

广州惠威电声科技股份有限公司  
2018 年年度报告



2019 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人 HONGBO YAO、主管会计工作负责人姜宁及会计机构负责人(会计主管人员)姜宁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### （一）市场波动的风险

公司属于电子音响行业，直面终端消费者，消费者需求受宏观经济的景气度影响较大。近年来随着国民经济发展速度放缓，电子音响行业的发展也逐渐趋于平稳。未来如果宏观经济出现大的波动，将直接影响电子音响行业的消费需求，从而对公司经营业绩产生不利影响。

### （二）新产品和新技术的替代风险

目前，全球电子音响行业“智能化”已成为行业的重要发展趋势，智能音箱的出货量迎来爆发式的增长，并推动形成了新的生产方式、产品形态、商业模式及产业形态。国内外的科技巨头如亚马逊、京东、谷歌、苹果、阿里、百度等纷纷进入智能音响领域，对传统的音响产品和生产厂商形成了巨大的冲击。公司的产品面临日益激烈的竞争，如果公司在产品技术升级、新产品设计和研发、营销渠道拓展等方面不能及时应对市场变化，将面临业绩下滑的风险。

### （三）人才流失及补充的风险

公司自设立以来一直从事各类音响设备、扬声器的研发、生产和销售，已建立了成熟稳定的生产、销售和研发团队。随着市场竞争的加剧，细分行业对上述人才的竞争也日趋激烈，公司面临着人才流失的风险。未来随着公司规模的发展，对人才的需求也将进一步增加，如果公司未能补充吸收新的人才，将可能对生产经营产生不利影响。

### （四）存货大幅计提跌价准备的风险

报告期末，公司存货账面净额 11,208.65 万元，占总资产的比例为 22.91%，存货净额较高是由于公司产品种类较多和款到发货的经营特点所致。随着未来公司经营规模的扩大，存货净额将进一步增长。如果音响行业出现重大技术革新或客户需求转变，公司现有存货难以继续销售，公司将可能对存货大幅计提跌价准备，对公司经营业绩造成不利影响，存货难以变现也将对公司资金周转产生不利影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 124,676,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 优先股相关情况 .....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	38
第九节 公司治理.....	45
第十节 公司债券相关情况 .....	52
第十一节 财务报告 .....	53
第十二节 备查文件目录 .....	134

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、惠威、惠威科技	指	广州惠威电声科技股份有限公司
珠海惠威	指	珠海惠威科技有限公司
中山惠威	指	中山市惠威电器有限公司
广州骏声	指	广州骏声物业管理有限公司
HiVi Acoustics, Inc.	指	公司在美国的全资子公司
控股股东	指	HONGBO YAO
实际控制人	指	HONGBO YAO 和 HUIFANG CHEN
元/万元	指	人民币元/万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-12 月 31 日
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	惠威科技	股票代码	002888
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州惠威电声科技股份有限公司		
公司的中文简称	惠威科技		
公司的外文名称（如有）	HiVi Acoustics Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	HiVi Tech		
公司的法定代表人	HONGBO YAO		
注册地址	广州市南沙区东涌镇三沙公路 13 号		
注册地址的邮政编码	511453		
办公地址	广州市南沙区东涌镇三沙公路 13 号		
办公地址的邮政编码	511453		
公司网址	www.hivi.com		
电子信箱	zqb@hivi.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张小康	贺绘蓉
联系地址	广州市南沙区东涌镇三沙公路 13 号	广州市南沙区东涌镇三沙公路 13 号
电话	020-34919808	020-34919808
传真	020-84901370	020-84901370
电子信箱	zqb@hivi.com	zqb@hivi.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	广州市南沙区东涌镇三沙公路 13 号公司证券部办公室

#### 四、注册变更情况

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

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	陈昭、肖世超

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16~26 层	程久君、杜跃春	2017.7.21-2019.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

其他原因

	2018 年	2017 年		本年比上年 增减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	266,619,585.12	263,855,357.28	263,855,357.28	1.05%	243,484,998.58	243,484,998.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,226,111.48	33,611,727.90	33,611,727.90	-16.02%	37,044,594.97	37,044,594.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,643,198.37	30,789,465.91	30,789,465.91	-52.44%	32,459,241.34	32,459,241.34
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,058,374.50	11,702,620.24	11,702,620.24	11.59%	62,226,266.48	62,226,266.48
基本每股收益（元/股）	0.23	0.47	0.32	-28.13%	0.59	0.59

稀释每股收益（元/股）	0.23	0.47	0.32	-28.13%	0.59	0.59
加权平均净资产收益率	6.44%	10.28%	10.28%	-3.84%	15.67%	15.67%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	489,278,819.83	484,469,584.03	484,469,584.03	0.99%	298,308,737.97	298,308,737.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	445,250,158.48	433,625,820.17	433,625,820.17	2.68%	245,998,599.91	245,998,599.