限公司成立时间：2000年8月21日

股份公司成立时间：2013年7月9日

注册资本：1000万元

住所：苏州高新区向阳路198号（狮山资产经营公司工业园8#厂房）

邮政编码：215011

董事会秘书：刘坚

所属行业：计算机、通信和其他电子设备制造业（《上市公司行业分类指引（2012年修订）》C39）；电子元件及组件制造业（《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011）C3971）

主营业务：扬声器的制造、加工和销售。

组织机构代码：72228904-5

联系电话：0512-69370477

联系传真：0512-69370479

互联网址：<http://www.saiway.com>

电子信箱：szswlouis@163.com

二、股份挂牌情况

（一）股份挂牌基本情况

股票代码：430401

股票简称：声威电声

股票种类：人民币普通股

每股面值：1元

股票总量：1000万股

挂牌日期：

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

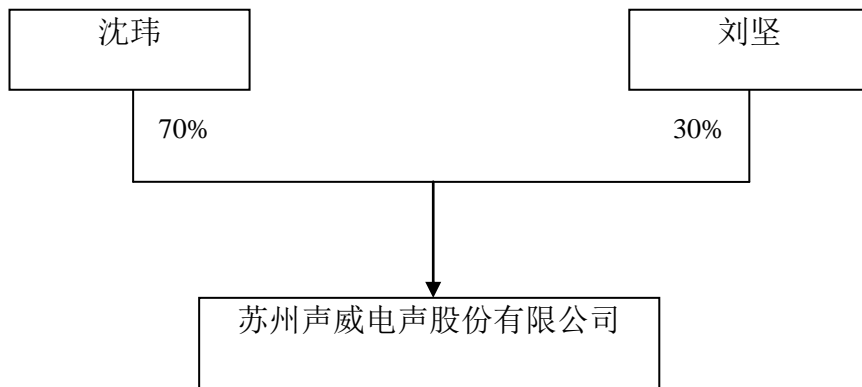
除《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定外，公司章程未对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定；公司股东对所持股份无自愿锁定的承诺。

根据上述股东所持股份的限售安排，公司本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让的股票数量如下：

| 序号 | 股东姓名 | 任职情况 | 持股数量 (股) | 出资比例 (%) | 是否冻结和质押 | 第一批可转让股份数额 (股) |
|----|------|----------|-------------|-------------|---------|-------------------|
| 1 | 沈玮 | 董事长、总经理 | 7,000,000 | 70.00 | 否 | 0 |
| 2 | 刘坚 | 董事、董事会秘书 | 3,000,000 | 30.00 | 否 | 0 |
| — | 合计 | — | 10,000,000 | 100.00 | — | 0 |

三、公司股权结构

(一) 股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人的基本情况

沈玮现持有公司股份 700 万股，占公司股份总额的 70%，为公司的控股股东、实际控制人。

沈玮，男，1959 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1976 年毕业于苏州市第二中学，高中学历。1978 年 6 月至 1982 年 9 月在苏州有线电厂任机修员；1982 年 10 月至 1986 年 8 月在苏州电讯仪器厂任设备管理员；1986 年 9

月至 1999 年 9 月在苏州电声厂任机修员、设备科科长、销售科科长；1999 年 9 月至 2000 年 8 月在苏州市联创电子有限公司任总经理；2000 年 8 月至 2003 年 8 月在苏州工业园区声威电子有限公司任执行董事、总经理；2003 年 9 月至 2013 年 5 月，在苏州声威电声有限公司任执行董事、总经理；2013 年 6 月至今在公司任董事长、总经理。

（三）控股股东、实际控制人最近二年变化情况

公司控投股东、实际控制人最近二年内未发生变化。

（四）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

| 序号 | 股东名称或姓名 | 持股数量（股） | 持股比例（%） | 股东性质 | 持股性质 | 股份质押或其它争议事项 |
|----|---------|------------|---------|-------|------|-------------|
| 1 | 沈玮 | 7,000,000 | 70.00 | 自然人股东 | 直接持股 | 无 |
| 2 | 刘坚 | 3,000,000 | 30.00 | 自然人股东 | 直接持股 | 无 |
| | 合计 | 10,000,000 | 100.00 | — | — | — |

（五）股东之间关联关系

公司股东之间不存在关联关系。

（六）公司的股本形成及其变化

1、2000 年 8 月，有限公司设立

2000 年 8 月 10 日，江苏省苏州工业园区工商行政管理局向出资人沈玮、刘坚核发了（苏园）名称预核字【2000】第 902 号《企业名称预先核准通知书》，预核准企业名称为“苏州工业园区声威电子有限公司”。

根据有限公司设立时各股东签订的公司章程，有限公司设立时各股东的出资额及出资比例如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|------|---------|------|---------|
| 1 | 沈玮 | 35.00 | 货币 | 70.00 |
| 2 | 刘坚 | 15.00 | 货币 | 30.00 |

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|------|---------|------|---------|
| 合计 | — | 50.00 | — | 100.00 |

2000年8月16日，嘉泰联合会计师事务所于出具《验资报告》（嘉会验字【2000】第680号），截止2000年8月16日，有限公司已收到各股东投入的注册资本50万元。

2000年8月21日，江苏省工商行政管理局为有限公司核发了《企业法人营业执照》（注册号：3205942101844），有限公司依法设立。根据该营业执照的记载，有限公司成立时间为2000年8月21日，名称为苏州工业园区声威电子有限公司，住所为苏州工业园区娄葑示范区，法定代表人为沈玮，注册资本为50万元营业期限为2000年8月21日至2010年8月20日，经营范围为制造加工销售扬声器、音响器材；销售电子产品。

2、2002年4月28日，有限公司增资

2002年4月18日，有限公司召开股东会，审议同意有限公司注册资本由50万元增加至100万元。新增注册资本50万元由沈玮以货币出资35万元，由刘坚以货币出资15万元。

2002年4月18日，沈玮、刘坚签订新公司章程，根据该章程，有限公司本次增资后各股东的出资额及出资比例如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资方式 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|------|------|---------|---------|
| 1 | 沈玮 | 货币 | 70.00 | 70.00 |
| 2 | 刘坚 | 货币 | 30.00 | 30.00 |
| 合计 | — | — | 100.00 | 100.00 |

2002年4月24日，苏州天平会计师事务所有限公司出具《验资报告》（天平会验字【2002】第314号），经苏州天平会计师事务所审验，截至2002年4月22日止，有限公司已经收到股东投入的新增注册资本人民币50万元。

2002年4月28日，江苏省工商行政管理局为有限公司核发了本次增资后的《企业法人营业执照》（注册号：3205942101844），根据该营业执照的记载，有限公司注册资本已变更为100万元。

3、2003年9月18日，有限公司变更公司名称、住所

2003年9月16日，有限公司召开股东会，审议同意公司名称变更为苏州声威电声有限公司，公司住所变更为苏州市吴中区木渎南浜工业区。

2003年9月18日，苏州市吴中工商行政管理局为有限公司核发了本次变更后的《企业法人营业执照》（注册号：3205062105640），根据该营业执照的记载，有限公司名称已变更为苏州声威电声有限公司，有限公司住所已变更为苏州市吴中区木渎南浜工业区。

4、2004年9月13日，有限公司变更经营范围

2004年9月1日，有限公司召开股东会，审议同意将公司经营范围变更为“制造、加工、销售：扬声器、音箱器材；销售电子产品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。”

2004年9月13日，苏州市吴中工商行政管理局为有限公司核发了变更经营范围后的《企业法人营业执照》（注册号：320506000040224），根据该营业执照记载，有限公司的经营项目已变更为“许可经营项目：无。一般经营项目：制造、加工、销售：扬声器、音响器材；销售电子产品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。”

5、2009年4月13日，有限公司增资、变更经营期限

2009年4月6日，有限公司召开股东会，审议同意有限公司注册资本由100万元增加至400万元。新增注册资本300万元由沈玮以货币出资210万元，由刘坚以货币出资90万元。审议同意将公司营业期限变更为20年，自2000年8月21日至2020年8月20日。

2009年4月6日，沈玮、刘坚签订新公司章程，根据该章程，本次增资后各股东的出资额及出资比例如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资方式 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|------|------|---------|---------|
| 1 | 沈玮 | 货币 | 280.00 | 70.00 |
| 2 | 刘坚 | 货币 | 120.00 | 30.00 |
| 合计 | — | — | 400.00 | 100.00 |

2009年4月9日，苏州公证天业会计师事务所有限公司苏州分所出具《验资报告》（苏公S【2009】第B1017号），经苏州公证天业会计师事务所苏州分所审验，截至2009年3月5日止，有限公司已经收到股东投入的新增注册资本人民币300万元。

2009年4月13日，苏州市吴中工商行政管理局为有限公司核发了本次增资后的《企业法人营业执照》（注册号：320506000040224），根据该营业执照的记载，有限公司注册资本和实收资本均已变更为400万元人民币，有限公司营业期限已变更为2000年8月21日至2020年8月20日。

6、2009年8月1日，有限公司变更住所

2009年7月1日，有限公司召开股东会，审议同意有限公司的住所变更为苏州高新区向阳路198号（资产经营公司工业园8#厂房）。

2009年8月1日，苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局为有限公司核发了《企业法人营业执照》（注册号为：320506000040224），根据该营业执照的记载，有限公司的住所已变更为苏州高新区向阳路198号（狮山资产经营公司工业园8#厂房）。

7、2010年5月25日，有限公司增加注册资本

2009年12月1日，有限公司召开股东会，审议同意将有限公司的注册资本由400万元增加至600万元，新增注册资本200万元由股东沈玮以货币出资140万元，股东刘坚以货币出资60万元。并审议通过了修改后的章程修正案。根据该章程修正案，有限公司本次增资后各股东的出资额及出资比例如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|------|---------|---------|
| 1 | 沈玮 | 420 | 70 |
| 2 | 刘坚 | 180 | 30 |
| 合计 | — | 600 | 100 |

2010年3月26日，江苏公证天业会计师事务所有限公司苏州分所出具了《验资报告》（苏公S【2010】B1016号），经审验，截至2010年2月3日止，有限公司已收到股东沈玮、刘坚缴纳的新增注册资本合计人民币200万元。

2010年5月25日，苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局为有限公司核发了《企业法人营业执照》（注册号为：320506000040224），根据该执照的记载，有限公司的注册资本为600万元人民币，实收资本为600万元人民币。

8、2013年7月，有限公司整体变更为股份公司

2013年5月31日，有限公司召开临时股东会，审议同意由声威电声有限的全体股东作为发起人，将声威电声有限整体变更为股份有限公司；同意声威电声有限整体变更设立后的股份公司的注册资本及股份总数以江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司审计确认的截至2013年3月31日止声威电声有限净资产为基础进行确定。

2013年5月22日，苏州工商局核发了(05000224)名称变更【2013】第05210021号《名称变更核准通知书》，名称核准号为：320500M320600，核准变更后的股份有限公司名称为“苏州声威电声股份有限公司”。

2013年5月29日，江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司出具的苏亚专审【2013】183号《审计报告》，确认声威电声有限公司于基准日2013年3月31日的账面净资产值为人民币18,657,894.02元。

2013年05月30日，江苏华信资产评估公司所出具的苏华评报字【2013】第111号《资产评估报告》，确认声威电声有限公司于基准日2013年3月31日的账面净资产评估值为27,168,800元。

2013年5月31日，公司全体发起人签署《关于共同发起设立苏州声威电声股份有限公司的发起人协议书》，一致同意将有限公司整体变更为股份有限公司，有限公司的原股东为发起人，以经江苏苏亚金诚会计师事务所审计确认的截至2013年3月31日止的声威电声有限净资产值18,657,894.02元作为折股基础，折合为发起人股1000万股，净资产与股本总额之间的差额8657894.02元计入股份公司资本公积金；股份公司的注册资本为1000万元，全部注册资本划分为等额股份，股份总数为1000万股。

2013年06月16日，公司全体发起人召开苏州声威电声股份有限公司2013年度第一次股东大会，审议并通过了《苏州声威电声股份有限公司筹建工作报

告》、《苏州声威电声股份有限公司设立费用报告》、《苏州声威电声股份有限公司章程》、《选举苏州声威电声股份有限公司第一届董事会成员》、《选举苏州声威电声股份有限公司第一届监事会成员》、《由董事会向公司登记机关申请设立登记设立苏州声威电声股份有限公司》、《苏州声威电声股份有限公司股东大会会议事规则》、《苏州声威电声股份有限公司董事会议事规则》、《苏州声威电声股份有限公司监事会议事规则》、《苏州声威电声股份有限公司关联交易决策管理办法》、《苏州声威电声股份有限公司重大投资决策管理办法》一系列议案。

2013年6月18日，江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司出具了苏亚验【2013】24号《验资报告》，经审验，截至2013年3月31日止，公司已收到自然人沈玮和刘坚缴纳的注册资本合计人民币10,000,000.00元，股本占注册资本的100%。

2013年7月9日，公司取得了苏州工商局核发的注册号为320506000040224的《企业法人营业执照》。

有限公司整体变更为股份公司时，公司股权结构如下：

| 序号 | 发起人名称 | 认购股份数额（万股） | 占总股本比例（%） |
|----|-------|------------|-----------|
| 1 | 沈玮 | 700.00 | 70.00 |
| 2 | 刘坚 | 300.00 | 30.00 |
| 合计 | — | 1000.00 | 100.00 |

（七）公司重大资产重组情况

报告期内，公司无重大资产重组情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事基本情况

沈玮，现任公司董事、总经理。董事任期三年，自2013年6月16日至2016年6月15日。详见本公开转让说明书“第一节三、公司股权结构”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

刘坚，男，1968年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1989年毕业

于江西省机械职工大学机械制造和工艺专业，大专学历。1984年10月至1989年10月在江西省电线电缆总厂任模具设计员；1989年11月至1999年8月在苏州电声厂任技术科科员、销售科副科长；1990年10月至1993年3月由苏州电声厂外派至南非 SANKEI 电子有限公司任技术支持、扬声器销售；1999年9月至2000年7月在苏州市联创电子有限公司任副总经理；2000年8月至2003年8月在苏州工业园区声威电子有限公司任监事；2003年9月至2013年5月在苏州声威电声有限公司任监事；2013年6月至今任公司董事、董事会秘书；董事任期三年，自2013年6月16日至2016年6月15日。

沈磊，男，汉族，1987年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年毕业于美国伊利诺伊理工大学市场营销专业，硕士学位。2012年1月至2012年10月在美国 Cision 公司任市场助理；2013年2月至2013年5月在苏州声威电声有限公司任营销部部长；2013年6月至今任公司营销部部长、董事、财务负责人。董事任期三年，自2013年6月16日至2016年6月15日。

张小菁，女，汉族，1962年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1978年毕业于苏州市第二中学，高中学历。1980年5月至2012年5月在苏州市特种纱线厂任科员。现兼任公司董事。董事任期三年，自2013年6月16日至2016年6月15日。

李顺发，男，汉族，1948年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年毕业于苏州市职工大学电子自动化专业，大专学历。1970年9月至1999年8月在苏州电声厂任工艺主管、产品设计主管；1990年10月至1991年12月苏州电声厂外派至南非 SANKEI 电子有限公司负责扬声器产品开发和技术支持工作；1999年9月至2000年7月在苏州市联创电子有限公司任技术质量科科长；2000年8月至2003年8月在苏州工业园区声威电子有限公司任技术科科长、技术开发部副部长；2003年9月至2013年5月在苏州声威电声有限公司任技术科科长、技术开发部副部长；2013年6月至今任公司技术开发部副部长、董事。董事任期三年，自2013年6月16日至2016年6月15日。

（二）监事基本情况

余国民，男，汉族，1961年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1979

年毕业于苏州大学商业管理专业，大专学历。1980年1月至1988年6月在苏州人民商场任鞋帽部、钟表饰品部副经理；1988年7月至1993年8月在苏州祥达商场任总经理助理；1993年9月至今在苏州人民商场任电子电讯部经理、主楼副总经理；现兼任公司监事，任期三年，自2013年6月16日至2016年6月15日。

黄健明，男，汉族，1963年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006年毕业于中共江苏省委党校干部函授学院法律专业，大专学历。1981年10月至1984年9月在山东济南军区54803部队服役；1984年10月至1995年3月在苏州市人民商场任部门经理；1995年4月至今，在苏州市石路国际商城有限责任公司任家居广场总经理；现兼任公司监事，任期三年，自2013年6月16日至2016年6月15日。

李伟，男，汉族，1961年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990年毕业于上海科技大学无线电电测专业，本科学历。1990年8月至1998年2月在苏州电子产品检验所任检验员、工会主席、副所长；1998年3月至2001年10月在苏州电阻厂任厂长；2001年11月至2009年7月在苏州孔雀电子有限公司任信息主管、副总经理；2009年8月至2013年5月在苏州声威电声有限公司任品质管理部部长；2013年6月至今任品质管理部部长、监事。监事任期三年，自2013年6月16日至2016年6月15日。

（三）高级管理人员基本情况

沈玮，现任公司总经理、董事长，总经理任期三年，自2013年6月16日至2016年6月15日。详见本公开转让说明书“第一节三、公司股权结构”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

刘坚，现任公司董事、董事会秘书，董事会秘书任期三年，自2013年6月16日至2016年6月15日。详见本公开转让说明书“第一节四、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

沈磊，现任公司董事、财务负责人，财务负责人任期三年，自2013年6月16日至2016年6月15日。详见本公开转让说明书“第一节四、公司董事、监

事、高级管理人员情况”之“(一)董事基本情况”。

五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

| 财务指标 | 2013年9月30日 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
| 营业收入(元) | 38,147,198.29 | 75,249,741.63 | 62,717,706.78 |
| 净利润(元) | -129,653.84 | 2,340,091.65 | 2,083,593.29 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润(元) | -129,653.84 | 2,340,091.65 | 2,083,593.29 |
| 扣除非经常性损益后的净利润(元) | -60,893.24 | 2,332,085.40 | 2,086,536.14 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | -60,893.24 | 2,332,085.40 | 2,086,536.14 |
| 毛利率(%) | 20.02 | 18.60 | 19.37 |
| 净资产收益率(%) | -0.66 | 12.70 | 12.77 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率(%) | -0.31 | 12.66 | 12.79 |
| 应收账款周转率(倍) | 1.73 | 2.74 | 2.56 |
| 存货周转率(倍) | 4.63 | 9.47 | 8.34 |
| 基本每股收益(元/股) | -0.01 | 0.39 | 0.35 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.01 | 0.39 | 0.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -351,104.57 | 2,956,652.36 | -1,155,509.92 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.04 | 0.49 | -0.19 |
| 总资产(元) | 43,281,228.16 | 61,225,401.63 | 48,782,649.80 |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计(元) | 19,418,228.76 | 19,599,530.94 | 17,259,439.29 |
| 每股净资产(元/股) | 1.94 | 3.27 | 2.88 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股) | 1.94 | 3.27 | 2.88 |
| 资产负债率(以母公司报表为基础)(%) | 55.13 | 67.99 | 64.62 |
| 流动比率(倍) | 1.52 | 1.30 | 1.30 |
| 速动比率(倍) | 1.27 | 1.13 | 1.11 |

六、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

名称：东吴证券股份有限公司

法定代表人：吴永敏

住所：江苏省苏州工业园区星阳街 5 号

联系电话：0512-62601555

传真：0512-62938812

项目小组负责人：陆圣江

项目小组成员：陆圣江、常伦春、王晏雯

（二）律师事务所

名称：北京市盈科（苏州）律师事务所

法定代表人：郝慧珍

住所：苏州市三香路 999 号非矿院 13 层

联系电话：0512-68620260

传真：0512-68700889

经办律师：康思思、程庆军

（三）会计师事务所

名称：江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

法定代表人：詹从才

住所：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

联系电话：025-83235046

传真：025-83235002

经办注册会计师：王卫东、于志强

（四）资产评估机构

名称：江苏华信资产评估有限公司

法定代表人：胡兵

住所：南京市云南路 31-1 号苏建大厦 22 层

联系电话：025-83235010

传真：025-84410423

经办注册资产评估师：周鹰飞、曹文明

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券中央登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼

联系电话：0755-25938000

传真：0755-25988122

（六）拟挂牌场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

联系电话：010-63889513

传真：010-63889514

第二节公司业务

一、业务、产品介绍

(一) 主要业务及服务




公司的主要业务是制造、加工、销售扬声器，主要为电视机制造商、汽车制造商提供整机配套扬声器产品。

(二) 主要产品及用途

公司主要产品为扬声器和音箱扬声器，扬声器主要应用于电视机和汽车；音箱扬声器主要应用于电视机。公司的主要产品如下：

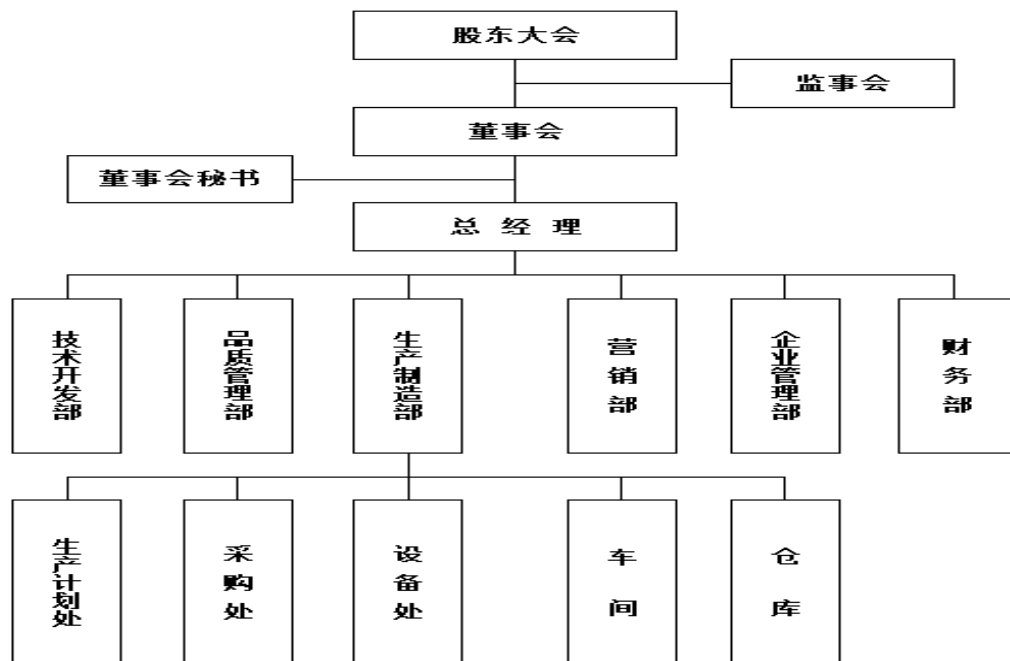
| 产品类型 | 产品示例 | 特征 |
|-----------|---|--|
| 电视机用扬声器 |  | 具有厚度超薄、价格低、高灵敏度、大功率、性能稳定、可靠性强等特点。 |
| |  | 跑道型双驱动，具有超薄型厚度、整体曲线平滑、灵敏度高、大功率、性能稳定、可靠性强等特点 |
| |  | 1) 具有超薄型厚度、价格底、大功率、高灵敏度、性能稳定，可靠性强等特点。 2) 运用 U 铁铆合在夹板上的工艺，增加磁路系统散热性，提高塑料盆架扬声器功率指标。 |
| 电视机用音箱扬声器 |  | 具有宽辐射角、低频频响理想、辐射声场均匀、可靠性强、使用方便等特点。 是公司的专利产品。 |
| |  | 具有频带宽(20HZ~20KHZ)、高保真、高灵敏度、大功率等特点。 |
| |  | 具有超薄型厚度≤20mm、高保真、高灵敏度、大功率、音质好、性能稳定、可靠性强等特点。 |

用途：以上主要应用在超薄型液晶电视、LED 电视、等离子电视等电视机领域。

| 产品分类 | 产品示例 | 特征 |
|------------|---|--|
| 汽车用 扬声器 |  | 1) 具有超大功率、高保真、高灵敏度、性能稳定，可靠性强等特点 2) 运用高音与中低音同轴，提高高音灵敏度，使声音听感丰富，高音明亮，层次感强。 |
| |  | 1) 具有超大功率、高保真、高灵敏度、性能稳定，可靠性强等特点。 2) 运用质量轻，刚性好，高顺性 H14 泡沫折环，达到声音清脆，失真小等优点。 |
| |  | 1) 具有超大功率、高保真、高灵敏度、性能稳定，可靠性强等特点。 2) 运用纸质高音杯，拓宽频率范围，提高高音灵敏度，使声音听感丰富，高音明亮，层次感强，同时很大的节约成本。 |

二、公司内部组织结构及主要生产流程

(一) 公司组织结构图



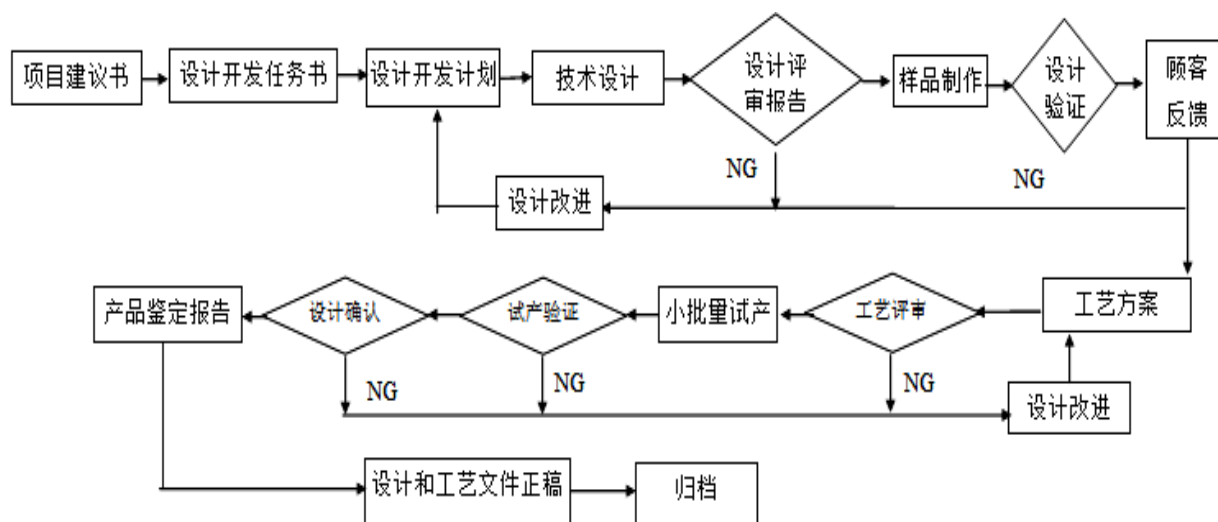
(二) 公司生产流程

由于扬声器产品用途不一，特定客户对扬声器的需求程度不同的分布，主要生产流程依次划分为研发、采购、制造流程。

1、研发流程

公司技术开发部根据公司的设计安排和行业的相关标准，同时结合客户的特

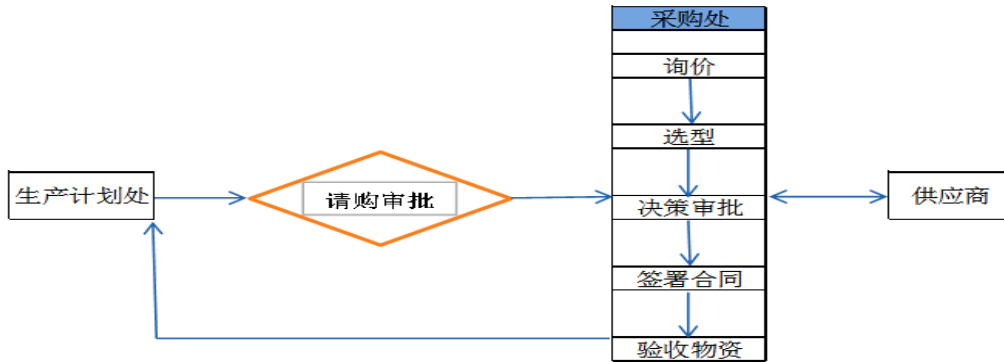
定需求，采用设计任务书评审、技术设计评审、样品验证、定型鉴定四阶段设计过程里程碑方式，完成从评估顾客、市场需要开始到设计输出可进行批量生产时为止的整个设计开发周期过程。具体的流程图如下：



2、采购流程

公司采用准时采购模式。只在需要的时候，按需要的量生产所需的产品，是在多品种、小批量混合生产条件下一种高质量、低消耗的生产方式，其核心是追求无库存的生产系统或使库存量最小化。所以，准时采购模式建立在供需双方互利合作的战略伙伴关系的基础上，当需求商对原材料或半成品的需求产生时，有能力适时地从供应商处得到质量可靠的所需物料。

公司拥有独立的物资供应系统。公司生产计划处根据生产需要制定物料需求计划；采购处负责根据物料需求计划需求适时、适地、适价、适质地实施采购。由于公司对外采购的原材料和半成品种类较多，各种原材料和半成品的价格变化不一，为确保公司能根据原材料市场的变化情况，在提高公司的产品品质的同时适时调整公司的采购政策和方式，降低生产成本，公司制订了《采购控制程序》、《合格供方管理程序》、《检验和试验控制程序》、《有害物质风险评估控制程序》等一系列管理制度并严格实施。



3、制造流程

扬声器和音箱扬声器的制造工艺流程有所区别。扬声器的制造工艺流程主要划分为磁路系统装配、振动系统装配、电路系统装配辅助系统装配、检验、包装。而音箱扬声器制造工艺流程主要划分为扬声器和箱体组合、电路系统装配、辅助系统装配、检验、包装。

在这个过程中，技术开发部、品质管理部、生产制造部协同修改完善生产中的设计和工艺方案，并在这三个生产系统中进行组装、调试。销售采用直销模式。最后阶段根据客户的要求对成品检验，入库，发货，由客户验收。

三、业务关键资源要素

（一）公司产品使用的主要技术

1、专利技术

公司目前共拥有国内实用新型专利 4 项、发明专利 1 项（处于公告期审查阶段）。详情参见“主要无形资产情况”中“专利技术”。

2、扬声器生产技术

公司掌握独特的扬声器磁路中心定位、引出线形状保证、中心胶涂胶工艺，扬声器的测试、调试技术以及整套扬声器自主生产技术。

3、产品可靠性检验方面的技术

公司具有完整的产品可靠性检验方面的技术，包括扬声器单元和音箱系统的老化试验、跌落试验、盐雾试验、恒温恒湿试验等技术。

4、工业设计

公司拥有多名具有丰富扬声器和音箱结构设计理论、扎实的艺术功底以及丰富的实际设计经验的设计人员，这些人员均具备扎实的 ID 工业设计能力。

5、电声检测和设计

公司建立了专业消声室，并配备了专业的 KLIPPE、MALISA 等测试系统，可进行扬声器单元和音箱系统的消声室频响测试；能完成产品电性能参数测试。

(二) 主要无形资产情况

1、专利技术

公司已取得专利证书的专利权共计 4 项，均为实用新型专利。专利申请权共计 7 项，其中 6 项为实用新型专利，1 项为发明专利。

(1) 公司拥有的专利权情况

| 序号 | 名称 | 类型 | 权利人 | 申请日期 | 授权公告期 |
|----|--------------------|------|--------------------|-----------------|------------------|
| 1 | 一种具有八个声辐射体的音箱结构 | 实用新型 | 南京大学 苏州声威电声有限公司 | 2011 年 4 月 2 日 | 2011 年 9 月 14 日 |
| 2 | 双驱动扬声器引出线形状保证用夹具 | 实用新型 | 苏州声威电声有限公司 | 2012 年 4 月 23 日 | 2012 年 11 月 14 日 |
| 3 | 音圈接棉丝线结构扬声器的打中心胶装置 | 实用新型 | 苏州声威电声有限公司 | 2012 年 4 月 23 日 | 2012 年 11 月 14 日 |
| 4 | 双驱动扬声器磁路中心定位夹具 | 实用新型 | 苏州声威电声有限公司 | 2012 年 4 月 23 日 | 2012 年 11 月 14 日 |

(2) 公司拥有的专利申请权情况

| 序号 | 名称 | 类型 | 申请人 | 申请号 | 申请日期 |
|----|----------------|------|---------------------|----------------|-----------------|
| 1 | 具有八个声辐射体的扬声器系统 | 发明专利 | 南京大学、 苏州声威电声有限公司 | 201110085701.6 | 2011 年 4 月 2 日 |
| 2 | 扬声器的散热装置 | 实用新型 | 苏州声威电声 | 201320292769.6 | 2013 年 5 月 27 日 |
| 3 | 纸盆扬声器 | 实用新型 | 苏州声威电声 | 201320422247.3 | 2013 年 7 月 15 日 |

| | | | | | |
|---|-----------------------|------|--------|----------------|-----------|
| 4 | 一种不等高不等径弧的定心支片及扬声器和音箱 | 实用新型 | 苏州声威电声 | 201320238760.7 | 2013年5月7日 |
| 5 | 一种超薄低失真扬声器及音箱 | 实用新型 | 苏州声威电声 | 201320238756.0 | 2013年5月7日 |
| 6 | 扬声器 | 实用新型 | 苏州声威电声 | 201320383975.8 | 2013年7月1日 |
| 7 | 一种高脚不等径弧的定心支片及扬声器和音箱 | 实用新型 | 苏州声威电声 | 201320238814.X | 2013年5月7日 |

注：“具有八个声辐射体的扬声器系统”发明专利已于2013年9月23日获得中国知识产权局授权，目前正在办理相关登记手续。

2、土地使用权

本公司在苏州吴中区临湖镇浦庄石庄村储备有工业用地10652.3平方米，综合建筑物一幢，建筑面积4343.4平方米。土地使用权权证编号为吴国用（2010）第06101177号；证载土地使用者：苏州声威电声有限公司；地号为106-046-003；地类（用途）为工业；使用权类型为出让；土地使用权终止日期2054-12-27；面积为10652.3平方米。

3、商标权

| 商标名称 | 商标号 | 核定使用商品 | 有效期 | 商标权人 |
|---|---------|--|-----------------------|----------------|
|  | 1698191 | 扬声器音箱，麦克风，扩音器喇叭，电声组合件，音响连接器，电蜂音器，放大器，扩音器 | 2012年1月14日至2022年1月13日 | 苏州工业园区声威电子有限公司 |

注：由于公司系由声威电声有限整体变更，公司目前正在办理以上权证的公司名称变更，以上名称变更不存在实质性法律障碍。

（三）业务许可资格（资质）情况

公司于2002年6月取得由外经贸委颁发的自营进出口权，但目前暂未开展进出口业务。

(四) 特许经营权情况

公司无特许经营权。

(五) 重要固定资产情况

1、公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具和办公设备五类，2013年9月30日固定资产原值、净值情况如下表：

| 项目 | 金额(元) | 比重(%) |
|----------|---------------|--------|
| 一、原值合计 | | |
| 其中：房屋建筑物 | 5,833,725.39 | 48.84 |
| 机器设备 | 1,052,482.38 | 8.81 |
| 电子设备 | 2,331,017.48 | 19.52 |
| 运输工具 | 2,125,810.00 | 17.80 |
| 办公设备 | 600,314.02 | 5.03 |
| 合计 | 11,943,349.27 | 100.00 |
| 二、账面值合计 | | |
| 其中：房屋建筑物 | 5,002,419.51 | 73.35 |
| 机器设备 | 784,873.66 | 11.51 |
| 电子设备 | 443,139.31 | 6.50 |
| 运输工具 | 522,293.87 | 7.66 |
| 办公设备 | 67,293.85 | 0.98 |
| 合计 | 6,820,020.20 | 100.00 |

2、重要固定资产情况

公司重要固定资产主要是与生产相关的设备，例如生产流水线，充磁机，34M流水线等，具体折旧方法和使用情况如下：

(1) 企业对固定资产采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额。具体情况如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限(年) | 净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|---------|-------------|
| 机器设备 | 10 | 1~5 | 9.50~9.90 |
| 电子设备 | 3~5 | 1~5 | 19.80~31.67 |
| 运输工具 | 4~5 | 1~5 | 19.80~23.75 |
| 办公设备 | 3~5 | 1~5 | 19.80~31.67 |

成新率 = 尚可使用年限 / (尚可使用年限 + 已经使用年限)

(2) 重要固定资产成新率

| 固定资产 | 型号 | 数量 | 开始使用日期 | 经济寿命年限 | 原值(元) | 净值 | 成新率(%) |
|---------|-------------------------|----|----------|--------|------------|------------|--------|
| 扬声器生产线 | 50m | 1条 | 2011年12月 | 10年 | 601,367.55 | 521,987.07 | 87.50 |
| 充磁机 | SCH-2520 | 2台 | 2012年11月 | 10年 | 133,333.34 | 114,999.99 | 96.00 |
| 34m流水线 | L34000*W400*H750/2000mm | 2台 | 2012年12月 | 10年 | 119,658.12 | 114,722.22 | 96.00 |
| 凯迪拉克克汽车 | 3GYFH | 1辆 | 2013年2月 | 4年 | 509,953.00 | 509,953.00 | 99.00 |

(六) 员工情况

1、员工基本情况

截至2013年9月30日公司共有员工326名。人员结构图分别列示如下：

员工部门结构图

| 部门 | 人数 | 占比(%) |
|-------|-----|--------|
| 总经理 | 1 | 0.31 |
| 营销部 | 5 | 1.53 |
| 财务部 | 4 | 1.23 |
| 技术开发部 | 10 | 3.07 |
| 品质管理部 | 29 | 8.90 |
| 企业管理部 | 3 | 0.92 |
| 生产制造部 | 274 | 84.05 |
| 合计 | 326 | 100.00 |

员工学历结构图

| 学历 | 人数 | 占比(%) |
|--------|-----|--------|
| 初中 | 65 | 19.94 |
| 中专及高中 | 239 | 73.31 |
| 大专 | 15 | 4.60 |
| 本科及研究生 | 7 | 2.15 |
| 合计 | 326 | 100.00 |

员工年龄结构图

| 年龄 | 人数 | 占比(%) |
|---------|-----|--------|
| 35岁以下 | 225 | 69.02 |
| 35—50岁 | 79 | 24.23 |
| 50--60岁 | 16 | 4.91 |
| 60岁以上 | 6 | 1.84 |
| 合计 | 326 | 100.00 |

2、核心技术人员情况

| 序号 | 姓名 | 年龄 | 主要业务经历及职务 | 现任职务 | 任期 | 持股比例 |
|----|-----|----|--|-------------|-----------------------|------|
| 1 | 李顺发 | 65 | 详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、(一)董事基本情况”。 | 技术开发部负责人、董事 | 2013年6月16日至2016年6月15日 | — |
| 2 | 梁玉勤 | 36 | 1997年9月-2002年9月任河南洛阳柴油机厂技术科助理工程师；2002年11月-2008年6月任苏州富士高电声有限公司PE部工程师；2008年6月至今任苏州声威电声股份有限公司技术开发部工程师 | 研发工程师 | 2012年1月-2013年12月 | — |
| 3 | 刘帅 | 27 | 2007年11月苏州工业职业技术学院毕业；2007年11月至今任苏州声威电声股份有限公司技术开发部工程师 | 研发工程师 | 2013年7月-2015年6月 | — |

四、业务经营情况

(一) 业务收入构成及产品的销售情况

1、业务收入及业务成本情况单位：元

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入 | 38,147,198.29 | 75,249,741.63 | 62,717,706.78 |
| 其中：主营业务收入 | 38,084,001.44 | 75,160,989.50 | 62,530,544.68 |
| 其他业务收入 | 63,196.85 | 88,752.13 | 187,162.10 |
| 营业成本 | 30,511,525.75 | 61,256,030.10 | 50,567,617.58 |
| 其中：主营业务成本 | 30,448,328.90 | 61,171,551.47 | 50,380,455.48 |

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
|--------|-----------|-----------|------------|
| 其他业务成本 | 63,196.85 | 84,478.63 | 187,162.10 |

2、主要产品的销售收入及占比

| 产品类别 | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 扬声器销售 | 38,045,368.95 | 73,319,771.97 | 62,507,040.41 |
| 音箱扬声器销售 | 35,215.40 | 1,823,954.78 | 0.00 |
| 合计 | 38,080,584.35 | 75,143,726.75 | 62,507,040.41 |
| 营业收入 | 38,147,198.29 | 75,249,741.63 | 62,717,706.78 |
| 占营业收入比重(%) | 99.83 | 99.86 | 99.66 |

报告期内，公司一直专注于扬声器、音箱扬声器的生产和销售，为公司营业收入的主要来源。

(二) 产品主要的客户

1、产品主要消费群体

公司扬声器产品主要用于电视机和部分汽车，目前公司主要的客户为创维集团，青岛海信电器股份有限公司等大型电视机制造商以及上海航盛实业有限公司和厦门金龙客车有限公司等汽车制造商。

2、主要产品前五大客户

2013年1-9月前五大客户情况

| 序号 | 客户名称 | 营业收入(元) | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----|----------------|---------------|-----------------|
| 1 | 青岛海信电器股份有限公司 | 19,172,901.01 | 50.26 |
| 2 | 深圳创维-RGB电子有限公司 | 10,483,375.62 | 27.48 |
| 3 | 广州创维平面显示科技有限公司 | 3,692,797.91 | 9.68 |
| 4 | 创维电子(内蒙古)有限公司 | 3,656,414.99 | 9.59 |
| 5 | 上海航盛实业有限公司 | 380,119.91 | 1.00 |
| | 合计 | 37,385,609.44 | 98.01 |

2012年前五大客户情况

| 序号 | 客户名称 | 营业收入(元) | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----|--------------|---------------|-----------------|
| 1 | 青岛海信电器股份有限公司 | 39,404,242.68 | 52.36 |

| | | | |
|----|-----------------|---------------|-------|
| 2 | 深圳创维-RGB 电子有限公司 | 21,271,170.67 | 28.27 |
| 3 | 创维电子(内蒙古)有限公司 | 7,923,568.54 | 10.53 |
| 4 | 广州创维平面显示科技有限公司 | 5,658,078.11 | 7.52 |
| 5 | 上海航盛实业有限公司 | 636,980.16 | 0.85 |
| 合计 | | 74,894,040.16 | 99.53 |

2011 年五大客户情况

| 序号 | 客户名称 | 营业收入（元） | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----|-----------------|---------------|-----------------|
| 1 | 深圳创维-RGB 电子有限公司 | 39,576,803.98 | 63.10 |
| 2 | 青岛海信电器股份有限公司 | 9,745,714.45 | 15.54 |
| 3 | 创维多媒体(深圳)有限公司 | 5,027,786.52 | 8.02 |
| 4 | 广州创维平面显示科技有限公司 | 4,012,273.05 | 6.40 |
| 5 | 创维电子(内蒙古)有限公司 | 2,642,750.21 | 4.21 |
| 合计 | | 61,005,328.21 | 97.27 |

2011 年、2012 年以及 2013 年 1-3 月份，公司存在对重大客户依赖风险。如果主要客户的产品需求量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东未在公司前五大客户中有任职、领薪等其他占有权益的情形，也不存在其他任何关联关系。

（三）产品原材料情况及最近二年主要供应商情况

1、主要产品原材料、能源及供应情况

产品所需原材料主要为外购扬声器软硬材料、纸箱、无铅焊锡丝等，其中扬声器硬材料主要包括盆架、T 铁、磁钢，软材料主要为纸盆和音圈。上述原材料及外购件在我国均为全球最大生产大国，相关配套产业链完整、规模较大，因此，扬声器行业能较稳定地获得原材料和零部件的供应。但由于硬件部分材料中钕铁硼磁钢的主要原料是稀土材料镨钕，虽然我国是稀土生产大国，基础稀土材料供货充足，但近年来随着国家对于稀土材料等资源的调控，使得其价格出现了很大波动，这会对公司外购材料成本造成一定影响。

2、主要原材料、能源占成本比重

在公司的主要产品的成本构成中，原材料占成本的比例八成左右。公司产品属电子元件，产品过程主要为扬声器的设计、组装及调试，生产所需能源主要为电力和气体动力，因此公司不需要投入过多的资源进行零部件的生产加工，电力在公司所在地可以得到充足、稳定的供应，气体动力为生产中所需的无水无油压缩空气，由公司自建的空气压缩站提供。公司主要产品的能耗（水电）占成本的比重不高。

3、产品的主要供应商

2013年1-9月主要供应商情况

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额（元） | 占采购总额比重（%） |
|----|--------------|---------------|------------|
| 1 | 东阳市和远贸易有限公司 | 2,919,017.79 | 10.00 |
| 2 | 东阳市顶峰磁材有限公司 | 2,068,112.54 | 7.08 |
| 3 | 东阳市和顺磁业有限公司 | 2,043,233.67 | 7.00 |
| 4 | 苏州元创塑胶电子有限公司 | 2,024,485.71 | 6.94 |
| 5 | 天津畅乐电子科技有限公司 | 1,459,627.67 | 5.00 |
| 合计 | | 10,514,477.38 | 36.02 |

2012年主要供应商情况

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额（元） | 占采购总额比重（%） |
|----|--------------|---------------|------------|
| 1 | 苏州威亿联塑胶有限公司 | 5,581,552.26 | 9.17 |
| 2 | 天津华伟精工电子有限公司 | 4,972,823.92 | 8.17 |
| 3 | 东阳市和远贸易有限公司 | 3,514,708.24 | 5.77 |
| 4 | 深圳市爱乐尔科技有限公司 | 2,971,100.00 | 4.88 |
| 5 | 东阳市环亚电子有限公司 | 2,955,098.33 | 4.85 |
| 合计 | | 19,995,282.75 | 32.84 |

2011年主要供应商情况

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额（元） | 占采购总额比重（%） |
|----|--------------|---------------|------------|
| 1 | 东阳市顶峰磁材有限公司 | 11,337,144.20 | 20.23 |
| 2 | 天津华伟精工电子有限公司 | 6,147,361.54 | 10.97 |
| 3 | 浙江英洛华磁业有限公司 | 5,448,747.42 | 9.72 |
| 4 | 东阳市环亚电子有限公司 | 3,349,769.97 | 5.98 |
| 5 | 嵊州市凯捷电子有限公司 | 2,540,303.20 | 4.53 |
| 合计 | | 28,823,326.33 | 51.43 |

2011年、2012年以及2013年1-3月公司前五大供应商集中度较高，但不存在对单个供应商重大依赖情形。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东未在公司前五大供应商中有任职、领薪等其他占有权益的情形，也不存在其他任何关联关系。

(四) 重大业务合同及履行情况

本节所称的重大合同为截止2013年9月30日已签订并已完成的主要业务合同和正在履行的100万元以上的业务合同重大合同情况如下：

2011年重大合同情况

| 序号 | 合同对象 | 签订日期 | 合同内容 | 合同金额 (万元) | 合同履行情况 |
|----|--------------------|---------|------|--------------|--------|
| 1 | 深圳创维-RGB 电子有限公司 | 2011.03 | 扬声器 | 311.46 | 履行完毕 |
| 3 | 深圳创维-RGB 电子有限公司 | 2011.04 | 扬声器 | 146.89 | 履行完毕 |
| 4 | 深圳创维-RGB 电子有限公司 | 2011.06 | 扬声器 | 110.59 | 履行完毕 |
| 5 | 深圳创维-RGB 电子有限公司 | 2011.08 | 扬声器 | 602.03 | 履行完毕 |
| 6 | 深圳创维-RGB 电子有限公司 | 2011.10 | 扬声器 | 318.95 | 履行完毕 |
| 7 | 深圳创维-RGB 电子有限公司 | 2011.11 | 扬声器 | 133.85 | 履行完毕 |
| 8 | 青岛海信 | 2011.08 | 扬声器 | 138.54 | 履行完毕 |
| 9 | 青岛海信 | 2011.09 | 扬声器 | 205.90 | 履行完毕 |
| 10 | 青岛海信 | 2011.10 | 扬声器 | 134.99 | 履行完毕 |
| 11 | 青岛海信 | 2011.11 | 扬声器 | 205.87 | 履行完毕 |
| 12 | 青岛海信 | 2011.12 | 扬声器 | 366.92 | 履行完毕 |

2012年重大合同情况

| 序号 | 合同对象 | 签订日期 | 合同内容 | 合同金额 (万元) | 合同履行情况 |
|----|--------------------|---------|------|--------------|--------|
| 1 | 深圳创维-RGB 电子有限公司 | 2012.08 | 扬声器 | 211.60 | 履行完毕 |
| | 深圳创维-RGB | 2012.09 | 扬声器 | 107.27 | 履行完毕 |

| 序号 | 合同对象 | 签订日期 | 合同内容 | 合同金额 (万元) | 合同履行情况 |
|----|--------|---------|------|--------------|--------|
| 2 | 电子有限公司 | | | | |
| 3 | 青岛海信 | 2012.02 | 扬声器 | 234.71 | 履行完毕 |
| 4 | 青岛海信 | 2012.04 | 扬声器 | 264.25 | 履行完毕 |
| 5 | 青岛海信 | 2012.05 | 扬声器 | 205.89 | 履行完毕 |
| 6 | 青岛海信 | 2012.06 | 扬声器 | 166.10 | 履行完毕 |
| 7 | 青岛海信 | 2012.07 | 扬声器 | 395.45 | 履行完毕 |
| 8 | 青岛海信 | 2012.08 | 扬声器 | 690.48 | 履行完毕 |
| 9 | 青岛海信 | 2012.09 | 扬声器 | 631.91 | 履行完毕 |
| 10 | 青岛海信 | 2012.10 | 扬声器 | 669.81 | 履行完毕 |
| 11 | 青岛海信 | 2012.11 | 扬声器 | 766.33 | 履行完毕 |
| 12 | 青岛海信 | 2012.12 | 扬声器 | 585.37 | 履行完毕 |

2013年1-9月重大合同情况

| 序号 | 合同对象 | 签订日期 | 合同内容 | 合同金额(万元) | 合同履行情况 |
|----|------|---------|------|----------|--------|
| 1 | 青岛海信 | 2013.01 | 扬声器 | 198.85 | 履行完毕 |
| 2 | 青岛海信 | 2013.03 | 扬声器 | 281.02 | 履行完毕 |
| 3 | 青岛海信 | 2013.04 | 扬声器 | 379.22 | 履行完毕 |
| 4 | 青岛海信 | 2013.05 | 扬声器 | 198.13 | 履行完毕 |
| 5 | 青岛海信 | 2013.06 | 扬声器 | 212.36 | 履行完毕 |
| 6 | 青岛海信 | 2013.07 | 扬声器 | 215.96 | 履行完毕 |
| 7 | 青岛海信 | 2013.08 | 扬声器 | 251.16 | 履行完毕 |
| 8 | 青岛海信 | 2013.09 | 扬声器 | 180.59 | 履行完毕 |

五、公司的商业模式

公司采取“研发、制造、销售一体化”的商业模式，通过自身的研发团队以研发创新和提供优质服务为突破口，满足客户对于产品定制化的需求；公司采取准时化的采购模式，有效控制采购成本并确保原材料的供货期和质量，通过自主加工与自主组装相结合的方式及有效的产品质量控制体系，为客户的订单制造合格的产品；公司通过与客户直接签订合同等方式，将产品销售给客户。

（一）销售模式

公司采取的销售模式是直销模式。公司的采购人员直接与客户接洽，签订公司产品定做合同。

（二）采购模式

1、公司实施的采购模式为准时化采购。

准时采购模式是指公司只在需求方有需要的时候，按照需求量生产所需的产品，是一种在多品种、小批量混合生产条件下高质量、低消耗的生产方式，其核心理念是追求无库存的生产系统或使库存量最小化。所以，准时采购模式是建立在供需双方互利合作的战略伙伴关系基础上的，当需求商对原材料或半成品有需要时，能够适时地从供应商处得到质量可靠的所需物料。

准时化采购模式对于减少原材料和外购件的库存、提高资金周转率、提高生产效率等方面作用明显。

2、公司拥有独立的物资供应系统。

公司生产制造部根据生产需要制定物料需求计划；采购处负责具体材料采购，根据生产制造部生产计划处的物料需求适时、适地、适价、适质地实施采购。由于公司对外采购的原材料和半成品种类较多，各种原材料和半成品的价格变化不一，为确保公司能根据原材料市场的变化情况，本公司适时调整公司的采购政策和方式，提高公司的产品品质，降低生产成本，公司制订了《采购控制程序》、《合格供方管理程序》、《检验和试验控制程序》、《有害物质风险评估控制程序》等一系列管理制度并严格实施。

（三）盈利模式

1、技术盈利能力

我国电声行业总体上属于劳动密集型，由于在研发方面持续的投入，不断进行人才和知识的更新，及时改进、增添硬件和软件设施，坚持按计划开展并实施各个研发项目，公司正在从“数量型”生产阶段进步到“数量—质量型”生产阶段。公司每年开发的新品种扬声器有 20 余款，产品涵盖了创维和海信的大部分机型。目前公司正在研究开发的 10cm 厚度以下的扬声器，在行业内处于比较领先的地位。公司目前共拥有国内实用新型专利 4 项、发明专利 1 项（处于通告审查阶段）、正在申请尚未获得授权的实用新型专利 6 项。详情参见“主要无形资产情况”中“专利技术”。

2、研发（后期开发）配套能力

公司拥有一支经验丰富的开发团队，拥有最新的电声分析系统，如德国的 KLIPPEL、美国的 MALSSA、丹麦的 LOUDSOFT，并配备了标准的全消声室(背景噪音 $\leq 16.5\text{dB(A)}$)。在建立和客户沟通的有效平台基础上，及时根据客户的反馈对产品进行技术性调整。

南京大学声学研究所与公司有长期的合作，公司于 2010 年 1 月 26 日与南京大学签定了《战略合作协议》（协议编号：20100126），协议内容主要为“在平板电视机用电声器件及相关技术领域进行战略合作。逢具体合作项目，将依据《中华人民共和国合同法》拟定项目合同”，“公司每年向南京大学支付总经费人民币 40 万元左右，用于获得南京大学专利许可使用权，专有技术使用权以及提供南京大学进行研究工作。具体经费按各具体项目合同执行，总经费可能有增减”。

公司于 2010 年 4 月 16 日与南京大学签定了《关于合作开展“平板电视机用高保真扬声器系统”项目协议书》，项目合作内容为“公司与南京大学双方组建研究与产业化团队，合作开发平板电视机用高保真扬声器系统。研究工作内容如下：（1）研究开发由五个薄型电动式扬声器组成的扬声器阵列；（2）研究开发由七个薄型电动式扬声器组成的扬声器阵列；（3）可横向放置的扬声器系统。”双方分工为：“（1）公司负责产业化条件建设和时常开拓及具体的产业化工作，提供项目建设的人力资源、资金、场所、设备等必要条件；（2）南京大学负责技术研究、提供项目建设相关的科研成果、专利技术人才支持。”

由此可见，南京大学为公司提供了研发项目的理论指导。

公司于 2010 年 4 月 18 日与南京大学签订《专利实施许可合同》，根据该许可合同约定，南京大学将名称为“利用二次剩余序列设置扬声器阵列的方法及装置”（专利号为 ZL200410044849.5）的发明专利许可给公司实施使用，许可方式为普通实施许可，许可期限从 2010 年 4 月 18 日至 2012 年 4 月 17 日。合同并约定，在许可合同有效期内，如基于上述专利的改进方法，有实质性重大改进和发展的，如被许可方申请专利，许可方拥有全部权利的 50%。在上述许可合同履行过程中，公司对上述专利进行了改进和优化，发明了“具有八个声辐射体的扬声器系统”专利技术，并于按约定由公司与南京大学作为共同申请人对该发明向中

国知识产权局申请发明专利。2013年9月23日，国家知识产权局向公司送达了《授予发明专利权通知书》，现专利权证书正在办理之中。

因此，“具有八个声辐射体的扬声器系统”发明专利是基于原南京大学许可公司实施使用的发明专利“利用二次剩余序列设置扬声器陈列的方法及装置”（专利号为 ZL200410044849.5）技术改进而来，根据原专利实施许可合同约定各享 50% 专利。

公司准备再招聘 5—6 名高级研发人才，加大研发队伍，持续提高后续的研发能力，使公司的研发能力始终保持行业领先。

3、市场运营能力

公司是集产品的研发、生产和销售于一体的企业，2003 年起公司实施 ERP 企业资源规划管理系统，2008 年又开始实施 SRM 供应商关系管理系统；通过原材料招标、考核等多种手段，优化供应商的质量；公司与创维、海信等主要客户群关系稳定，并形成了长期的合作关系，借助他们的销售平台推广本公司配套的产品。

六、公司所处行业的基本情况

（一）行业概况

1、公司所处行业的基本情况分类

公司主导产品为扬声器，属于电子元器件制造业中的电声元器件产品。根据证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所属行业为“3971 电子元件及组件制造”。

电声器件是电声换能器的分支，是一种高级仿生产品，用于可听声频率范围的能量转换，即声音信号的接收、记录、加工、重放和测量，它包括传声器、送话器、扬声器、受话器、耳机和音响等产品，其中，扬声器（俗称“喇叭”）在电声整机设备中是一个基础的元器件，而其工作频率范围、低频共振点、失真等性能指标却是决定电声整机质量的关键，并且一旦形成，无法通过其他元件进行调整。音频电能通过电磁，压电或静电效应，使其纸盆或膜片振动并与周围的空气

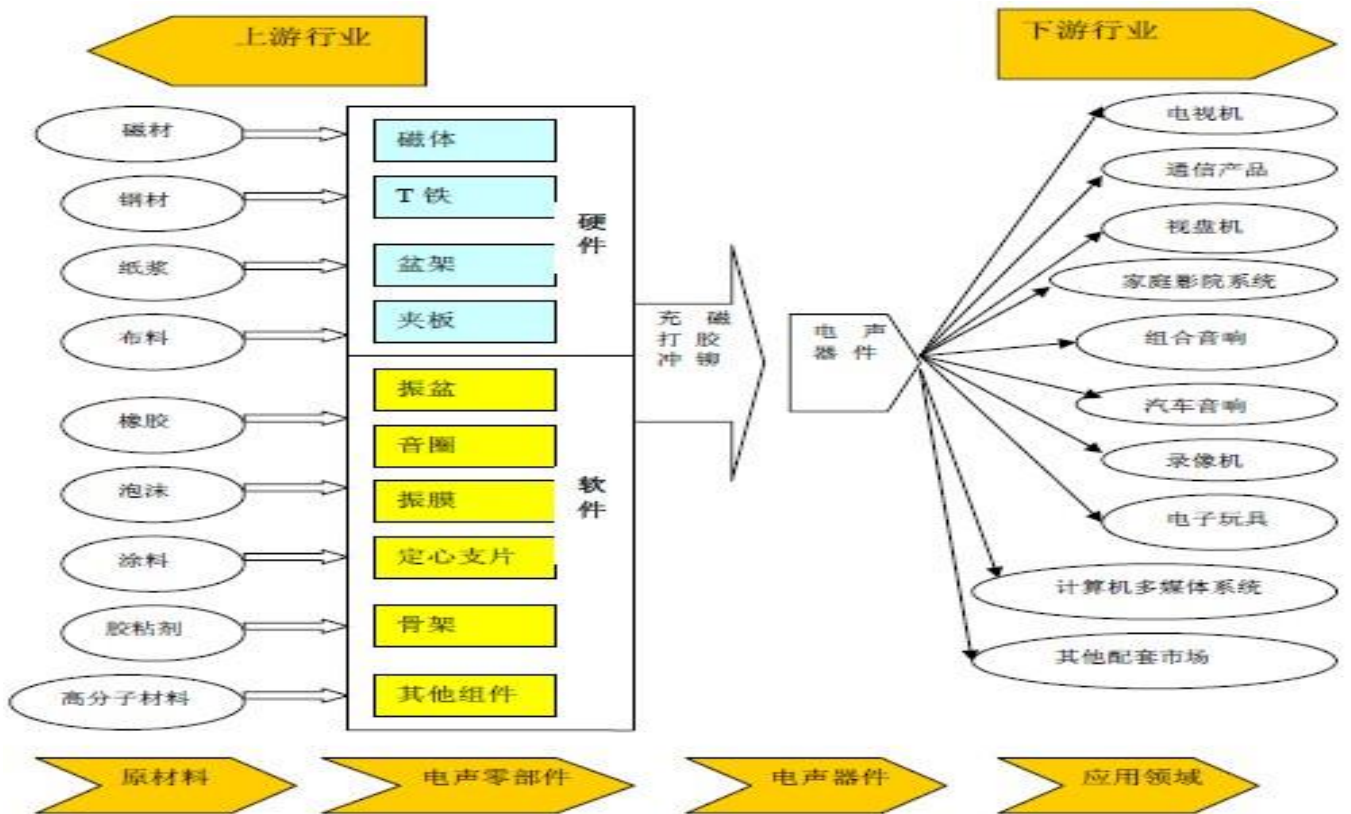
产生共振（共鸣）而发出声音。扬声器的种类繁多，而且价格相差很大。扬声器分为内置扬声器和外置扬声器，外置扬声器即一般所指的音箱。内置扬声器是指播放器等具有内置的喇叭。

当今世界电子工业的调整、信息技术和通信技术的迅猛发展，对电声器件的发展产生了巨大影响，先进的设计、测量软件和设备，使电声技术水平日新月异。传统电声器件性能不断优化，新型电声器件（NXT、数字式、硅集成等）产品层出不穷，电声器件行业正在进入一个可持续发展的黄金时代。

我国电声器件产业外向型经济特征明显，根据“中国电子元件行业协会电声器件分会（以下均简称“电声行业协会”）”网站发布的《我国电声行业历史、现状和发展趋势》的报告，2007年我国电声器件已经出口到100多个国家和地区，主要集中在欧美、香港、日本等。美国已成为我国电声器件出口的最大市场，国际上许多著名的电声器材、音响、视频产品制造商纷纷来华，与我国许多电声企业结成长期合作的伙伴关系。中国电子元件行业协会明确指出：“电声行业的根本出路在于出口”，并提出把电声行业建成外向型行业的目标。

2、行业产业链

1、主要上游行业：电声器件处于从材料到成品生产过程的产业价值链中端环节，电声器件的关联行业可以用下图来说明：



电声器件的上游产业是电声零部件，主要由振盆、音圈、振膜、磁体、T铁、盆架、定心支片、骨架以及垫边、夹板等，其中磁体（影响电声器件换能效率）、振盆（影响电声器件音质好坏）、音圈是主要的零部件。扬声器所需原材料和外购件主要包括盆架、T铁、磁钢、纸盒、音圈、纸箱、无铅焊锡丝等，上述原材料及外购件在我国均为全球最大生产国，相关配套产业链完整、规模较大，因此，扬声器行业能较稳定地获得原材料和零部件的供应。但近年来随着基础性原材料价格上涨，上述原材料和零部件价格也呈上涨态势，对扬声器制造企业生产成本造成较大压力。

上游行业主要通过价格变动影响电声元器件的生产成本，上游行业的技术进步也会推动电声元器件的技术升级。

2、主要下游行业

在下游合作中，上到高精尖军工产业，下到民用家电、汽车、电脑、手机等产业，电声器件的发展可谓包罗万象，在政治、军事、文化等各个领域内有着广泛的应用。移动通信、家庭影院、AV 环绕声系统、影音组合、多媒体、视听综合终端、信息高速公路等均离不开电声器件。公司生产的扬声器主要应用于电视、

汽车等。近年来电视等消费类电子产品发展速度十分迅猛，本公司生产的扬声器产品直接供应于整机厂商。因此，本公司所属的电声器件行业与下游的家电、汽车等行业具有较强的联动性，下游行业的景气程度决定着本公司产品所属行业的发展前景。

目前，我国已成为全球的电声器件生产加工中心，自行研制掌握了电声器件部件到成品的全部生产技术，形成了电声器件生产工业体系和完善的产业链。

3、行业管理体制

我国电声元器件行业的主管部门为中华人民共和国工业和信息化部，负责制订行业的产业政策、产业规划，并对行业发展进行宏观调控。行业管理机构为中国电子元件行业协会，该协会下设的电声元器件分会是全国电声器件企事业单位自愿组成的社会经济团体，其宗旨是：依靠行业的力量，促进我国电声器件工业的发展，维护行业及会员单位的合法权益，为全体会员单位服务。主要职能包括：组织调查研究、编制规划、信息传递，价格协调、咨询服务、学术讨论、经验交流和参与制定行业标准等。

目前我国有一家权威的电视电声研究机构——中国电子科技集团公司第三研究所（电视电声研究所），是一家集电视电声及相关领域技术研究、产品开发、生产试制、产品销售、工程集成、质量检验认证、标准制定、咨询服务于一体的综合性研究机构。

本公司所处行业已实现市场化竞争，各企业面向市场自主经营，由政府职能部门进行宏观调控，并由行业协会进行自律规范。

4、涉及的国内主要法律法规

《中华人民共和国产品质量法》；《直接辐射式电动扬声器通用规范》、《扬声器主要性能测试方法》、《电子信息产品污染控制管理办法》等。除须符合国内相关法律法规的要求外，出口产品还须满足出口地法律、法规和指令要求，如产品环保指令等。目前国际上主要环保指令包括欧盟的 RoHS 指令、WEEE 指令、REACH 法规等。

5、行业政策扶持

电子元器件行业为国家重点鼓励发展的产业之一，工业和信息化部制定的《电子信息制造业“十二五”发展规划》将其作为电子信息制造业中大力发展的核心产业之一。

2011年电子元件协会发布了《中国电子元件“十二五”规划》，根据规划，“十二五”期间大约要投资5000亿元，主要集中在新型电子元件的研发和产业化领域。

电声元器件作为电子元器件的细分行业，亦属于国家鼓励和重点发展的行业，享有多项政策支持。

在国家发改委、科技部、商务部、工业和信息化部及知识产权局联合发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》中，“新型元器件”列为第13类。

国家发改委《产业结构调整指导目录》（2011年本）将“二十八、信息产业”中“21、新型电子元器件制造”列入“第一类、鼓励类”的产业。

电声元器件在出口退税方面也享受较高的退税率。

根据财政部、国家税务总局2009年6月8日发布的《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》，扬声器出口退税率由14%提高到17%。

6、行业发展趋势

按照新型电子元器件的定义，高档电声器件必须具备“能够促进国民经济信息化、促进电子技术和整机更新换代的新一代电子元器件”的作用和特征。而不是简单的性能高，所以它不是通常所指的“发烧友”电声器材。首先它要为数字化、网络化电子信息整机和系统配套，有市场、有产业化规模，同时产品的安全性、绿色化也是影响其发展前途和市场的重要因素。

从产品技术发展趋势看，高保真化、智能化、片式化、微型化、薄型化、低功耗、高功率、多功能、组件化成为电声器件新的发展方向。电子产品品质化提升将深刻影响着全球电声组件市场变化，产品性能提升是未来产业发展的趋势。

以 TV 扬声器为例，根据市场需求的发展趋势，电视机的薄型化和超薄型化已逐渐成产品主流；家庭娱乐呈多元化，电影、音乐欣赏，多媒体设施等发展迅猛，要求扬声器向小型化、低失真、高灵敏度、大动态范围、宽频带和良好的瞬态响应发展。平板扬声器已面世几年，但发展仍比较缓慢，关键是价格不菲及音质需进一步改善（尤其是低频特性）。

又如，汽车逐渐成为寓交通、娱乐、生活、办公四位一体化的工具，专业音响和汽车音响用扬声器向着长冲程、大功率、高灵敏度、宽指向性、低失真的方向发展。欧美国家将 12 英寸汽车的超低音做到单向振幅 50mm、功率 2000W 甚至 4000W、灵敏度超过 100dB，其宽指向性可使听者全身感受到低频而非听出来的低频。

7、影响行业发展的有利因素和不利因素

有利因素：

（1）应用领域广泛、市场容量巨大

作为基本的电声转换器件，电声元器件的应用领域极为广泛。根据“电声行业协会”的统计，当前的美国一个家庭当中，使用到包含各类电声器件的设备多达 100 多处，而在中国仅为 3、4 处，这一差距表示，电声器件在我国的发展、应用潜力巨大，为从事这一产业的相关企业带来了巨大的市场机遇。随着金融危机后全球经济的复苏，家电、汽车类产品的市场需求已经全面恢复并将持续增长，从而带动其上游电声元器件的市场需求稳定增长。

随着消费电子类产品的成长和普及，相应的电声器件产品市场潜力巨大，必然要形成更大的生产规模。根据“电声行业协会”的测算，随着高清晰数字化平板电视开始普及，预计到 2015 年电视机需用扬声器 4.5 亿只，家庭影院、组合音响需用扬声器 2 亿只；汽车音响需用扬声器 1.5 亿只。在国家政策的推动下，中国内需市场将得以释放，家电、汽车等行业将保持高速发展态势，扬声器行业发展前景良好。（数据来自《2013-2018 年中国扬声器行业研究分析及发展前景预测报告》）

（2）国家产业政策的支持

电声元器件行业是国家鼓励发展的行业。《电子信息制造业“十二五”发展规划》、《中国电子元件“十二五”规划》、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》、《产业结构调整指导目录（2011 年本）》等政策文件中，都明确指出新型电子元器件行业属于国家鼓励发展的高新技术产业。电声元器件也享受较高的增值税出口退税率，目前扬声器的增值税退税率为 17%。

（3）产业的国际转移趋势

由于电声元器件行业具有劳动密集的产业特征，我国劳动力成本相对较低，出于比较优势的考虑，国际范围内电声元器件的生产中心已逐渐由欧美、日韩等国家向我国转移。目前我国已成为国际上电声元器件产品的第一大生产国，世界上一些知名的电声元器件企业在中国设立了制造工厂，使我国电声行业的创新能力、技术档次和工艺水平得到大幅提高。本土企业在这种国际产业转移趋势下，提高了自身学习能力，培养了相关人才，扩大了生产规模，增强了国际竞争力，正逐渐缩小与国际著名企业的差距。

（4）行业相对较成熟

自 20 世纪 80 年代以来，我国电声器件行业已经历了 30 余年的高速发展期，形成了一定的行业规模和较为完整的零部件配套体系。整个行业开始步入成熟期，正逐步从速度数量型的 OEM 阶段向质量效益型的 ODM 阶段转变。

（5）绿色产业符合全球环保理念

电声器件行业为低能源消耗产业，目前如果企业要投资该行业，必须满足欧盟 2002/95/EC (RoHS) 标准对电子产品六种有害物质的限制要求，以及中国 2007 年即将推行的“中国 RoHS”的环保要求。因此，电声器件产业已成为名符其实的绿色产业，符合人类的环保理念。

不利因素：

（1）我国电声元器件行业总体技术水平仍待提高

电声元器件行业是一个快速发展的行业，新技术和新产品不断出现，对企业的技术和产品研发能力提出了较高要求。由于国内专业电声研发机构较少，专业

技术人员缺乏，国内企业对研发的投入力度总体不足。与发达国家相比，我国在电声元器件的基础理论和自主创新研发方面还相对薄弱。我国电声元器件行业的总体技术水平仍有待提高，经济上未能摆脱效益低下的状态。我国生产企业虽多，但在技术水平、创新能力、资本实力等方面与行业国际知名品牌企业之间存在着较大的差距，还不具备足够的实力以自有品牌直接参与国际竞争，多数企业没有形成品牌竞争力和规模化生产能力。

(2) 国内电声元器件企业生产规模有待进一步提高

电声元器件的产品单价较低，企业需具备一定的生产规模才能获得较强的竞争力。与国际一流企业相比，国内企业的生产规模普遍较小，自动化程度不高，具有综合竞争优势的龙头企业较少。

(3) 国内电声元器件生产企业面临一定的劳动力成本上升压力

随着我国经济增长和人们生活水平的不断提高，我国劳动力成本也不断上升。绝大多数国内电声企业缺乏大规模的自动化生产能力。劳动力成本的上升一方面使国内企业面临一定的成本压力和竞争压力，但同时也促使其要加快自动化改造，提高生产效率，增强竞争力。

(4) 价格自律机制尚未建立

国内电声器件生产厂商众多，低档产品之间的价格竞争激烈，迫切需要形成合理、有效的价格自律机制，从而促进整个行业的健康发展。

(二) 公司所处行业的市场规模

根据“电声行业协会”发布的《我国电声行业历史、现状和发展趋势》报告，2007年全国电声器件专业生产企业约有1000多家，产能主要集中在长三角和珠三角地区，产业化规模十分庞大。我国扬声器行业经过近十几年的发展，已成为全球最大生产国。根据《2011-2015年中国电声行业市场需求与投资预测分析报告》显示，伴随着移动通讯设备在世界范围内的迅猛发展和电声行业的大规模国际转移，整个电声行业近年来一直保持着年均增长15%以上的发展速度。

根据《电声行业第十三次会员大会工作报告》，截止2011年，电声产品总产

量 84 亿只；销售收入 787 亿元；出口创汇 98 亿美元；行业平均利润率 11.43%，全行业进出口贸易顺差 72 亿美元。全行业超过 80% 的企业有出口业务，我国出口的电声产品由占世界产量 60% 以上，进一步巩固了全球第一大出口国的地位。

据“电声行业协会”的测算，行业实际增速将大于电声器件“十二五”规划增速，2013-2015 年，国内电声行业产销将继续保持年均 15% 以上的增速，至 2015 年行业产量和销售额分别达到 145 亿只和 1300 亿元以上。预计到 2015 年电视机需用扬声器 4.5 亿只，特别是高清晰数字化平板电视开始普及，将给扬声器发展带来新的机遇；家庭影院、组合音响需用扬声器 2 亿只；汽车音响需用扬声器 1.5 亿只；微机多媒体系统需用扬声器 3.65 亿只。在国家政策的推动下，中国内需市场将得以释放，家电、计算机、手机、汽车等行业将保持高速发展态势，扬声器行业发展前景良好，促使相应的高档电声器件技术、品种和产业规模处于历史上发展最快的时期。（数据来自《2013-2018 年中国扬声器行业研究分析及发展前景预测报告》）

近年来，随着我国市场的快速发展，越来越多的国际扬声器生产厂家开始进入中国市场。无论是国内市场还是国际市场都表现出对电声产品需求量大、市场规模增长较快的特点，这为我国电声行业的发展提供了强有力的市场动力，随着国内市场需求量的增长，未来几年我国电声器件的发展将是国内、国际两个市场并重。

（三）公司所处行业的基本风险特征

1、市场竞争风险

由于行业进入的资金门槛不高，当前国内扬声器生产厂家总体技术水平不高，多数企业没有形成品牌优势、产品链优势、自主研发能力和规模化生产能力，国外或合资公司在管理水平、营销能力以及资本实力等方面均强于国内企业，国内行业面临较大的市场竞争风险。公司作为国内民营企业同样面临着巨大的行业竞争风险。

针对上述风险，公司采取的措施为：

公司将不断提高系统集成业务的技术含量，为客户提供高附加值的产品和服

务，以获取客户的信任并获得较高的收益。同时，公司将不断加强市场营销网络建设，基于公司自身积累的客户资源和成熟的销售团队，不断推出满足市场需求的产品和服务并根据市场状况灵活调整销售策略。在产品的质量管理中，公司推行 ISO9001 质量管理体系。在质量管理的方法上，公司从顾客需求着眼，分析影响产品质量的主要因素，优化流程，以改善产品质量。公司采用 ERP 企业资源管理系统，促进了管理的规范化和精细化；借助于供应链管理的思想建立了自己的产业链，实现了合作企业之间的协调与协同，增强了公司的市场竞争力。

2、经营业绩受宏观经济波动影响的风险

公司电声元器件产品的下游系消费类电子产品，目前包括电视机在内的消费类电子产品受到国内外宏观经济的波动影响了消费者对相关产品的需求，则也影响相对技术含量较低的扬声器这一配套电子元件的销售。影响消费类电子相关产业发展的不稳定性因素依旧存在，公司产品订单量、销售价格及毛利率水平均存在波动风险。

针对上述风险，公司采取的措施为：

实时跟踪国家宏观经济政策调整趋势、关注产业监管政策的变化信息、根据宏观经济环境变化适时调整公司产业结构、扩大经营规模、丰富产品结构，增强公司抗风险的能力、加强在研发、设计、生产和管理上的能力。

3、价格压低的风险

多方因素影响价格降低。在市场繁荣的景象背后，行业制造的利润走低和库存压力正恶化着供应商的生存环境。随着原材料价格上涨，以及新进厂商的市场竞争，供应商还不得不同时面对来自多方面的冲击。生产的集中也带来了竞争的集中，为赢得市场，他们不仅快速响应瞬息万变的需求，注重新产品的研发和配套，还特别强调产品的品质保证。尽管原材料价格上涨已是公认，但整机厂商的压力更强势，因此可预计扬声器的价格无法上扬，将继续走低。电声系统成本在整机成本中的比例不会下降，可能还会有所提高，但是整机价格的大幅下降迫使厂商不得不尽力压缩扬声器产品成本，现有产品面临降价的趋势。

当然，影响价格的因素还有许多。消费者日渐追求具有更高性价比的产品，

将使现有产品利润空间更小，只有差异化的市场导入型产品才会拥有较大的利润空间。另外，随着国际电子加工业向中国的迅速转移，一些海外的扬声器制造商纷纷落户中国，加上本土的新增企业，加剧了竞争态势。同行间的竞争将是导致价格下滑和根据市场和顾客情况而选择主动降价的重要因素。

针对上述风险，公司采取的措施为：

努力树立自己的品牌形象，展现公司产品与其他对手不同的特点，如在产品价格、质量、服务上的优势。客户对于产品的质量非常重视，如果可以树立公司在客户心目中的形象就可以提高客户购买产品的信赖度，获得忠诚消费者。另外还可以对产品进行得当的宣传，让消费者认知，提高产品的知名度。

4、大客户依赖的风险

报告期内，公司前五名客户的销售额占当期营业收入的比重高。2011年、2012年、2013年1-9月前五名客户营业收入占营业收入的比例分别为97.27%、99.53%和98.01%，且2011年、2012年、2013年1-9月向青岛海信电器股份有限公司、深圳创维-RGB电子有限公司、创维电子(内蒙古)有限公司三客户销售收入占营业收入的比例分别为82.85%、91.16%和87.33%。公司存在对上述主要客户的依赖风险。公司存在对上述主要客户的依赖风险。如果主要客户的产品需求量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。

针对上述风险，公司采取的措施为：

一方面，为减轻对少数客户的依赖风险，公司将不断提高企业自身的推广能力，在全国甚至全球范围内争取新客户，开发新市场，以保证公司的长期发展。

另一方面，为稳定现有客户，公司将继续努力提高生产管理水平、设计开发能力和市场反应能力，培养一批拥有较强客户沟通能力和自主开发能力的技术人员，紧贴市场需求快速开发产品，以优秀的工艺技术、成本控制、品质控制和及时交货能力，进一步争取核心客户的长期订单。

5、融资渠道有限的风险

目前本公司正处在一个快速发展时期，需要大量的资金作为支持。由于本公司是民营企业，能够利用的融资渠道有限，融资能力不强成为制约本公司发展的一个重要因素。

针对上述风险，公司采取的措施为：

公司将通过加强资金管理，加速资金周转以提高资金的运用效率。公司挂牌成功后，一方面公司资信水平得到提升，另一方面公司的融资渠道和融资能力也将得到加强。公司不仅可以获得较高的银行授信及其他信贷支持，还可以充分利用资本市场提供各类资源来获得资金支持。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、行业竞争格局

全国电声器件专业生产企业总体规模都不大，截止 2013 年 9 月，具有一定规模并已加入“电声行业协会”的企业共 167 家，以广东、江苏、浙江和上海三省一市最为密集。在电声器件生产企业中扬声器生产厂家占大部分，小部分厂家生产类别较全面，某些中大型骨干企业除生产以上产品外，还生产声传输和声处理设备，成套声系统设备。

电声器件产业仍属于传统的制造业，全球电声器件市场的竞争格局已经形成，成熟的品牌经营商往往把持着产品设计与销售，而把产品制造进行外包；但由于电声器件并非标准化产品，这使得制造环节的盈利能力相对较好。

多数厂商扩大产量翻倍，旺盛的需求不断诱惑着生产厂商，为赢得先机并摊薄生产成本，扬声器生产厂商们乐此不疲的增线扩产。虽然我国电声元器件产品占据了世界大部分市场，电声元器件生产企业也较多，但国内大部分企业主要生产、销售中低端电声元器件，尚未成为国际高端客户的主流供应商。更多的电声元器件企业被挡在了高端客户门外，只能从事中低端产品的生产，从而加剧了中低端市场的竞争。

2、进入本行业的主要壁垒

（1）技术实力

电声技术虽不是一门新生的技术，但其换能机理涉及电学、力学与声学三个方面的理论与技术，虽有电声基础理论可以参考，但更需要企业通过自身理论的学习和实践的不断积累，并在实践中不断去完善和技术沉淀。低端电声产品的技术透明度较高，相应的利润空间不断下降，单纯依靠低端产品的生产难以在市场上生存。

（2）供应链体系建立的障碍

经过多年的发展，电声器件行业，已形成行业内相对成熟和稳定的供应链体系，从事本行业的企业，除自身需要一定的生产规模和技术能力外，还必须拥有完整的供应链、稳固的销售网络和及时有效的市场及技术信息沟通渠道。因此，新进入本行业的企业，如果没有在上述方面进行长期的行业内积累，很难建立起自己的供应链体系并进入高端的电声供销体系。

3、业内主要竞争对手

本公司在国内的竞争对手主要包括广州国光电器股份有限公司、歌尔声学股份有限公司和山东共达电声股份有限公司，此三家公司均为上市公司。

广州国光：国光电器股份有限公司前身为广州国光电声总厂，创建于 1951 年，成立至今一直从事电声、电子产品的设计、生产、销售，目前产品覆盖了电声配件、扬声器单元、音响系统、数字功放、聚合物锂电池等。国光电器于 2005 年 5 月 23 日在中国深圳证券交易所挂牌上市（股票代码：002045）。公司是国内扬声器细分领域的绝对龙头，生产、销售、出口均处于明显领先地位。

歌尔声学：总部位于山东潍坊，2008 年 5 月在深交所上市（证券代码：002241）。歌尔声学主要产品包括微型麦克风、微型扬声器/受话器、蓝牙耳机、3D 电子眼镜等，主要客户包括三星、诺基亚、索尼、缤特力、松下等。

共达电声：公司始创于 2001 年，主要产品包括微型麦克风、微型扬声器/受话器及其阵列模组，广泛应用于移动通讯设备及其周边产品、笔记本电脑、平板电视、个人数码产品、汽车电子等消费类电子产品领域。2012 年 2 月 17 日在深交所上市（证券代码：002655）。

| 企业名称 | 广州国光 | 歌尔声学 | 共达电声 | 声威电声 |
|---------|-----------------------------|---|------------------------|-----------------|
| 企业性质 | 国营企业 | 国内民营 | 国内民营 | 国内民营 |
| 主要产品 | 电声配件、扬声器单元、音响系统、数字功放、聚合物锂电池 | 微型麦克风、微型扬声器/受话器、蓝牙系列产品、3D 电子眼镜、LED 系列产品 | 微型麦克风、微型扬声器/受话器 | 扬声器 |
| 产品用途 | 电视、电脑、家庭影院、高保真音箱、汽车等 | 手机、笔记本电脑、电视类等消费电子领域 | 手机、平板电脑、笔记本电脑及其他消费电子产品 | 电视、汽车等 |
| 产品档次 | 高档 | 中高档 | 中高档 | 中高档、中档 |
| 技术水平 | 国内技术水平最高的电声公司 | 中高 | 中高 | 中等 |
| 销售模式 | OEM/ODM | 直销为主 | 直销 | 直销 |
| 主要客户 | 美国哈门、瑞士罗技、日本东芝、美国惠普、荷兰飞利浦 | 三星、诺基亚、LG、索尼、缤特力、松下等 | MWM 公司、三星、索尼、索尼爱立信、华为等 | 创维、海信、上海航盛、厦门金龙 |
| 上市时间/地点 | 2005 年 5 月/深圳 | 2008 年 5 月/深圳 | 2012 年 2 月/深圳 | 未上市 |

（以上数据来源于巨潮资讯网）

4、公司竞争地位

公司主要从事扬声器的研发、生产、销售，多年来专注于电声技术的应用和实践，在行业内取得了较好的成绩。在行业内，公司同时也是一家集精细化的管理、精湛的电声技术、精良的制造工艺和知名品牌于一身，包含产品研发、工业设计、规模化生产、自主营销等完整的经营链条，具备较强核心竞争力的企业之一。公司始终坚持以“质量为本、服务超值”的发展战略，严格按照顾客的要求进行生产，执行国际先进的质量、环境、有害物质管理体系，在生产中采用与较先进的工艺、设备及控制流程，使产品各项技术质量指标的稳定性得到了可靠保证。经过多年的积累，公司在业内已经取得较高的知名度和良好口碑。

5、公司的竞争优势与竞争劣势

（1）竞争优势

①客户资源：

经过在电声行业的多年沉淀，公司积累了丰富的丰富的大客户开发与服务经验，与一些知名客户有着长期合作，使得公司产品在TV扬声器行业普及度成增长态势。目前公司主要客户为创维集团、海信股份、厦门金龙等国内大型企业。

②管理优势：

公司拥有多位具有多年生产、技术经验的专业技术、管理人员，是具有较强企业管理模式和竞争能力机制的民营企业。注重新品开发、技术改造和质量管理，公司的生产、管理过程控制以ISO9001-2008质量管理保证体系为依据。公司严格按照客户的要求进行生产，在生产中采用先进的工艺、设备及控制流程，使产品各项技术指标的稳定性得到了可靠保证。

③产品优势：

公司配备准自动化生产线1条，扬声器生产流水线5条，扬声器音箱流水线2条，年生产能力达2400万套扬声器和音箱。公司的产品涵盖了创维、海信所有的机型（海外客户指定除外），产品种类多元化，既有传统的单体扬声器，也有新型组合型箱体扬声器。同时公司成功开发出多款和电视机配套的声霸产品，客户反应良好，合作项目正在接洽中。

④研发优势：

公司多年来专注于电视扬声器等音频产品的开发，以用户为中心，不断地为用户提供合理性价比的高品质音频产品，公司具备敏捷的应用技术优势和新品研发能力，公司对超薄扬声器的探索方面，是走在行业前列的。公司目前已经成功开发多款超薄扬声器，如YX-820-1，厚度仅为10毫米，是目前市场上较薄的TV扬声器（一般扬声器厚度在23-40毫米）。

⑤软硬件设施达到国内国际领先水平：

在硬件方面，公司建立了专业消声室，并配备了专业的KLIPPEL、MLSSA、LOUDSOFT等电声分析系统，可进行扬声器单元和音箱系统的消声室频响测试；在软件方面，公司已建立了ERP系统和SRM系统，提高了公司的管理效率。公司还于2004、2005年先后通过了飞利浦公司对本公司的管理体系审核及飞利浦公司供应商审核，成为飞利浦公司全球供应商之一。本着“质量为先，服务超

值”的企业宗旨，公司通过了中国电子信息产品污染控制自愿性产品认证，为提高公司环保质量、产品有害物质管理水平奠定了良好基础。

⑥市场机会：

目前 LCD 电视基本代替了 CRT 电视，随着 3D 电视、智能电视等产品的上市会带动一系列的附加产品，TV 扬声器的需求必将增大，产品附加值提高，这将成为公司新的利润增长点。随着电视机的造型趋势越来越薄越来越窄、无边框等改变，传统扬声器已经无法满足电视机行业的声学需求，电视机整机对扬声器声学要求的变革即将迎来技术革命，群雄逐鹿的局面即将被打破，如果公司能够在未来的市场占得一席之地，必将迎来销售额的爆发性增长。公司新开发出的声霸产品受到了客户的好评，项目也在洽谈中，如果能借助电视机厂商的销售平台进行推广，也将为公司带来新的利润增长点。

(2) 竞争劣势

①公司发展存在产能和资金瓶颈，发展速度受到一定影响。

充足而又稳定的资本是生产型企业快速发展的物质基础。近年来，随着扬声器需求市场不断扩大，公司业务规模的快速扩张，产能已严重不足。公司如不能随着市场容量和需求的上升，扩大生产规模并根据市场变化情况推出新产品，迅速占领市场，将对公司的品牌声誉和市场占有率造成不利影响。为了扩大生产规模和推出新产品，需要进行购置先进生产设备、技术设施、建设自有厂房等大型投资，公司面临的固定资产投资和流动资金需求压力较大。

②国际竞争力尚不足。

公司经过多年的发展已在国内整机厂家形成较高的品牌知名度，具备较强的竞争优势。但在国际市场上，与同行业跨国大公司相比，公司的营销能力、资本实力和销售规模仍存在一定差距，公司尚需加大国际市场的开发力度，提高公司品牌的知名度，依托资本市场的资金支持，扩大自有品牌产品国际市场的竞争力和销售规模。

(3) 应对策略

公司将参加各种大型电子展，展示公司最新研发的扬声器及声霸产品。同时积极举办或协办各种客户产品交流会，邀请行业内的专家及学者参加，借此推广公司的产品。另外公司还会借助整机厂的销售平台，推广公司的声霸产品，拓展新的客户群体。

在研发技术方面，公司将进行如下改革：

1、加大技术投入：现在产品价格恶性竞争的主要因素是产品的技术含量不高，你能做他也能做，为了争订单，价格恶性竞争就非常激烈，只有在研发上加大投入，提高产品的科技含量，减少竞争对手，提高产品利润空间。

2、加快设备技术改造进程：提高自动化程度，从劳动密集型生产向科技自动化现代化转变，提高产品品质，降低由于逐年劳动力成本上涨对产品成本的影响。缩小与世界先进企业的差距，增加客户对产品的信任感，为拓展中高端市场提供强有力的保障。

公司短期发展的目标是尽快进入国内 5 大品牌的供应链体系。中长期目标则为借助 TV 整机厂渠道推广声霸产品，并且研发出新型超薄扬声器以取代现有扬声器，借此占领市场。

第三节公司治理

一、公司股东大会、董事会和监事会的建立健全及运行情况

(一) 公司治理机制的建立健全情况

2000年8月,有限公司设立时,根据各股东于2000年8月15日签署的公司章程,有限公司设股东会,未设董事会,设执行董事一名;未设监事会,设监事一名;高级管理人员设经理一名。在有限公司时期,上述组织机构的设置未发生变化,有限公司已按公司法及公司章程要求设立了相应的组织机构。

2013年7月,有限公司整体变更为股份公司时,根据股份公司设立时各发起人于2013年6月16日签署的《公司章程》,股份公司设股东大会、董事会、监事会;公司高级管理人员设总经理、财务负责人、董事会秘书。股份公司设立之后,上述组织机构的设置未发生变化。公司股东大会现由2名自然人股东组成,无专业投资者或外部投资者;董事会由5名董事组成;监事会由3名监事组成,其中一名为职工代表监事。公司实际控制人沈玮担任公司董事长、总经理职务,股东刘坚任公司董事会秘书职务。

股份公司设立以来,公司管理层重视加强公司的规范治理,不断强化公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。公司按照《公司法》等相关法律法规的要求,建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层等组成的公司治理结构,制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》《重大投资决策管理办法》等适用股份公司运作的管理制度。2013年8月16日,公司召开2013年第二次临时股东大会,按照《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》证监会2013]3号之规定对《公司章程》进行了修改,进一步健全了公司治理机制。

公司章程建立健全了投资者关系管理制度,并在公司章程中约定了纠纷解决机制。《公司章程》第十二章专门规定了投资者关系管理的相关规定,内容包括了投资者关系管理的工作对象、工作内容、沟通方式、负责机构等。《公司章程》第九条规定:“本公司章程自生效之日起,即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件,对公司、

股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司的董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。”

（二）公司治理机制的运行情况

有限公司在注册资本变更、股份改制等工商变更事项上，公司股东能够按照公司法及公司章程中的相关规定召开股东会，形成相应的股东会决议并能有效执行。但由于有限公司期间股东人数少、公司规模小，公司治理结构较为简单，内部治理制度也不尽完善，存在未按公司章程要求定期召开三会、部分会议记录届次不清、部分三会未按章程要求履行通知程序以及三会的会议记录、决议不是很完整齐备等不规范之处，但上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。

公司自股份公司设立以来，共计召开 2 次股东大会、2 次董事会及 1 次监事会。公司三会会议召开能够依据《公司法》等法律法规、《公司章程》和三会议事规则的规定发布通知并按期召开三会；会议文件完整，会议记录要件齐备，会议文件由董事会秘书归档保存，会议决议能正常签署并有效执行。在历次三会会议中，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司职工代表监事能够履行职工代表监事职责，出席会议并行使表决权利。

二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

2013 年 7 月，股份公司成立后，公司建立了较为完善的公司治理机制。公司依据《公司法》、《非上市公司监督管理办法》、《非上市公司监管指引第 3 号—章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《重大投资决策管理制度》、《对外担保决策管理制度》、《关联交易管理办法》等内部规章制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能

为所有股东提供合适的保护，保证股东充充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

1、股东的权利

《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：（1）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（2）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（3）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（4）依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（5）查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（6）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（7）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（8）法律、行政法规、部门规章或公司章程规定的其他权利。

《公司章程》并就股东的诉讼权、股东对股东大会的召集权、提案权、表决权等权利作出明确的规定。

2、投资者关系管理

《公司章程》第十二章专门规定了投资者关系管理的相关规定，内容包括了投资者关系管理的工作对象、工作内容、沟通方式、负责机构等。公司并专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。

3、纠纷解决机制

《公司章程》第九条规定，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司的董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。

4、累积投票制

《公司章程》第六十条规定，股东大会选举董事、监事，可以实行累积投票

制。累积投票制，是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

5、关联股东和董事回避制度

《公司章程》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

公司制定的《重大投资决策管理制度》、《对外担保决策管理制度》、《关联交易管理办法》等内部管理制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出明确规定。

6、内部管理制度的建设情况

公司制定了《财务会计管理及内控制度》等制度，对资金管理、财务管理、投资管理以及会计核算管理等方面均进行了具体规定，已建立公司内控管理制度并能有效运行。

(二) 董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会对公司治理机制的执行情况进行讨论和评估后认为，公司现有公司治理机制能给所有股东提供合适的保护，相关公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

三、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

公司严格按照《公司法》及相关法律法规和《公司章程》的规定规范运作，依法经营。公司及控股股东、实际控制人最近两年不存在重大违法违规及受处罚情况。

四、公司的独立性

（一）业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司业务独立。

（二）资产独立

公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰，公司的资产完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司目前没有以资产或权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用的情形。公司的资产独立。

（三）人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业中兼职。公司的人员独立。

（四）财务独立

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、

实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司的财务独立。

（五）机构独立

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司目前已经具备健全的组织结构和内部经营管理机构，设置程序合法。公司内部组织机构及各经营管理部门与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在机构混同的情形。公司机构独立。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争的情况。

报告期内，公司控股股东沈玮控制的其他企业有一家，为苏州威亿联塑胶有限公司。该公司与声威电声之间不存在从事相同、相似业务的情况，该公司具体情况如下：

苏州威亿联塑胶有限公司，住所为苏州市吴中区木渎镇康健路8号1幢；法定代表人为刘坚；注册资本为100万元；公司类型为有限公司（自然人控股）；经营范围为许可经营项目：无。一般经营项目：生产、加工、销售：塑胶制品、模具、电器元件；销售：电子产品、通讯设备、汽车配件、仪器仪表、环保设备、非危险化工产品、建材、金属材料、五金交电、劳保用品。沈玮持有该公司70%股权，刘坚持持有该公司30%股权。苏州威亿联塑胶有限公司已于2013年7月19日注销。

（二）公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，公司所有持股5%以上主要股东、董事、

高级管理人员及核心技术人员于2013年7月出具了《避免同业竞争承诺函》。具体内容如下：

为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人（或本公司）及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。并同时承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。

六、股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源情况

（一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况

2011年8月，控股股东沈玮向公司借款人民币450,000.00元，该借款沈玮已于2013年7月16日归还公司。

2011年8月、2012年2月，股东刘坚分别向公司借款人民币150,000.00元、30,000.00元，上述两笔借款刘坚已于2013年7月16日归还公司。

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（二）公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

公司最近两年内不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（三）公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，公司作

出如下制度安排：

公司制定了《公司章程》、《关联方交易管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》对关联交易、重大投资、对外担保进行具体规范。明确规定了公司不得直接或者通过子公司向公司股东、董事、监事、高级管理人员提供借款。对股东大会、董事会、总经理就公司关联交易、重大投资、对外担保事项的审查及决策权限作出规定，并明确规定作出上述决策时相关关联方应当予以回避。防止股东及其关联方利用关联交易、重大投资、对外担保占用或者转移公司资金、资产及其他资源。

公司股东出具了《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》，具体内容如下：

本人承诺将严格遵照《公司章程》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保制度》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。不利用本人股东地位为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其他方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源。并同时承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。

七、董事、监事、高级管理人员相关情况

(一) 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其直系亲属直接或间接持有申请挂牌公司股份的情况如下：

| 姓名 | 职务 | 持股数量（股） | 持股比例（%） | 其他任职情况 |
|-----|-----------|-----------|---------|---------------------|
| 沈玮 | 董事长、总经理 | 7,000,000 | 70.00 | 无 |
| 刘坚 | 董事、董事会秘书 | 3,000,000 | 30.00 | 无 |
| 沈磊 | 董事、财务负责人 | 0 | 0.00 | 无 |
| 张小菁 | 董事 | 0 | 0.00 | 无 |
| 李顺发 | 董事、核心技术人员 | 0 | 0.00 | 无 |
| 余国民 | 监事会主席 | 0 | 0.00 | 苏州人民商场股份有限公司主楼副总经理 |
| 黄健明 | 监事 | 0 | 0.00 | 石路国际商城有限责任公司家居广场总经理 |
| 李伟 | 职工监事 | 0 | 0.00 | 无 |

| | | | | |
|-----|--------|------------|--------|---|
| 梁玉勤 | 核心技术人员 | 0 | 0.00 | 无 |
| 刘帅 | 核心技术人员 | 0 | 0.00 | 无 |
| 合计 | - | 10,000,000 | 100.00 | - |

（二）公司董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况

公司董事沈磊系董事沈玮之子；董事张小菁系董事沈玮之妻。除上述亲属关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他的亲属关系。

（三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员均与公司均签订了劳动合同。本公司董事、监事、高级管理人员作出《避免同业竞争承诺函》、《关于不在关联企业任职或领取报酬的承诺函》、《关于最近二年不存在重大诉讼、仲裁或其他违法事宜的承诺函》等承诺。

（四）公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突情况

本公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

公司董事长、总经理沈玮及董事、董事会秘书刘坚对外投资有一家公司（详见本公开转让说明书“第一节五、同业竞争情况”之“（七）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争的情况”），该公司现已注销，与公司不存在利益冲突情况；公司其他董事、监事、高级管理人员无对外投资企业。

（五）公司董事、监事、高级管理人员最近二年受处罚的情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、未受到全国股份转让系统公司的公开谴责。

八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况和原因

根据2000年8月15日的股东会决议以及执行董事决定，公司执行董事为沈玮，监事为刘坚，公司总经理由执行董事沈玮担任。有限公司阶段上述执行董事、监事、高级管理人员未发生变化。

2013年7月，公司整体变更为股份有限公司，为完善了公司治理机构，公司依据《公司法》规定，设立董事会，选举5名董事组成第一届董事会；设立监事会、选举了2名监事与职工代表大会推举的1名为职工代表监事组成第一届监事会；聘任了总经理、财务负责人、董事会秘书相关高级管理人员。股份公司设立后，原执行董事沈玮现任公司董事，董事长、总经理；原监事刘坚现任公司董事、董事会秘书；股份公司设立后至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

第四节公司财务会计信息

一、公司最近两年及一期的主要财务报表

(一) 公司最近两年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表

1、资产负债表（单位：元）

| 资产 | 2013年9月30日 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 2,472,939.37 | 4,286,148.16 | 4,725,692.35 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 10,815,709.10 | 15,987,597.34 | 2,278,039.67 |
| 应收账款 | 16,494,478.90 | 26,170,203.55 | 27,178,835.78 |
| 预付款项 | 379,457.50 | 45,920.00 | 239,521.75 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 141,310.00 | 709,595.44 | 714,038.75 |
| 存货 | 5,868,663.79 | 6,793,652.84 | 5,931,467.30 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 36,172,558.66 | 53,993,117.33 | 41,067,595.60 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 6,820,020.20 | 6,884,556.03 | 7,460,980.29 |
| 在建工程 | 7,200.00 | 7,200.00 | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |

| 资产 | 2013年9月30日 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 281,449.30 | 340,528.27 | 254,073.91 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 7,108,669.50 | 7,232,284.30 | 7,715,054.20 |
| 资产总计 | 43,281,228.16 | 61,225,401.63 | 48,782,649.80 |

资产负债表（续）（单位：元）

| 负债和所有者权益 | 2013年9月30日 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | 7,500,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | 3,340,954.33 | 6,889,902.12 | 1,814,546.70 |
| 应付账款 | 13,337,944.82 | 23,417,538.92 | 15,992,572.67 |
| 预收款项 | | | 14,125.00 |
| 应付职工薪酬 | 1,239,739.43 | 948,146.44 | 1,306,861.36 |
| 应交税费 | 438,534.02 | 1,650,283.21 | 1,702,179.44 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 5,826.80 | 3,220,000.00 | 3,192,925.34 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 23,862,999.40 | 41,625,870.69 | 31,523,210.51 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 23,862,999.40 | 41,625,870.69 | 31,523,210.51 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本（或股本） | 10,000,000.00 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 资本公积 | 8,606,245.68 | | |
| 减：库存股 | | | |

| 负债和所有者权益 | 2013年9月30日 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 2,005,250.46 | 1,620,171.80 |
| 未分配利润 | 811,983.08 | 11,594,280.48 | 9,639,267.49 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 所有者权益合计 | 19,418,228.76 | 19,599,530.94 | 17,259,439.29 |
| 负债和所有者权益总计 | 43,281,228.16 | 61,225,401.63 | 48,782,649.80 |

2、利润表（单位：元）

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 38,147,198.29 | 75,249,741.63 | 62,717,706.78 |
| 减：营业成本 | 30,511,525.75 | 61,256,030.10 | 50,567,617.58 |
| 营业税金及附加 | 262,943.91 | 475,808.23 | 346,567.87 |
| 销售费用 | 602,353.63 | 881,337.28 | 810,653.74 |
| 管理费用 | 6,241,298.48 | 7,957,535.64 | 7,086,091.75 |
| 财务费用 | 744,286.46 | 1,358,288.83 | 808,539.01 |
| 资产减值损失 | -236,315.87 | 345,817.43 | 312,526.07 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 21,105.93 | 2,974,924.12 | 2,785,710.76 |
| 加：营业外收入 | | 10,775.00 | |
| 减：营业外支出 | 91,680.80 | 100.00 | 3,923.80 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -70,574.87 | 2,985,599.12 | 2,781,786.96 |
| 减：所得税费用 | 59,078.97 | 645,507.47 | 698,193.67 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | -129,653.84 | 2,340,091.65 | 2,083,593.29 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | -0.01 | 0.39 | 0.35 |
| （二）稀释每股收益 | -0.01 | 0.39 | 0.35 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | -129,653.84 | 2,340,091.65 | 2,083,593.29 |

3、现金流量表（单位：元）

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011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 | 59,754,982.75 | 75,354,311.43 | 66,220,291.65 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,094,492.11 | 336,468.10 | 881,649.23 |
| 经营活动现金流入小计 | 60,849,474.86 | 75,690,779.53 | 67,101,940.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 42,791,662.16 | 47,459,355.66 | 49,952,909.53 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,424,080.54 | 14,858,601.70 | 9,387,646.74 |
| 支付的各项税费 | 3,824,968.81 | 5,337,984.93 | 3,989,766.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,159,867.92 | 5,078,184.88 | 4,927,127.85 |
| 经营活动现金流出小计 | 61,200,579.43 | 72,734,127.17 | 68,257,450.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -351,104.57 | 2,956,652.36 | -1,155,509.92 |
| 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 | -71,150.72 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | -71,150.72 | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 622,860.69 | 548,338.95 | 710,943.36 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | 622,860.69 | 548,338.95 | 710,943.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -694,011.41 | -548,338.95 | -710,943.36 |
| 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 | 5,000,000.00 | 11,000,000.00 | 12,550,000.00 |

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,000,000.00 | 11,000,000.00 | 12,550,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 5,000,000.00 | 13,000,000.00 | 7,762,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 415,730.81 | 731,672.60 | 583,173.74 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,415,730.81 | 13,731,672.60 | 8,345,173.74 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -415,730.81 | -2,731,672.60 | 4,204,826.26 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,460,846.79 | -323,359.19 | 2,338,372.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,587,775.16 | 2,911,134.35 | 572,761.37 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,126,928.37 | 2,587,775.16 | 2,911,134.35 |

4、股东权益变动表

(1) 2013年1-9月股东权益变动表（单位：元）

| 项目 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|--------------|-------|------|---------------|----------------|---------------|
| 一、上年年末余额 | 6,000,000.00 | | | | 2,005,250.46 | 11,594,280.48 | 19,599,530.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 6,000,000.00 | | | | 2,005,250.46 | 11,594,280.48 | 19,599,530.94 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,000,000.00 | 8,606,245.68 | | | -2,005,250.46 | -10,782,297.40 | -181,302.18 |
| （一）净利润 | | | | | | -129,653.84 | -129,653.84 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | -129,653.84 | -129,653.84 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 4,000,000.00 | | | | | | 4,000,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 3. 其他 | -6,000,000.00 | | | | | | -6,000,000.00 |
| （四）利润分配 | | 6,652,643.56 | | | | -10,652,643.56 | -4,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | 6,652,643.56 | | | | -10,652,643.56 | -4,000,000.00 |

| 项目 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|------------------|---------------|---------------|-------|------|---------------|------------|---------------|
| (五) 所有者权益内部结转 | | 1,953,602.12 | | | -2,005,250.46 | | -51,648.34 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | -2,005,250.46 | | | -2,005,250.46 | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | -51,648.34 | | | | | -51,648.34 |
| (六) 专项储备 | | | | | | | |
| 1. 提取专项储备 | | | | | | | |
| 2. 使用专项储备 | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 10,000,000.00 | 8,606,245.68 | | | | 811,983.08 | 19,418,228.76 |

(2) 2012年度股东权益变动表(单位:元)

| 项目 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|------|--------|------|--------------|--------------|---------------|
| 一、上年年末余额 | 6,000,000.00 | | | | 1,620,171.80 | 9,639,267.49 | 17,259,439.29 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 6,000,000.00 | | | | 1,620,171.80 | 9,639,267.49 | 17,259,439.29 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 385,078.66 | 1,955,012.99 | 2,340,091.65 |
| (一) 净利润 | | | | | | 2,340,091.65 | 2,340,091.65 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | 2,340,091.65 | 2,340,091.65 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 385,078.66 | -385,078.66 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 256,719.11 | -256,719.11 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | 128,359.55 | -128,359.55 | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | |

| 项目 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|------------------|---------------|------|-------|------|--------------|---------------|---------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | |
| 1. 提取专项储备 | | | | | | | |
| 2. 使用专项储备 | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 6,000,000.00 | | | | 2,005,250.46 | 11,594,280.48 | 19,599,530.94 |

(3) 2011 年度股东权益变动表 (单位: 元)

| 项目 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减: 库存 股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|------------------------|---------------|------|------------|------|--------------|--------------|---------------|
| 一、上年年末余额 | 6,000,000.00 | | | | 1,620,171.80 | 7,655,674.20 | 15,275,846.00 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 6,000,000.00 | | | | 1,620,171.80 | 7,655,674.20 | 15,275,846.00 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | 1,983,593.29 | 1,983,593.29 |
| (一) 净利润 | | | | | | 2,083,593.29 | 2,083,593.29 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | |
| 上述 (一) 和 (二) 小计 | | | | | | 2,083,593.29 | 2,083,593.29 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | -100,000.00 | -100,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | |
| 3. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | -100,000.00 | -100,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | |

| 项目 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存 股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|------------------|---------------|------|-----------|------|--------------|--------------|---------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | |
| 1. 提取专项储备 | | | | | | | |
| 2. 使用专项储备 | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 6,000,000.00 | | | | 1,620,171.80 | 9,639,267.49 | 17,259,439.29 |

（二）公司财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1、公司财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、公司合并报表范围确定原则、最近两年及一期合并财务报表范围

报告期内，公司无需纳入合并财务报表范围的子公司。

二、审计意见

公司 2013 年 1-9 月、2012 年度及 2011 年度的财务会计报表已经具有证券期货相关业务资格的江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司审计，并出具了编号为苏亚专审 [2013] 254 号标准无保留意见的审计报告。

三、报告期采用的主要会计政策和会计估计

（一）收入确认

1、销售商品收入确认原则：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

2、根据《企业会计准则第 14 号-收入》及结合公司的实际情况，公司收入确认具体原则如下：

根据客户实际需求进度，将货物运抵至客户指定仓库，经检验完毕后，区分不同客户分以下几种情况分别确认收入：

（1）创维〔注 1〕销售收入确认方法：

公司在将货物运抵至客户，并经客户检验完毕，同时每月由客户出具对账单，公司营销部对货物数量予以确认；确认无误后，经营销部申请，由财务部开具发票并确认收入。

〔注 1〕创维集团：报告期内，创维集团为深圳创维-**RGB** 电子有限公司、创维多媒体(深圳)有限公司、创维电子(内蒙古)有限公司、广州创维平面显示科技有限公司四家公司简称。

(2) 海信〔注 2〕销售收入确认方法：

公司在将货物运抵至客户，并经客户检验完毕后，将货物放入客户代保管仓库（此时客户只确认货物数量和质量，商品所有权仍属于公司）。客户根据实际使用计划从代保管仓库领用，并于每月向公司出具对账单，公司营销部对货物数量予以确认；确认无误后，经营销部申请，由财务部开具发票并确认收入。

〔注 2〕海信：报告期内，海信股份即青岛海信电器股份有限公司。

(3) 其他客户销售收入确认方法：

公司在将货物运抵至客户，并经客户检验完毕，经营销部申请，由财务部开具发票并确认收入。

(二) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据

账龄组合，单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

（2）按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|------|-------------|--------------|
| 1年以内 | 3.00 | 3.00 |
| 1~2年 | 20.00 | 20.00 |
| 2~3年 | 50.00 | 50.00 |
| 3年以上 | 100.00 | 100.00 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

（三）存货

1、存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

(1) 存货可变现净值的确定依据：①库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。③为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。④为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

(2) 存货跌价准备的计提方法：①公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。②对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

5、低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

（四）固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产折旧

(1) 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

(2) 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

(3) 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|---------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 10 | 1~5 | 9.50~9.90 |
| 电子设备 | 3~5 | 1~5 | 19.00~33.00 |
| 运输工具 | 4~5 | 1~5 | 19.00~24.75 |
| 办公设备 | 3~5 | 1~5 | 19.00~33.00 |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

(4) 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 固定资产的减值测试方法

①资产负债表日，公司判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

②当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提

相应的固定资产减值准备。

③固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

④固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）固定资产减值准备的计提方法

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

4、固定资产的后续支出

（1）与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

（2）与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（五）借款费用

1、借款费用的范围

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

2、借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

3、借款费用资本化期间的确定

(1) 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

(2) 借款费用暂停资本化时间的确定

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 个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

(3) 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

4、借款费用资本化金额的确定

(1) 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借

款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

③借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

④在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(2) 借款辅助费用资本化金额的确定

①专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

②一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(六) 递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

1、递延所得税资产或递延所得税负债的确认

(1) 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基

础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

（2）递延所得税资产的确认依据

①公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

②对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

2、递延所得税资产或递延所得税负债的计量

（1）资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（2）适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

(3) 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

(4) 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

(七) 报告期内会计政策或会计估计变更情况说明

1、会计政策、会计估计变更

报告期内，公司无会计政策或会计估计变更的情况。

2、重大会计差错

报告期内，公司无前期会计差错更正情况发生。

四、报告期内主要会计数据和财务指标

(一) 报告期内主要财务指标分析

1、盈利能力指标

| 财务指标 | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
|-----------|-----------|--------|--------|
| 毛利率(%) | 20.02 | 18.60 | 19.37 |
| 净利率(%) | -0.34 | 3.11 | 3.32 |
| 净资产收益率(%) | -0.66 | 12.70 | 12.77 |
| 每股收益(元/股) | -0.01 | 0.39 | 0.35 |

报告期内，公司营业毛利率波动分析详见：本公开转让说明本节“四、报告期内主要会计数据及财务指标”之“(四) 营业毛利及变动情况”。

公司2011年、2012年净利率、净资产收益率和每股收益指标波动较小，而2013年1-9月亏损使得上述三指标为负值。

与同行业上市公司对比分析

| 会计期间 | 财务指标 | 国光电器 | 歌尔声学 | 共达电声 |
|--------|-----------|--------|-------|-------|
| 2012年度 | 毛利率(%) | 18.66 | 25.79 | 30.62 |
| | 净利率(%) | -10.29 | 12.75 | 10.34 |
| | 净资产收益率(%) | -13.99 | 25.09 | 10.50 |
| | 每股收益(元/股) | 0.21 | 0.70 | 0.59 |
| 2011年度 | 毛利率(%) | 18.47 | 28.07 | 31.34 |

| 会计期间 | 财务指标 | 国光电器 | 歌尔声学 | 共达电声 |
|------|-----------|-------|-------|-------|
| | 净利率(%) | 3.95 | 13.64 | 11.84 |
| | 净资产收益率(%) | 6.38 | 28.38 | 23.32 |
| | 每股收益(元/股) | -0.44 | 1.10 | 0.38 |

数据来源:Wind 资讯

从盈利指标可以看出, 相比而言, 声威电声规模较小, 盈利能力与同行上市公司相比还有一定差距。

2、偿债能力分析

| 财务指标 | 2013年9月30日 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|----------|------------|-------------|-------------|
| 资产负债率(%) | 55.13 | 67.99 | 64.62 |
| 流动比率(倍) | 1.52 | 1.30 | 1.30 |
| 速动比率(倍) | 1.27 | 1.13 | 1.11 |

报告期内, 公司资产负债率通常认为的正常范围之内, 流动比率、速动比率波动较小。报告期内, 公司流动资产中货币资金、应收票据、应收账款累计占比超过 80%。2013 年 9 月 30 日应收账款余额中超过 99% 应收款账龄为一年以内; 公司主要客户为创维、海信等国内大型企业, 客户的信用较好, 应收账款回款情况良好。

与同行业上市公司对比分析

| 会计截止日 | 财务指标 | 国光电器 | 歌尔声学 | 共达电声 |
|-------------|----------|-------|-------|-------|
| 2012年12月31日 | 资产负债率(%) | 50.51 | 44.24 | 33.26 |
| | 流动比率(倍) | 1.71 | 1.12 | 2.06 |
| | 速动比率(倍) | 1.34 | 0.96 | 1.61 |
| 2011年12月31日 | 资产负债率(%) | 49.06 | 60.97 | 51.25 |
| | 流动比率(倍) | 1.49 | 0.81 | 1.21 |
| | 速动比率(倍) | 1.11 | 0.66 | 0.90 |

数据来源:Wind 资讯

从偿债能力指标上看, 公司流动比率及速动比率与同行业上市公司相当, 但公司目前正处于发展阶段, 资产负债率略高于同行业上市公司。

4、营运能力分析

| 财务指标 | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
|------------|-----------|--------|--------|
| 应收账款周转率(倍) | 1.73 | 2.74 | 2.56 |
| 存货周转率(倍) | 4.63 | 9.47 | 8.34 |

公司2011年、2012年应收账款周转率分别为2.56倍和2.74倍，有上升趋势，但总体上公司应收账款周转率偏低。公司目前主要采取赊销方式销售，客户信用期一般为3个月。2013年1-9月应收账款周转率较2011年、2012年有明显下降，主要原因是2013年1-9月的营业收入较2012年同期有所下降所致。

公司2011年、2012年存货周转率为8.34倍和9.47倍，有上升趋势，总的来说，周转率较快，存货占用水平越低。2013年1-9月存货周转率较2011年、2012年有明显下降，主要原因是2013年1-9月的营业收入下降带动营业成本下降所致。

与同行业上市公司对比分析

| 会计期间 | 财务指标 | 国光电器 | 歌尔声学 | 共达电声 |
|--------|------------|------|------|------|
| 2012年度 | 应收账款周转率(倍) | 3.25 | 4.48 | 2.76 |
| | 存货周转率(倍) | 4.16 | 9.57 | 2.84 |
| 2011年度 | 应收账款周转率(倍) | 3.57 | 5.00 | 4.21 |
| | 存货周转率(倍) | 3.60 | 8.00 | 3.86 |

数据来源:Wind 资讯

从运营能力指标看，应收账款周转率稍低于三家上市公司，但存货周转率稍高于三家上市公司，存货周转速度较快，占用资金相对较少。

4、获取现金能力分析

| 财务指标 | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
|----------------------|-------------|--------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -351,104.57 | 2,956,652.36 | -1,155,509.92 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.04 | 0.49 | -0.19 |

报告期内，经营活动产生的现金流量情况如下：

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 59,754,982.75 | 75,354,311.43 | 66,220,291.65 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,094,492.11 | 336,468.10 | 881,649.23 |

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 经营活动现金流入小计 | 60,849,474.86 | 75,690,779.53 | 67,101,940.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 42,791,662.16 | 47,459,355.66 | 49,952,909.53 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,424,080.54 | 14,858,601.70 | 9,387,646.74 |
| 支付的各项税费 | 3,824,968.81 | 5,337,984.93 | 3,989,766.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,159,867.92 | 5,078,184.88 | 4,927,127.85 |
| 经营活动现金流出小计 | 61,200,579.43 | 72,734,127.17 | 68,257,450.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -351,104.57 | 2,956,652.36 | -1,155,509.92 |

公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-9 月每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.19 元/股、0.49 元/股、-0.04 元/股。

公司 2012 年经营活动产生的现金流量净额较 2011 年大幅上升主要原因为：随着 2012 年销售显现较快增长，公司 2012 年“销售商品、提供劳务收到的现金”大幅增加，使得“经营活动现金流入”增加幅度超过“经营活动现金流出”，

与同行业上市公司对比分析

| 会计期间 | 财务指标 | 国光电器 | 歌尔声学 | 共达电声 |
|---------|----------------------|------|------|------|
| 2012 年度 | 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.32 | 0.66 | 0.00 |
| 2011 年度 | 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.40 | 0.74 | 0.63 |

数据来源:Wind 资讯

从获取现金能力指标上看，声威电声公司 2011 年、2013 年 1-9 月为负数，公司目前尚处于发展阶段，在生产、经营、业务规模、技术等方面还需要加大投入和提高，同时需要提高公司的管理水平和营销能力。

(二) 报告期内营业收入、利润变动情况

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | | 2011年度 |
|------|---------------|---------------|---------|---------------|
| | 金额(元) | 金额(元) | 同比增长(%) | 金额(元) |
| 营业收入 | 38,147,198.29 | 75,249,741.63 | 19.98 | 62,717,706.78 |
| 营业成本 | 30,511,525.75 | 61,256,030.10 | 21.14 | 50,567,617.58 |
| 营业利润 | 21,105.93 | 2,974,924.12 | 6.79 | 2,785,710.76 |
| 利润总额 | -70,574.87 | 2,985,599.12 | 7.33 | 2,781,786.96 |

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | | 2011年度 |
|-----|-------------|--------------|---------|--------------|
| | 金额(元) | 金额(元) | 同比增长(%) | 金额(元) |
| 净利润 | -129,653.84 | 2,340,091.65 | 12.31 | 2,083,593.29 |

公司的2012年营业收入较2011年增长12,532,034.85元,增长率为19.98%,主要增长原因为2012年对青岛海信电器股份有限公司的销售较2011年大幅增长,其中:2011年对青岛海信电器股份有限公司的销售为9,745,714.45元,占2011年营业收入15.54%,2012年对青岛海信电器股份有限公司的销售为39,404,242.68元,占营业收入52.36%,2012年较2011年增长29,658,528.23元,增长率为304.32%。

公司2013年1-9月营业收入较2012年同期减少7,011,959.47元,下降15.53%。营业收入下降原因分析:

青岛海信电器股份有限公司、深圳创维-RGB电子有限公司为公司最主要客户,2011至2013年9月公司对该两公司销售收入占营业收入总额比重分别为77.74%、80.63%和78.64%。2013年1-9月公司对该两公司销售收入较同期呈明显下降趋势(具体见下表),进而导致公司2013年1-9月营业收入总规模较同期有所下降。

| 客户名称 | 2013年1-9月销售金额(元) | 2012年同期销售金额(元) | 同期变动额(元) | 同期变动率(%) |
|----------------|------------------|----------------|---------------|----------|
| 青岛海信电器股份有限公司 | 19,172,901.01 | 22,126,456.97 | -2,953,555.96 | -13.35% |
| 深圳创维-RGB电子有限公司 | 10,483,375.62 | 15,123,340.32 | -4,639,964.70 | -30.68% |

因营业收入减少,但人员工资、社保费、折旧费等固定成本相对较高,导致2013年1-9月净利润为负数。

(三) 营业收入构成及比例

1、报告期内营业收入按业务构成的情况如下表:

| 项目 | 2013年1-9月 | | 2012年度 | | 2011年度 | |
|--------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金额(元) | 比重(%) | 金额(元) | 比重(%) | 金额(元) | 比重(%) |
| 主营业务收入 | 38,084,001.44 | 99.83 | 75,160,989.50 | 99.88 | 62,530,544.68 | 99.70 |
| 其他业务收入 | 63,196.85 | 0.17 | 88,752.13 | 0.12 | 187,162.10 | 0.30 |

| 项目 | 2013年1-9月 | | 2012年度 | | 2011年度 | |
|----|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额(元) | 比重(%) | 金额(元) | 比重(%) | 金额(元) | 比重(%) |
| 合计 | 38,147,198.29 | 100.00 | 75,249,741.63 | 100.00 | 62,717,706.78 | 100.00 |

公司的营业收入主要来源于主营业务收入，2013年1-9月、2012年和2011年主营业务收入占营业收入的比重分别为99.83%、99.88%和99.70%。

2、报告期内，公司主营业务收入按业务类别分类的情况如下表：

| 项目 | 2013年1-9月 | | 2012年度 | | 2011年度 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额(元) | 比重(%) | 金额(元) | 比重(%) | 金额(元) | 比重(%) |
| 扬声器销售 | 38,045,368.95 | 99.90 | 73,319,771.97 | 97.55 | 62,507,040.41 | 99.96 |
| 音箱扬声器销售 | 35,215.40 | 0.09 | 1,823,954.78 | 2.43 | — | — |
| 加工费收入 | 3,417.09 | 0.01 | 17,262.75 | 0.02 | 23,504.27 | 0.04 |
| 合计 | 38,084,001.44 | 100.00 | 75,160,989.50 | 100.00 | 62,530,544.68 | 100.00 |

公司扬声器主要应用于电视机和汽车，音箱扬声器主要应用于电视机。报告期内，公司主营业务收入主要来源于扬声器中的电视机用扬声器销售。

3、报告期内，公司营业收入按区域市场销售的构成情况如下表：

| 区域 | 2013年1-9月 | | 2012年度 | | 2011年度 | |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额(元) | 比重(%) | 金额(元) | 比重(%) | 金额(元) | 比重(%) |
| 山东省 | 19,172,901.01 | 50.26 | 39,404,242.68 | 52.36 | 9,745,714.45 | 15.54 |
| 广东省 | 14,179,055.75 | 37.17 | 26,990,582.12 | 35.87 | 48,616,863.55 | 77.52 |
| 内蒙古自治区 | 3,656,414.99 | 9.58 | 7,923,568.54 | 10.53 | 2,642,750.21 | 4.21 |
| 其他地区 | 1,138,826.54 | 2.99 | 931,348.29 | 1.24 | 1,712,378.57 | 2.73 |
| 营业收入合计 | 38,147,198.29 | 100.00 | 75,249,741.63 | 100.00 | 62,717,706.78 | 100.00 |

报告期内，公司业务区域市场比较集中，主要集中在山东省及广东省。

(四) 营业毛利及变动情况

1、公司毛利率构成及变动分析

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
|------------|-----------|--------|--------|
| 主营业务毛利率(%) | 20.05 | 18.61 | 19.43 |
| 其他业务毛利率(%) | 0.00 | 4.82 | 0.00 |

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
|----------|-----------|--------|--------|
| 综合毛利率(%) | 20.02 | 18.60 | 19.37 |

2、报告期内，公司主营业务按业务类别的毛利率情况如下：

| 项目 | 2013年1-9月 | | |
|---------|---------------|---------------|--------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营毛利率 |
| 扬声器销售 | 38,045,368.95 | 30,411,329.75 | 20.07 |
| 音箱扬声器销售 | 35,215.40 | 36,999.15 | -5.07 |
| 加工费收入 | 3,417.09 | 0.00 | 100.00 |
| 合计 | 38,084,001.44 | 30,448,328.90 | 20.05 |

续上表：

| 项目 | 2012年度 | | |
|---------|---------------|---------------|--------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营毛利率 |
| 扬声器销售 | 73,319,771.97 | 59,373,198.06 | 19.02 |
| 音箱扬声器销售 | 1,823,954.78 | 1,798,353.41 | 1.40 |
| 加工费收入 | 17,262.75 | — | 100.00 |
| 合计 | 75,160,989.50 | 61,171,551.47 | 18.61 |

续上表：

| 项目 | 2011年度 | | |
|---------|---------------|---------------|--------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营毛利率 |
| 扬声器销售 | 62,507,040.41 | 50,380,455.48 | 19.40 |
| 音箱扬声器销售 | — | — | — |
| 加工费收入 | 23,504.27 | — | 100.00 |
| 合计 | 62,530,544.68 | 50,380,455.48 | 19.43 |

公司2011年、2012年、2013年1-9月主营业务毛利率分别为19.43%、18.61%和20.05%。

2012年主营业务毛利率较2011年有一定下降，主要原因：公司2012年单位生产成本与2011年基本相当，但2012年相同产品销售单价较2011年大幅下降，同时公司2012年新增音箱扬声器产品销售毛利率仅为1.40%，综合导致公司2012年主营业务毛利率较2011年呈现较大幅下降。

3、报告期内，公司其他业务按业务类别的毛利率情况如下：

| 项目 | 2013年1-9月 | | |
|------|-----------|-----------|-----|
| | 其他业务收入 | 其他业务成本 | 毛利率 |
| 材料销售 | 63,196.85 | 63,196.85 | — |
| 其他收入 | — | — | — |
| 合计 | 63,196.85 | 63,196.85 | — |

续上表：

| 项目 | 2012年度 | | |
|---------|-----------|-----------|--------|
| | 其他业务收入 | 其他业务成本 | 毛利率 |
| 材料销售 | 84,478.63 | 84,478.63 | — |
| 其他收入〔注〕 | 4,273.50 | — | 100.00 |
| 合计 | 88,752.13 | 84,478.63 | 4.82 |

〔注〕公司2012年度其他收入4,273.50元，系向客户收取的扬声器挑选费。

续上表：

| 项目 | 2011年度 | | |
|------|------------|------------|-----|
| | 其他业务收入 | 其他业务成本 | 毛利率 |
| 材料销售 | 187,162.10 | 187,162.10 | — |
| 其他收入 | — | — | — |
| 合计 | 187,162.10 | 187,162.10 | — |

（五）报告期内主要费用及变动情况

1、公司报告期内主要费用及变动情况如下：

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | | 2011年度 |
|----------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| | 金额(元) | 金额(元) | 同比增长(%) | 金额(元) |
| 营业收入 | 38,147,198.29 | 75,249,741.63 | 19.98 | 62,717,706.78 |
| 销售费用 | 602,353.63 | 881,337.28 | 8.72 | 810,653.74 |
| 管理费用 | 6,241,298.48 | 7,957,535.64 | 12.30 | 7,086,091.75 |
| 财务费用 | 744,286.46 | 1,358,288.83 | 67.99 | 808,539.01 |
| 期间费用合计 | 7,587,938.57 | 10,197,161.75 | 17.14 | 8,705,284.50 |
| 销售费用占营业收入比重(%) | 1.58 | 1.17 | — | 1.29 |
| 管理费用占营业收入比重(%) | 16.36 | 10.57 | — | 11.30 |
| 财务费用占营业收入比重(%) | 1.95 | 1.81 | — | 1.29 |
| 期间费用占营业收入比重(%) | 19.89 | 13.55 | — | 13.88 |

(1) 销售费用、管理费用、财务费用合计占营业收入的比重变化趋势

公司 2012 年销售费用、管理费用、财务费用（以下简称“期间费用”）合计占营业收入比例为 13.55%，公司 2011 年期间费用合计占营业收入比例为 13.88%。公司 2012 年、2011 年期间费用占营业收入比例相对稳定。

(2) 销售费用变动情况

报告期内，公司销售费用包括销售人员工资和运输费，具体情况见下表：

| 项目 | 2013 年 1-9 月 | 2012 年度 | | | 2011 年度 |
|-----|--------------|------------|-----------|----------|------------|
| | 金额(元) | 金额(元) | 同比增长额 | 同比增长率(%) | 金额(元) |
| 运输费 | 414,971.43 | 699,189.37 | 42,664.90 | 6.50 | 656,524.47 |
| 工资 | 187,382.20 | 182,147.91 | 28,018.64 | 18.18 | 154,129.27 |
| 合计 | 602,353.63 | 881,337.28 | 70,683.54 | 8.72 | 810,653.74 |

2012 年销售费用较 2011 年同比增长 8.72%，主要原因为公司 2012 年的营业收入同比增长 19.98%，与营业收入有较强相关性的销售人员工资和运输费均有不同程度的上升。

(3) 管理费用变动情况

报告期内，管理费用主要包括管理人员工资、福利费、社会保险费、租赁费、办公费、折旧费等，具体情况见下表：

| 项目 | 2013 年 1-9 月 | 2012 年度 | | | 2011 年度 |
|-------|--------------|--------------|-------------|----------|--------------|
| | 金额(元) | 金额(元) | 同比增长额 | 同比增长率(%) | 金额(元) |
| 管理费用 | 6,241,298.48 | 7,957,535.64 | 871,443.89 | 12.30 | 7,086,091.75 |
| 主要项目： | | | | | |
| 工资 | 1,123,668.52 | 1,580,474.84 | 222,662.18 | 16.40 | 1,357,812.66 |
| 租赁费 | 791,072.50 | 991,164.89 | 81,748.23 | 8.99 | 909,416.66 |
| 福利费 | 296,292.22 | 833,988.98 | 225,074.40 | 36.96 | 608,914.58 |
| 技术开发费 | 720,140.52 | 790,024.86 | 34,911.76 | 4.62 | 755,113.10 |
| 水电费 | 329,679.30 | 562,005.11 | 76,988.20 | 15.87 | 485,016.91 |
| 社会保险费 | 430,381.60 | 558,484.44 | 51,501.15 | 10.16 | 506,983.29 |
| 折旧费 | 359,323.32 | 548,945.68 | -196,619.44 | -26.37 | 745,565.12 |
| 办公费 | 343,727.98 | 510,793.31 | 80,243.82 | 18.64 | 430,549.49 |

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | | | 2011年度 |
|---------|------------|------------|------------|----------|------------|
| | 金额(元) | 金额(元) | 同比增长额 | 同比增长率(%) | 金额(元) |
| 业务招待费 | 226,538.40 | 327,119.85 | 142,013.69 | 76.72 | 185,106.16 |
| 差旅费 | 276,193.26 | 316,060.53 | -19,212.75 | -5.73 | 335,273.28 |
| 新三板挂牌费用 | 696,037.74 | — | — | — | — |

2012年管理费用较2011年同比增长12.30%，主要原因为人员工资、福利费、业务招待费等增长所致，但总体上公司管理费用的增长幅度仍低于营业收入增长幅度。

(4) 财务费用变动情况

报告期内，财务费用主要包括利息收入、利息支出（包括银行贷款利息支出、个人借款利息支出、票据贴现利息支出）、银行手续费、现金折扣。具体情况见下表：

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | | | 2011年度 |
|---------|------------|--------------|------------|----------|------------|
| | 金额(元) | 金额(元) | 同比增长额 | 同比增长率(%) | 金额(元) |
| 利息支出 | 838,301.94 | 1,047,704.93 | 472,392.85 | 82.11 | 575,312.08 |
| 减：利息收入 | 108,130.11 | 46,250.25 | -2,089.98 | -4.32 | 48,340.23 |
| 加：汇兑损益 | 0.00 | 0.00 | 1,824.51 | -100.00 | -1,824.51 |
| 加：手续费支出 | 14,114.63 | 14,335.18 | -473.99 | -3.20 | 14,809.17 |
| 加：现金折扣 | 0.00 | 342,498.97 | 73,916.47 | 27.52 | 268,582.50 |
| 合计 | 744,286.46 | 1,358,288.83 | 549,749.82 | 67.99 | 808,539.01 |

2012年财务费用较2011年增长67.99%，主要原因为利息支出增加47.24万元（其中：银行贷款利息增加9.19万元、个人借款利息增加11.37万元、票据贴现利息支出增加26.68万元），现金折扣增加7.39万元。

2、公司报告期内研发费用及占收入比例情况

报告期内，公司研究开发费用及占营业收入的比例如下：

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 研发费用(元) | 720,140.52 | 790,024.86 | 755,113.10 |
| 管理费用(元) | 6,241,298.48 | 7,957,535.64 | 7,086,091.75 |

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发费用占管理费用比重(%) | 11.53 | 9.93 | 10.66 |
| 营业收入(元) | 38,147,198.29 | 75,249,741.63 | 62,717,706.78 |
| 研发费用占营业收入比重(%) | 1.89 | 1.05 | 1.20 |

(六) 报告期内重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、报告期内重大投资收益情况

无。

2、报告期内非经常性损益情况

| 项目 | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
|---|------------|-----------|-----------|
| 非流动资产处置损益 | -75,218.17 | | -3,923.80 |
| 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) | | 10,775.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -16,462.63 | 100.00 | |
| 非经常性损益总额 | -91,680.80 | 10,675.00 | -3,923.80 |
| 减: 非经常性损益的所得税影响数 | -22,920.20 | 2,668.75 | -980.95 |
| 非经常性损益净额 | -68,760.60 | 8,006.25 | -2,942.85 |
| 减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后) | | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | -68,760.60 | 8,006.25 | -2,942.85 |

报告期内, 声威电声 2012 年计入当期损益的政府补助金额为 10,775.00 元, 为 2012 年收到苏州市国库支付中心汇入 2010 年超比例安置残疾人就业奖励款。

报告期内公司非经常性损益金额较小、占净利润的比例低, 公司盈利对非经常性损益不存在重大依赖。

3、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

公司适用的主要税种及其税率如下:

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|---------|-----|
| 增值税 | 增值税应税收入 | 17% |

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|-----|
| 城市维护建设税 | 应纳流转税税额 | 7% |
| 教育附加费 | 应纳流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加费 | 应纳流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

报告期内，公司享受的税收优惠政策如下：

(1) 企业所得税研究开发费用加计扣除税收优惠

根据《企业所得税法实施条例》第九十五条及相关规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50% 加计扣除。具体如下：

| 年度 | 审批或备案 | 加计扣除金额 | 获得 税收优惠 |
|------|---|---|------------|
| 2011 | 经江苏省苏州地方税务局第一税务分局“苏州地税一（2012）5309 号”备案 | 2011 年符合加计扣除的研发费为 649,623.91 元，按研发费 50.00% 计算，可加计扣除的金额为 324,811.96 元。 | 81,202.99 |
| 2012 | 经江苏省苏州地方税务局第一税务分局“苏州地税一（2013）12338 号”备案 | 2012 年符合加计扣除的研发费为 731,877.71 元，按研发费 50.00% 计算，可加计扣除的金额为 365,928.86 元。 | 91,484.72 |

(2) 企业所得税安置残疾人员所支付的工资加计扣除税收优惠

根据《企业所得税法实施条例》第九十六条及相关规定，企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，按照支付给残疾职工工资的 100% 加计扣除。具体如下：

| 年度 | 审批或备案 | 加计扣除金额 | 获得 税收优惠 |
|------|---|--|------------|
| 2011 | 经江苏省苏州地方税务局第一税务分局“苏州地税一（2012）5175 号”备案 | 2011 年符合加计扣除的安置残疾人员工资支出 53,280.00 元，按照支付给残疾职工工资的 100% 计 53,280.00 元加计扣除。 | 13,320.00 |
| 2012 | 经江苏省苏州地方税务局第一税务分局“苏州地税一（2013）12344 号”备案 | 2012 年符合加计扣除的安置残疾人员工资支出 60,020.00 元，按照支付给残疾职工工资的 100% 计 60,020.00 元加计扣除。 | 15,005.00 |

(七) 报告期公司主要资产情况

1、货币资金

报告期内货币资金情况见下表：

| 项目 | 2013年9月30日 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 30,841.54 | 6,925.42 | 13,960.30 |
| 银行存款 | 1,096,086.83 | 2,580,849.74 | 2,897,174.05 |
| 其他货币资金 | 1,346,011.00 | 1,698,373.00 | 1,814,558.00 |
| 合计 | 2,472,939.37 | 4,286,148.16 | 4,725,692.35 |

(1) 报告期内，公司的其他货币资金为开具银行承兑汇票存出保证金。

(2) 截至 2013 年 9 月 30 日，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

报告期内应收票据情况见下表：

| 项目 | 2013年9月30日 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 10,815,709.10 | 15,987,597.34 | 2,278,039.67 |
| 合计 | 10,815,709.10 | 15,987,597.34 | 2,278,039.67 |

(1) 报告期各期末应收票据主要明细情况如下：

截至 2013 年 9 月 30 日，应收票据主要明细：

| 票据类别 | 出票人 | 2013年9月30日 | 比重(%) |
|--------|-----------------|---------------|--------|
| 银行承兑汇票 | 深圳创维-RGB 电子有限公司 | 4,718,248.74 | 43.62 |
| 银行承兑汇票 | 创维电子(内蒙古)有限公司 | 1,573,910.83 | 14.55 |
| 银行承兑汇票 | 青岛海信电器股份有限公司 | 3,800,000.00 | 35.13 |
| 银行承兑汇票 | 广州创维平面显示科技有限公司 | 723,549.53 | 6.70 |
| 合计 | | 10,815,709.10 | 100.00 |

截至 2012 年 12 月 31 日，应收票据主要明细：

| 票据类别 | 出票人 | 2012年12月31日 | 比重(%) |
|--------|-----------------|---------------|-------|
| 银行承兑汇票 | 青岛海信电器股份有限公司 | 12,787,597.34 | 79.98 |
| 银行承兑汇票 | 深圳创维-RGB 电子有限公司 | 2,200,000.00 | 13.76 |
| 银行承兑汇票 | 创维电子(内蒙古)有限公司 | 900,000.00 | 5.63 |

| 票据类别 | 出票人 | 2012年12月31日 | 比重(%) |
|--------|----------------|---------------|--------|
| 银行承兑汇票 | 广州创维平面显示科技有限公司 | 100,000.00 | 0.63 |
| 合计 | | 15,987,597.34 | 100.00 |

截至2011年12月31日，应收票据主要明细：

| 票据类别 | 出票人 | 2011年12月31日 | 比重(%) |
|--------|----------------|--------------|--------|
| 银行承兑汇票 | 深圳创维-RGB电子有限公司 | 2,278,039.67 | 100.00 |
| 合计 | | 2,278,039.67 | 100.00 |

(2) 2013年9月30日已质押的应收票据情况

| 出票单位名称 | 票据号码 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|----------------|----------|-----------|------------|--------------|
| 深圳创维-RGB电子有限公司 | 21670443 | 2013/5/23 | 2013/11/23 | 2,000,000.00 |
| 合计 | | — | — | 2,000,000.00 |

3、应收账款

报告期内应收账款情况见下表：

| 账龄 | 2013年9月30日 | | | | |
|------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 1年以内 | 16,964,448.51 | 99.54 | 508,933.46 | 3.00 | 16,455,515.05 |
| 1~2年 | — | — | — | — | — |
| 2~3年 | 77,927.70 | 0.46 | 38,963.85 | 50.00 | 38,963.85 |
| 合计 | 17,042,376.21 | 100.00 | 547,897.31 | — | 16,494,478.90 |

续上表：

| 账龄 | 2012年12月31日 | | | | |
|------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 1年以内 | 26,915,321.02 | 99.71 | 807,459.63 | 3.00 | 26,107,861.39 |
| 1~2年 | 77,927.70 | 0.29 | 15,585.54 | 20.00 | 62,342.16 |
| 合计 | 26,993,248.72 | 100.00 | 823,045.17 | — | 26,170,203.55 |

续上表：

| 账龄 | 2011年12月31日 | | | | |
|------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 1年以内 | 28,019,418.33 | 99.97 | 840,582.55 | 3.00 | 27,178,835.78 |
| 3年以上 | 9,626.84 | 0.03 | 9,626.84 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 28,029,045.17 | 100.00 | 850,209.39 | — | 27,178,835.78 |

(1) 公司应收账款账龄较短，2013年9月30日、2012年12月31日和2011年12月31日的一年期以内的应收账款分别占应收账款余额99.54%、99.71%和99.97%，不存在账龄超过一年的大额应收款项，回款情况良好。

(2) 截至2013年9月30日，应收账款期末余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 公司应收账款前五名单位情况

截至2013年9月30日，公司应收账款前五名情况如下：

| 客户名称 | 与公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|-------|---------------|------|---------------|
| 青岛海信电器股份有限公司 | 非关联方 | 9,572,533.37 | 1年以内 | 56.17 |
| 深圳创维-RGB电子有限公司 | 非关联方 | 2,439,917.06 | 1年以内 | 14.32 |
| 创维电子(内蒙古)有限公司 | 非关联方 | 1,510,417.73 | 1年以内 | 8.86 |
| 广州创维平面显示科技有限公司 | 非关联方 | 2,768,082.05 | 1年以内 | 16.24 |
| 南京创维平面显示科技有限公司 | 非关联方 | 395,010.72 | 1年以内 | 2.32 |
| 合计 | — | 16,685,960.93 | — | 97.91 |

截至2012年12月31日，公司应收账款前五名情况如下：

| 客户名称 | 与公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|-------|---------------|------|---------------|
| 青岛海信电器股份有限公司 | 非关联方 | 15,016,940.92 | 1年以内 | 55.63 |
| 创维电子(内蒙古)有限公司 | 非关联方 | 5,178,687.64 | 1年以内 | 19.19 |
| 深圳创维-RGB电子有限公司 | 非关联方 | 4,143,484.11 | 1年以内 | 15.35 |
| 广州创维平面显示科技有限公司 | 非关联方 | 2,473,768.44 | 1年以内 | 9.16 |
| 创维多媒体(深圳)有限公司 | 非关联方 | 77,927.70 | 1~2年 | 0.29 |
| 合计 | — | 26,890,808.81 | — | 99.62 |

截至2011年12月31日，公司应收账款前五名情况如下：

| 客户名称 | 与公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|-------|---------------|-------|---------------|
| 深圳创维-RGB 电子有限公司 | 非关联方 | 14,165,964.24 | 1 年以内 | 50.54 |
| 青岛海信电器股份有限公司 | 非关联方 | 9,436,801.95 | 1 年以内 | 33.67 |
| 广州创维平面显示科技有限公司 | 非关联方 | 2,876,692.57 | 1 年以内 | 10.26 |
| 创维电子(内蒙古)有限公司 | 非关联方 | 1,014,943.19 | 1 年以内 | 3.62 |
| 上海航盛实业有限公司 | 非关联方 | 334,434.88 | 1 年以内 | 1.19 |
| 合计 | — | 27,828,836.83 | — | 99.28 |

4、预付款项

报告期内预付款项情况见下表：

| 账龄 | 2013 年 9 月 30 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | | 2011 年 12 月 31 日 | |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 379,457.50 | 100.00 | 45,920.00 | 100.00 | 239,521.75 | 100.00 |
| 合计 | 379,457.50 | 100.00 | 45,920.00 | 100.00 | 239,521.75 | 100.00 |

(1) 公司预付款项主要为待摊费用（厂房租赁费）及预付的采购货款等，预付款项账龄较短。

(2) 截至 2013 年 9 月 30 日，预付款项中无持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 预付款项余额情况

截至 2013 年 9 月 30 日，预付款项余额情况如下：

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 占预付款项总额(%) | 款项性质 |
|-----------------------|-------|------------|------------|-------|
| 待摊费用（预付房租） | 非关联方 | 253,357.50 | 1 年以内 | 预付房租 |
| 苏州腾翔自动化设备有限公司 | 非关联方 | 86,000.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 湘潭市规划建筑设计院江苏分院 | 非关联方 | 20,000.00 | 1 年以内 | 预付设计费 |
| 中国石油化工股份有限公司江苏苏州石油分公司 | 非关联方 | 12,000.00 | 1 年以内 | 预付汽油费 |
| 上海瑞穗磁气有限公司 | 非关联方 | 5,000.00 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 合计 | — | 376,357.50 | — | — |

截至 2012 年 12 月 31 日，预付款项余额情况如下：

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 占预付款项总额(%) | 款项性质 |
|-----------------------|-------|-----------|------------|-------|
| 北京创新基业电子科技发展有限公司 | 非关联方 | 41,920.00 | 1年以内 | 预付货款 |
| 中国石油化工股份有限公司江苏苏州石油分公司 | 非关联方 | 4,000.00 | 1年以内 | 预付汽油费 |
| 合计 | — | 45,920.00 | — | — |

截至2011年12月31日，预付款项余额情况如下：

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 占预付款项总额(%) | 款项性质 |
|-----------------------|-------|------------|------------|-------|
| 待摊费用(预付房租) | 非关联方 | 229,521.75 | 1年以内 | 预付房租 |
| 中国石油化工股份有限公司江苏苏州石油分公司 | 非关联方 | 10,000.00 | 1年以内 | 预付汽油费 |
| 合计 | — | 239,521.75 | — | — |

5、其他应收款

报告期内其他应收款情况见下表：

| 账龄 | 2013年9月30日 | | | | |
|------|------------|--------|------------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 1年以内 | 123,000.00 | 29.98 | 3,690.00 | 3.00 | 119,310.00 |
| 1~2年 | 15,000.00 | 3.65 | 3,000.00 | 20.00 | 12,000.00 |
| 2~3年 | 20,000.00 | 4.88 | 10,000.00 | 50.00 | 10,000.00 |
| 3年以上 | 252,250.00 | 61.49 | 252,250.00 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 410,250.00 | 100.00 | 268,940.00 | — | 141,310.00 |

续上表：

| 账龄 | 2012年12月31日 | | | | |
|------|--------------|--------|------------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 1年以内 | 167,032.00 | 16.04 | 5,010.96 | 3.00 | 162,021.04 |
| 1~2年 | 621,968.00 | 59.74 | 124,393.60 | 20.00 | 497,574.40 |
| 2~3年 | 100,000.00 | 9.60 | 50,000.00 | 50.00 | 50,000.00 |
| 3年以上 | 152,250.00 | 14.62 | 152,250.00 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,041,250.00 | 100.00 | 331,654.56 | — | 709,595.44 |

续上表：

| 账龄 | 2011年12月31日 | | | | |
|------|-------------|--------|------------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 1年以内 | 627,875.00 | 71.34 | 18,836.25 | 3.00 | 609,038.75 |
| 1~2年 | 100,000.00 | 11.36 | 20,000.00 | 20.00 | 80,000.00 |
| 2~3年 | 50,000.00 | 5.68 | 25,000.00 | 50.00 | 25,000.00 |
| 3年以上 | 102,250.00 | 11.62 | 102,250.00 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 880,125.00 | 100.00 | 166,086.25 | — | 714,038.75 |

(1) 公司其他应收款主要为客户质量保证金、厂房租赁保证金及个人暂借款等。

(2) 报告期内，存在控股股东及股东占用公司资金情况，且未收取利息。

(3) 公司其他应收款金额前五名情况

截至2013年9月30日，公司其他应收款金额前五名情况如下：

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额(%) | 款项性质 |
|----------------|-------|------------|------|-------------|-------|
| 深圳创维-RGB电子有限公司 | 非关联方 | 200,000.00 | 3年以上 | 48.75 | 质量保证金 |
| 刘帅 | 非关联方 | 120,000.00 | 1年以内 | 29.25 | 暂借款 |
| 苏州高新区狮山资产经营公司 | 非关联方 | 50,000.00 | 3年以上 | 12.19 | 租赁保证金 |
| 苏州供电局 | 非关联方 | 20,000.00 | 2~3年 | 4.87 | 押金 |
| 张志强 | 非关联方 | 15,000.00 | 1~2年 | 3.66 | 暂借款 |
| 合计 | — | 405,000.00 | — | 98.72 | — |

截至2012年12月31日，公司其他应收款金额前五名情况如下：

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额(%) | 款项性质 |
|----------------|----------|------------|-------------------------------------|-------------|-------|
| 沈玮 | 股东、实际控制人 | 450,000.00 | 1~2年 | 43.22 | 暂借款 |
| 深圳创维-RGB电子有限公司 | 非关联方 | 200,000.00 | 2~3年 100,000.00; 3年以上 100,000.00 | 19.21 | 质量保证金 |
| 刘坚 | 股东 | 180,000.00 | 1~2年 | 17.29 | 暂借款 |
| 刘帅 | 非关联方 | 120,000.00 | 1年以内 | 11.52 | 暂借款 |
| 苏州高新区狮山 | 非关联方 | 50,000.00 | 3年以上 | 4.80 | 租赁 |

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额(%) | 款项性质 |
|--------|-------|--------------|----|-------------|------|
| 资产经营公司 | | | | | 保证金 |
| 合计 | — | 1,000,000.00 | — | 96.04 | — |

截至 2011 年 12 月 31 日，公司其他应收款金额前五名情况如下：

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额(%) | 款项性质 |
|-----------------|----------|------------|---------------------------------------|-------------|-------|
| 沈玮 | 股东、实际控制人 | 453,875.00 | 1 年以内 | 51.57 | 暂借款 |
| 刘坚 | 股东 | 150,000.00 | 1 年以内 | 22.72 | 暂借款 |
| 深圳创维-RGB 电子有限公司 | 非关联方 | 200,000.00 | 1~2 年 100,000.00; 3 年以上 100,000.00 | 17.04 | 质量保证金 |
| 苏州高新区狮山资产经营公司 | 非关联方 | 50,000.00 | 2~3 年 | 5.68 | 租赁保证金 |
| 苏州供电局 | 非关联方 | 20,000.00 | 1 年以内 | 2.27 | 押金 |
| 合计 | — | 873,875.00 | — | 99.28 | — |

6、存货

报告期内存货情况见下表：

| 类别 | 2013 年 9 月 30 日 | | |
|------|-----------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,646,160.02 | 10,762.85 | 1,635,397.17 |
| 库存商品 | 3,294,744.05 | 298,197.04 | 2,996,547.01 |
| 在产品 | 1,236,719.61 | — | 1,236,719.61 |
| 合计 | 6,177,623.68 | 308,959.89 | 5,868,663.79 |

续上表：

| 类别 | 2012 年 12 月 31 日 | | |
|------|------------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 963,319.99 | — | 963,319.99 |
| 库存商品 | 5,597,410.52 | 207,413.34 | 5,389,997.18 |
| 在产品 | 440,335.67 | — | 440,335.67 |
| 合计 | 7,001,066.18 | 207,413.34 | 6,793,652.84 |

续上表：

| 类别 | 2011年12月31日 | | |
|------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,614,798.92 | — | 1,614,798.92 |
| 库存商品 | 4,187,557.88 | — | 4,187,557.88 |
| 在产品 | 129,110.50 | — | 129,110.50 |
| 合计 | 5,931,467.30 | — | 5,931,467.30 |

(1) 公司存货包括原材料、库存商品、在产品，其中原材料包括盆架、磁钢、纸盆、垫边等；库存商品为扬声器；在产品为已领用尚未完工产品的材料成本。

(2) 存货减值准备计提情况

公司产成品主要为客户配套生产的各类扬声器，采用以销定产的经营策略，库存产成品中大部分已落实了购货单位，但其中部分产品因客户电视机型号更新等原因，目前已不使用。公司按存货成本与可变现净值孰低方法对上述部分产品及生产所需专用材料计提了存货跌价准备，其中产成品跌价准备 298,197.04 元、原材料跌价准备 10,762.85 元。

7、固定资产

(1) 固定资产折旧采用年限平均法。根据固定资产类别、估计经济使用年限和预计净残值率确定折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 10 | 1~5 | 9.50~9.90 |
| 电子设备 | 3~5 | 1~5 | 19.00~33.00 |
| 运输工具 | 4~5 | 1~5 | 19.00~24.75 |
| 办公设备 | 3~5 | 1~5 | 19.00~33.00 |

(2) 报告期内固定资产原值、累计折旧及净值情况

①固定资产原值情况如下：

| 类别 | 2012年12月31日 | 增加 | 减少 | 2013年9月30日 |
|-------|--------------|------------|------------|--------------|
| 房屋建筑物 | 5,833,725.39 | — | — | 5,833,725.39 |
| 机器设备 | 1,040,782.82 | 451,944.29 | 440,244.73 | 1,052,482.38 |

| 类别 | 2012年12月31日 | 增加 | 减少 | 2013年9月30日 |
|------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 电子设备 | 2,238,709.79 | 92,307.69 | — | 2,331,017.48 |
| 运输工具 | 1,697,206.04 | 509,953.00 | 81,349.04 | 2,125,810.00 |
| 办公设备 | 573,437.26 | 26,876.76 | — | 600,314.02 |
| 合计 | 11,383,861.30 | 1,081,081.74 | 521,593.77 | 11,943,349.27 |

续上表：

| 类别 | 2011年12月31日 | 增加 | 减少 | 2012年12月31日 |
|-------|---------------|------------|----|---------------|
| 房屋建筑物 | 5,833,725.39 | — | — | 5,833,725.39 |
| 机器设备 | 883,902.87 | 156,879.95 | — | 1,040,782.82 |
| 电子设备 | 1,893,006.34 | 345,703.45 | — | 2,238,709.79 |
| 运输工具 | 1,697,206.04 | — | — | 1,697,206.04 |
| 办公设备 | 534,881.71 | 38,555.55 | — | 573,437.26 |
| 合计 | 10,842,722.35 | 541,138.95 | — | 11,383,861.30 |

续上表：

| 类别 | 2010年12月31日 | 增加 | 减少 | 2011年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 房屋建筑物 | 5,833,725.39 | — | — | 5,833,725.39 |
| 机器设备 | 291,326.78 | 648,376.09 | 55,800.00 | 883,902.87 |
| 电子设备 | 1,546,697.70 | 376,888.64 | 30,580.00 | 1,893,006.34 |
| 运输工具 | 1,697,206.04 | — | — | 1,697,206.04 |
| 办公设备 | 497,403.08 | 37,478.63 | — | 534,881.71 |
| 合计 | 9,866,358.99 | 1,062,743.36 | 86,380.00 | 10,842,722.35 |

②固定资产累计折旧情况如下：

| 类别 | 2012年12月31日 | 增加 | 减少 | 2013年9月30日 |
|-------|--------------|------------|-----------|--------------|
| 房屋建筑物 | 623,479.41 | 207,826.47 | — | 831,305.88 |
| 机器设备 | 192,762.64 | 74,846.08 | — | 267,608.72 |
| 电子设备 | 1,620,742.18 | 267,135.99 | — | 1,887,878.17 |
| 运输工具 | 1,599,133.58 | 81,664.14 | 77,281.59 | 1,603,516.13 |
| 办公设备 | 463,187.46 | 69,832.71 | — | 533,020.17 |
| 合计 | 4,499,305.27 | 701,305.39 | 77,281.59 | 5,123,329.07 |

续上表：

| 类别 | 2011年12月31日 | 增加 | 减少 | 2012年12月31日 |
|-------|--------------|------------|----|--------------|
| 房屋建筑物 | 346,377.45 | 277,101.96 | — | 623,479.41 |
| 机器设备 | 105,358.87 | 87,403.77 | — | 192,762.64 |
| 电子设备 | 1,140,808.13 | 479,934.05 | — | 1,620,742.18 |

| 类别 | 2011年12月31日 | 增加 | 减少 | 2012年12月31日 |
|------|--------------|--------------|----|--------------|
| 运输工具 | 1,482,113.62 | 117,019.96 | — | 1,599,133.58 |
| 办公设备 | 307,083.99 | 156,103.47 | — | 463,187.46 |
| 合计 | 3,381,742.06 | 1,117,563.21 | — | 4,499,305.27 |

续上表：

| 类别 | 2010年12月31日 | 增加 | 减少 | 2011年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| 房屋建筑物 | 69,275.49 | 277,101.96 | — | 346,377.45 |
| 机器设备 | 133,070.53 | 25,298.34 | 53,010.00 | 105,358.87 |
| 电子设备 | 732,577.90 | 437,676.43 | 29,446.20 | 1,140,808.13 |
| 运输工具 | 1,174,089.01 | 308,024.61 | — | 1,482,113.62 |
| 办公设备 | 145,249.24 | 161,834.75 | — | 307,083.99 |
| 合计 | 2,254,262.17 | 1,209,936.09 | 82,456.20 | 3,381,742.06 |

③固定资产净值情况如下：

| 类别 | 2013年9月30日 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 房屋建筑物 | 5,002,419.51 | 5,210,245.98 | 5,487,347.94 |
| 机器设备 | 784,873.66 | 848,020.18 | 778,544.00 |
| 电子设备 | 443,139.31 | 617,967.61 | 752,198.21 |
| 运输工具 | 522,293.87 | 98,072.46 | 215,092.42 |
| 办公设备 | 67,293.85 | 110,249.80 | 227,797.72 |
| 合计 | 6,820,020.20 | 6,884,556.03 | 7,460,980.29 |

(3) 截至2013年9月30日，经管理层判断，公司固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

(4) 用于抵押的固定资产

根据公司与中国工商银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行于2011年1月17日签订的《最高额抵押合同》，房屋及建筑物已用作公司短期借款抵押物；2013年9月30日该抵押物账面原价5,833,725.39元，累计折旧831,305.88元，减值准备0.00元，账面净额5,002,419.51元。抵押物具体如下：

| 类别 | 权属证明 | 房产所在地 | 抵押情况 | | |
|--------|-------------------|------------------|----------------------|--------------|--------------|
| | | | 抵押期间 | 评估价值 | 权利价值 |
| 房屋及建筑物 | 苏房权证吴中字第00184700号 | 苏州市吴中区临湖镇浦庄石庄村1幢 | 自2011/1/17至2014/1/17 | 50,900.00 | 30,000.00 |
| | 苏房权证吴中字第 | 苏州市吴中区 | 自2011/1/17 | 5,112,800.00 | 3,500,000.00 |

| 类别 | 权属证明 | 房产所在地 | 抵押情况 | | |
|----|-------------------------|----------------|-------------------------|--------------|--------------|
| | | | 抵押期间 | 评估价值 | 权利价值 |
| | 第 00184709 号 | 临湖镇浦庄石庄村 2 幢 | 至 2014/1/17 | | |
| | 吴国用 (2010) 第 06101177 号 | 苏州市吴中区临湖镇浦庄石庄村 | 自 2011/1/17 至 2014/1/17 | 3,195,700.00 | 1,970,000.00 |
| 合计 | — | — | — | 8,359,400.00 | 5,500,000.00 |

(5) 闲置固定资产情况

公司上述“(4)用于抵押的固定资产”房屋及建筑物自 2010 年 8 月购置后一直处于闲置状态。公司已计划在上述吴中区临湖镇浦庄石庄村原规划用地上扩建 25000 平方米，生产直接辐射动圈式扬声器 1500 万只/年；音箱 400 万只/年；扬声器配套塑料件 600 万套/年。公司截止 2013 年 9 月 30 日，已取得建设项目相关审批部门的备案通知书及审批意见等，具体情况如下：

苏州市吴中区发展和改革局 2012 年 2 月 21 日出具的吴发改中心备[2012]33 号“关于苏州声威电声有限公司年产 400 万只音箱等项目的备案通知书”；

苏州市规划局吴中分局 2012 年 6 月 5 日出具的项目总编号为 2012FJ0813、业务编号为 FS[2012]0035 的建设项目设计意见书；

苏州市吴中区环境保护局 2013 年 7 月 24 日出具的吴环综[2013]229 号“关于对苏州声威电声有限公司年产 400 万只音箱等项目环境影响报告表审批意见”；

苏州市规划局吴中分局 2013 年 8 月 29 日出具的编号为吴规方案审定(2013)076 号建设工程方案审定意见书。

8、递延所得税资产

| 项目 | 2013 年 9 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 坏账准备 | 204,209.33 | 288,674.93 | 254,073.91 |
| 存货跌价准备 | 77,239.97 | 51,853.34 | — |
| 合计 | 281,449.30 | 340,528.27 | 254,073.91 |

9、资产减值准备

截至 2013 年 9 月 30 日，除对应收款项（应收账款和其他应收款）及存货计提减值准备外，公司未对其他资产计提减值准备。报告期内资产减值计提情况如下：

2013 年 1-9 月资产减值准备计提情况如下：

| 项目 | 2012 年 12 月 31 日 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 2013 年 9 月 30 日 |
|--------|---------------------|------------|------------|----|--------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 1,154,699.73 | — | 337,862.42 | — | 816,837.31 |
| 存货跌价准备 | 207,413.34 | 101,546.55 | — | — | 308,959.89 |
| 合计 | 1,362,113.07 | 101,546.55 | 337,862.42 | — | 1,125,797.20 |

2012 年资产减值准备计提情况如下：

| 项目 | 2011 年 12 月 31 日 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 2012 年 12 月 31 日 |
|--------|---------------------|------------|-------|----|---------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 1,016,295.64 | 138,404.09 | — | — | 1,154,699.73 |
| 存货跌价准备 | — | 207,413.34 | — | — | 207,413.34 |
| 合计 | 1,016,295.64 | 207,413.34 | — | — | 1,362,113.07 |

2011 年资产减值准备计提情况如下：

| 项目 | 2010 年 12 月 31 日 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 2011 年 12 月 31 日 |
|--------|---------------------|------------|-------|----|---------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 703,769.57 | 312,526.07 | — | — | 1,016,295.64 |
| 存货跌价准备 | — | — | — | — | 0.00 |
| 合计 | 703,769.57 | 312,526.07 | — | — | 1,016,295.64 |

（八）报告期重大债务情况

1、短期借款

报告期内短期借款情况如下：

| 项目 | 2013 年 9 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | 7,500,000.00 |
| 合计 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | 7,500,000.00 |

截至 2013 年 9 月 30 日，短期借款明细如下：

| 贷款行 | 借款用途 | 借款日期 | 到期日期 | 利率 | 借款本金 |
|---------------------------|--------|------------|------------|------------------|--------------|
| 中国工商银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行 | 补充流动资金 | 2012/11/14 | 2013/11/12 | 浮动利率，基准日利率上浮 25% | 500,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行 | 补充流动资金 | 2013/3/19 | 2014/3/17 | 浮动利率，基准日利率上浮 25% | 2,000,000.00 |
| 中国农业银行股份有限公司苏州工业园区科技支行 | 补充流动资金 | 2013/7/4 | 2014/7/3 | 浮动利率，基准日利率下浮 20% | 3,000,000.00 |
| 合计 | — | — | — | — | 5,500,000.00 |

2、应付票据

报告期内应付票据情况如下：

| 票据类别 | 2013 年 9 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 3,340,954.33 | 6,889,902.12 | 1,814,546.70 |
| 合计 | 3,340,954.33 | 6,889,902.12 | 1,814,546.70 |

3、应付账款

报告期内应付账款情况如下：

| 项目 | 2013 年 9 月 30 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | | 2011 年 12 月 31 日 | |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 13,337,144.82 | 99.99 | 23,415,458.92 | 99.99 | 15,989,272.67 | 99.98 |
| 1~2 年 | — | — | 1,280.00 | 0.01 | 3,300.00 | 0.02 |
| 2~3 年 | 800.00 | 0.01 | 800.00 | 0.00 | — | — |
| 合计 | 13,337,944.82 | 100.00 | 23,417,538.92 | 100.00 | 15,992,572.67 | 100.00 |

(1) 公司的应付账款主要是应付供应商的材料款。公司应付账款账龄较短，2013 年 9 月 30 日、2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日的一年期以内的应付账款分别占应付账款余额 99.99%、99.99%和 99.98%，不存在账龄超过一年的大额应付账款。

(2) 应付账款前五名单位情况

截至 2013 年 9 月 30 日，应付账款前五名情况如下：

| 供应商名称 | 与公司关系 | 金额 | 年限 | 占应付账款总额的比例(%) |
|--------------|-------|--------------|------|---------------|
| 东阳市和顺磁业有限公司 | 非关联方 | 2,043,233.67 | 1年以内 | 15.32 |
| 东阳市顶峰磁材有限公司 | 非关联方 | 1,613,607.81 | 1年以内 | 12.10 |
| 天津畅乐电子科技有限公司 | 非关联方 | 1,251,909.61 | 1年以内 | 9.39 |
| 苏州元创塑胶电子有限公司 | 非关联方 | 1,056,723.27 | 1年以内 | 7.92 |
| 嵊州市声朗电子有限公司 | 非关联方 | 585,295.60 | 1年以内 | 4.39 |
| 合计 | — | 6,550,769.96 | — | 49.11 |

截至2012年12月31日，应付账款前五名情况如下：

| 供应商名称 | 与公司关系 | 金额 | 年限 | 占应付账款总额的比例(%) |
|--------------|-------|--------------|------|---------------|
| 天津华伟精工电子有限公司 | 非关联方 | 2,338,575.51 | 1年以内 | 9.99 |
| 东阳市和远贸易有限公司 | 非关联方 | 1,755,725.44 | 1年以内 | 7.50 |
| 惠州市海韵电子有限公司 | 非关联方 | 1,466,189.81 | 1年以内 | 6.26 |
| 嵊州市盛强电声有限公司 | 非关联方 | 1,196,253.69 | 1年以内 | 5.11 |
| 东阳市环亚电子有限公司 | 非关联方 | 1,127,903.28 | 1年以内 | 4.82 |
| 合计 | — | 7,884,647.73 | — | 33.68 |

截至2011年12月31日，应付账款前五名情况如下：

| 供应商名称 | 与公司关系 | 金额 | 年限 | 占应付账款总额的比例(%) |
|--------------|-------|--------------|------|---------------|
| 东阳市顶峰磁材有限公司 | 非关联方 | 3,169,696.42 | 1年以内 | 19.82 |
| 天津华伟精工电子有限公司 | 非关联方 | 2,603,872.79 | 1年以内 | 16.28 |
| 嵊州市凯捷电子有限公司 | 非关联方 | 1,043,994.42 | 1年以内 | 6.53 |
| 深圳市鑫高益磁材有限公司 | 非关联方 | 844,326.04 | 1年以内 | 5.28 |
| 东阳市环亚电子有限公司 | 非关联方 | 749,769.97 | 1年以内 | 4.69 |
| 合计 | — | 8,411,659.64 | — | 52.60 |

4、其他应付款

报告期内其他应付款情况如下表：

| 项目 | 2013年9月30日 | | 2012年12月31日 | | 2011年12月31日 | |
|------|------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 5,826.80 | 100.00 | 70,000.00 | 2.17 | 3,192,925.34 | 100.00 |
| 1~2年 | 0.00 | 0.00 | 3,150,000.00 | 97.83 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 5,826.80 | 100.00 | 3,220,000.00 | 100.00 | 3,192,925.34 | 100.00 |

(1) 报告期内，公司其他应付款主要为因流动资金需要向股东及关联方借入借款。

(2) 报告期内其他应付款欠款情况

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应付款欠款情况如下：

| 债权人名称 | 与公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应付款总额的比例(%) | 款项性质 |
|-------|----------------|--------------|--|----------------|------|
| 张小菁 | 实际控制人 沈玮之妻 | 2,150,000.00 | 1~2 年 | 66.77 | 借款 |
| 沈玮 | 控股股东、 实际控制人 | 1,070,000.00 | 1 年以内 70,000.00; 1~2 年 1,000,000.00 | 33.23 | 借款 |
| 合计 | — | 3,220,000.00 | — | 100.00 | — |

截至 2011 年 12 月 31 日，其他应付款欠款情况如下：

| 债权人名称 | 与公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应付款总额的比例(%) | 款项性质 |
|-------|----------------|--------------|-------|----------------|------|
| 张小菁 | 实际控制人 沈玮之妻 | 2,168,258.67 | 1 年以内 | 67.91 | 借款 |
| 沈玮 | 控股股东、 实际控制人 | 1,024,666.67 | 1 年以内 | 32.09 | 借款 |
| 合计 | — | 3,192,925.34 | — | 100.00 | — |

5、应交税费

报告期内应交税费情况如下表：

| 税种 | 2013 年 9 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 增值税 | 387,839.81 | 812,984.95 | 768,436.22 |
| 企业所得税 | — | 672,407.96 | 776,325.19 |
| 个人所得税 | 2,282.33 | 1,690.57 | 992.82 |
| 城市维护建设税 | 27,148.79 | 56,908.95 | 53,790.54 |
| 教育费附加 | 19,391.99 | 40,649.25 | 38,421.81 |
| 房产税 | — | 35,207.00 | 33,756.63 |
| 土地使用税 | — | 28,406.13 | 28,406.13 |
| 印花税 | 1,871.10 | 2,028.40 | 2,050.10 |
| 合计 | 438,534.02 | 1,650,283.21 | 1,702,179.44 |

(九) 报告期股东权益情况

| 项目 | 2013 年 9 月 30 日 | 2012 年 12 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|
| 实收资本（或股本） | 10,000,000.00 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 资本公积 | 860,6245.68 | 0.00 | 0.00 |
| 盈余公积 | — | 2,005,250.46 | 1,620,171.80 |

| 项目 | 2013年9月30日 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 未分配利润 | 811,983.08 | 11,594,280.48 | 9,639,267.49 |
| 股东权益合计 | 19,418,228.76 | 19,599,530.94 | 17,259,439.29 |

根据 2013 年 5 月 31 日有限公司临时股东会决议、发起人协议、章程的规定，以 2013 年 9 月 30 日为基准日，公司整体变更为股份有限公司。股份公司股本为人民币 10,000,000.00 元，每股面值 1.00 元，折合 10,000,000.00 股，出资方式为有限公司 2013 年 9 月 30 日的净资产 18,657,894.02 元，按 1.87:1 的比例折合股本 10,000,000.00 元，净资产大于股本的部分人民币 8,657,894.02 元，计入资本公积。

五、关联方及关联交易

（一）关联方

1、本企业的实际控制人

沈玮现持有公司股份 700 万股，占公司股份总额的 70%，为公司的控股股东、实际控制人。

2、企业的子公司情况

无。

3、本企业的合营和联营企业情况

无。

4、本企业的其他关联方情况

| 名称 | 与公司关系 | 持股比例(%) | 备注 |
|-----|------------------------|---------|----|
| 刘坚 | 股东、董事、董事会秘书 | 30.00 | |
| 张小菁 | 董事、实际控制人沈玮之妻 | — | |
| 沈磊 | 董事、财务负责人、 实际控制人沈玮之子 | — | |
| 李顺发 | 董事 | — | |
| 余国民 | 监事会主席 | — | |
| 黄健明 | 监事 | — | |
| 李伟 | 职工监事 | — | |

| 名称 | 与公司关系 | 持股比例(%) | 备注 |
|-------------|-------------|---------|-----------------------|
| 苏州威亿联塑胶有限公司 | 实际控制人曾控制的企业 | — | 已于 2013 年 7 月 19 日注销。 |

(二) 关联方交易

1、经常性关联交易

采购原材料

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2013 年 1-9 月 | | 2012 年度 | | 2011 年度 | |
|-------------|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 苏州威亿联塑胶有限公司 | 材料采购 | 协议价 | 83,132.06 | 0.37 | 5,581,552.26 | 12.01 | 818,438.75 | 1.93 |

苏州威亿联塑胶有限公司主营业务为：塑胶制品、模具、电器元件生产、加工和销售，而公司产品生产过程中需要使用塑胶箱体，报告期内，公司与苏州威亿联塑胶有限公司存在关联采购业务。关联交易定价方式：在考虑市场价格的同时由双方协商确定。

2、偶发性关联交易

(1) 采购固定资产

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2013 年 1-9 月 | | 2012 年度 | | 2011 年度 | |
|-------------|--------|---------------|--------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 苏州威亿联塑胶有限公司 | 固定资产采购 | 协议价 | 458,221.05 | 42.39 | — | — | — | — |

(2) 资金往来

①借出资金

股东沈玮先生于 2011 年 8 月向公司借款 450,000.00 元，于 2013 年 7 月归还该借款。公司于 2013 年 9 月收取沈玮 2011 年 8-12 月借款利息 12,795.00 元（年利率 8.53%）、2012 年借款利息 38,385.00 元（年利率 8.53%）、2013 年 1-6 月的借款利息 16,875.00 元（年利率 7.50%）。

股东刘坚先生于 2011 年 8 月向公司借款 150,000.00 元，于 2013 年 7 月归还该借款。公司于 2013 年 9 月收取刘坚 2011 年 8-12 月借款利息 4,265.00 元（年利率 8.53%）、2012 年借款利息 12,795.00 元（年利率 8.53%）、2013 年 1-6 月借款利息 5,625.00 元（年利率 7.50%）。

股东刘坚先生于 2012 年 2 月向公司借款 30,000.00 元，于 2013 年 7 月归还该借款。公司于 2013 年 9 月收取刘坚 2012 年 2-12 月借款利息 2,132.50 元（年利率 8.53%）、2013 年 1-6 月借款利息 1,125.00 元（年利率 7.50%）。

②借入资金

因经营需要，公司于 2011 年-2013 年 5 月向张小菁女士借入流动资金，2013 年 5 月 9 日公司已将借款余额 2,150,000.00 元全部归还，并于 2011 年、2012 年、2013 年 1-5 月分别列支借款利息 99,224.16 元（年利率 8.53%）、183,351.96 元（年利率 8.53%）、61,812.50 元（年利率 7.50%）。

因经营需要，公司于 2011 年-2013 年 5 月向股东沈玮先生借入流动资金，2013 年 5 月 9 日公司已将借款余额 1,000,000.00 元全部归还，并于 2011 年、2012 年、2013 年 1-5 月分别列支借款利息 55,712.17 元（年利率 8.53%）、85,280.04 元（年利率 8.53%）、28,750.00 元（年利率 7.50%）。

3、关联应收应付款项

公司应收关联方款项情况

| 项目名称 | 关联方名称 | 2013 年 9 月 30 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | | 2011 年 12 月 31 日 | |
|-------|-------|-----------------|------|------------------|------------|------------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 沈玮 | — | — | 450,000.00 | 90,000.00 | 453,875.00 | 13,616.25 |
| 其他应收款 | 刘坚 | — | — | 180,000.00 | 30,554.56 | 150,000.00 | 4,500.00 |
| 合计 | — | — | — | 630,000.00 | 120,554.56 | 603,875.00 | 18,116.25 |

公司应付关联方款项情况

| 项目名称 | 关联方名称 | 2013年9月30日 账面余额 | 2012年12月31日 账面余额 | 2011年12月31日 账面余额 |
|-------|-------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 应付账款 | 苏州威亿联塑胶有限公司 | — | 580,138.80 | 36,928.54 |
| 其他应付款 | 沈玮 | — | 1,070,000.00 | 1,024,666.67 |
| 其他应付款 | 张小菁 | — | 2,150,000.00 | 2,168,258.67 |
| 合计 | — | — | 3,800,138.80 | 3,229,853.88 |

(三) 关联交易决策程序执行情况

上述关联交易发生在有限公司时期, 有限公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定。上述关联方交易由各股东及关联方协商确定。

股份公司设立以后, 根据《公司法》、《企业会计准则——关联方关系及其交易的披露》及其他有关法律、法规的规定, 为保证公司与关联方之间发生的关联交易符合公平、公正、公开的原则, 确保公司关联交易行为不损害公司和全体股东的利益, 公司制定了《关联交易决策管理办法》。该管理办法对关联关系、关联交易的认定进行了明确, 并规定了关联交易的相关决策程序。

(四) 减少和规范关联交易的具体安排

苏州威亿联塑胶有限公司因经营不善, 已于 2013 年 7 月 19 日已完成注销手续, 公司已于 2013 年 7 月 4 日归还所欠苏州威亿联塑胶有限公司款项。

股份公司成立后, 公司已对关联方资金拆借进行了规范清理, 控股股东沈玮、股东刘坚已于 2013 年 7 月 16 日归还公司借款。截至本公开转让说明书签署日, 公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源, 公司作出如下制度安排: 公司制定了《公司章程》、《关联方交易管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》对关联交易、重大投资、对外担保进行具体规范。公司股东出具了《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》。

六、其他注意事项

(一) 或有事项

公司无需要披露的或有事项。

（二）资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（三）其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

七、报告期内资产评估情况

2013年7月，公司整体变更设立股份有限公司时，委托江苏华信资产评估有限公司对改制涉及的相关资产及负债进行评估，评估基准日为2013年3月31日。江苏华信资产评估有限公司于2013年5月30日出具苏华评报字[2013]第111号《资产评估报告》。

资产评估结论：经采用资产基础法评估，在持续经营的前提下，苏州声威电声有限公司净资产在评估基准日2013年3月31日时的评估结论如下：总资产的评估值5,281.14万元，总负债的评估值2,562.24万元，净资产的评估值为2,718.90万元；与账面净资产1,865.79万元相比，差异为+853.11万元，差异率+45.72%。

资产评估结果汇总表如下：

金额单位：万元

| 项目 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|---------|----------|----------|--------|-----------|
| | A | B | C=B-A | D=C/A×100 |
| 流动资产 | 3,677.45 | 3,766.15 | 88.70 | 2.41 |
| 非流动资产 | 750.57 | 1,514.99 | 764.42 | 101.85 |
| 其中：固定资产 | 719.09 | 1,154.40 | 435.31 | 60.54 |
| 在建工程 | 0.72 | 0.72 | | |
| 无形资产 | | 357.92 | 357.92 | |
| 递延所得税资产 | 30.76 | 1.95 | -28.81 | -93.66 |
| 资产总计 | 4,428.02 | 5,281.14 | 853.12 | 19.27 |
| 流动负债 | 2,562.24 | 2,562.24 | | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债总计 | 2,562.24 | 2,562.24 | | |
| 净资产 | 1,865.79 | 2,718.90 | 853.11 | 45.72 |

八、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

有限公司《公司章程》第二十六规定的股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应提取利润的百分之十列入公司法定公积金，并提取利润的百分之五至百分之十列入公司法定公益金，公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可不再提取。公司的法定公积金不足以弥补上一年度公司亏损的，在依照前款规定提取法定公积金和公益金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司在从税后利润中提取法定公积金后，经股东会决议后，可以提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金、法定公益金后所余利润，公司按照股东的出资比例分配。

（二）最近两年的股利分配情况

2011年1月，有限公司召开股东会议，会议决议通过分配截至2010年12月31日可供分配利润100,000.00元。其中：股东沈玮分得红利70,000.00元，由公司代扣代缴个人所得税14,000.00元，实得红利56,000.00元；股东刘坚分得红利30,000.00元，缴个人所得税6,000.00元，实得红利24,000.00元。

除上述利润分配外，报告期内无其他股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

2013年8月修订的《公司章程》，规定公开转让后的股利分配政策如下：

第一百二十七条公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：（一）弥补上一年度的亏损；（二）提取法定公积金10%；（三）提取任意公积金；（四）支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。

股东大会或者董事会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前

向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百二十八条公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

第一百二十九条法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百三十条公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

第一百三十一条公司可以采取现金或者股票方式分配股利，按股东在公司注册资本中各自所占的比例分配给各方。

九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十、风险因素

(一) 大客户依赖和营业收入下滑的风险

报告期内，公司前五名客户的销售额占当期营业收入的比重高。2011 年、2012 年、2013 年 1-9 月前五名客户营业收入占营业收入的比例分别为 97.27%、99.53%和 98.01%，且 2011 年、2012 年、2013 年 1-9 月向青岛海信电器股份有限公司、深圳创维-RGB 电子有限公司、创维电子(内蒙古)有限公司三客户销售收入占营业收入的比例分别为 82.85%、91.16%和 87.33%。公司存在对上述主要客户的依赖风险。

公司 2013 年 1-9 月营业收入 38,147,198.29 元，较 2012 年同期下降 7,011,959.47 元，下降 15.53%。公司 2013 年 1-9 月主要客户较 2012 年同期销售收入呈明细下降趋势，其中：2013 年 1-9 月向青岛海信电器股份有限公司销售收入为 19,172,901.01 元，较 2012 年同期下降 2,953,555.96 元，下降 13.35%；2013 年 1-9 月向深圳创维-RGB 电子有限公司销售收入为 10,483,375.62 元，较 2012

年同期下降 4,639,964.70 元，下降 30.68%。如果主要客户的产品需求量进一步下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。

针对重大客户依赖和营业收入下滑的风险，公司一方面继续拓展新客户，另一方面加大在新产品开发方面力度，不断提升产品创新能力，尽快研发出科技含量高，附加值高新产品。

（二）应收账款发生坏账的风险

2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 9 月 30 日公司应收账款余额分别为 28,029,045.17 元、26,993,248.72 元、17,042,376.21 元，占营业收入比例分别为 44.69%、35.87%、44.67%。截至 2013 年 9 月 30 日，1 年以内的应收账款占余额比例为 99.54%，应收账款账龄较短，但应收账款余额占营业收入比重较大，如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

针对上述风险，公司将采取下列风险管理措施：公司未来将加强客户信用管理，制定一套完整的历史信用记录，综合评估客户信用状况。采取积极的收款措施，将应收账款回收情况与业务人员的薪酬直接挂钩，以推动业务人员积极加大应收账款的催收力度。

（三）控股股东不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人沈玮先生，现持有公司 700 万股股份，占公司股份总数的 70%，同时担任公司的董事长、总经理，能够对公司经营决策施予重大影响。若公司实际控制人不能有效执行内部控制制度，利用控股地位，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来不利的风险。

针对上述风险，公司已通过建立了治理机制，并将进一步完善公司的治理机制，同时严格遵守各项规章制度，按照“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》治理公司。公司将落实董事会、监事会的决策监督功能，提高内部控制的有效性，以降低公司发展中的风险。

（四）公司治理的风险

有限公司续存期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺，存在公司与关联方资金拆借等不规范的情况。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

董事签名：沈坤 刘心 李昭波
张少青 沈磊

监事签名：余明 李伟 李进良

高级管理人员签名：沈坤 刘心 沈磊



苏州声威电声股份有限公司

2013年12月10日

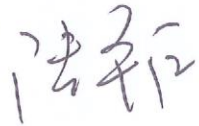
二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

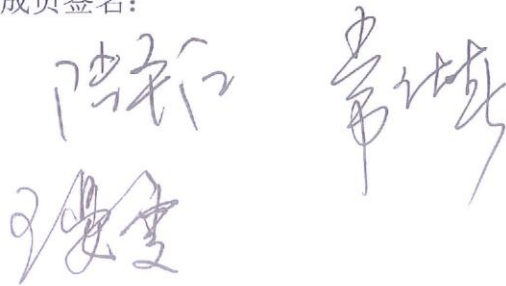
法定代表人签名：



项目负责人签名：



项目小组成员签名：



东吴证券股份有限公司



三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签名：康思恩 杨保军

律师事务所负责人签名：王翔

北京市盈科（苏州）律师事务所
北京盈科
（苏州）律师事务所
3206011053336
2013年12月10日



四、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

王卫东



于志强



会计师事务所负责人：

詹从才



江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司



2013年12月10日

五、资产评估机构声明

本机构及经办人员签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：

周鹰飞



曹文明



资产评估机构负责人：

胡兵

江苏华信资产评估有限公司



2013年12月10日

第六节备查文件

- (一) 主办券商推荐报告；
 - (二) 财务报表及审计报告；
 - (三) 法律意见书；
 - (四) 公司章程；
 - (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见；
 - (六) 其他与公开转让有关的重要文件。
- (以下无正文)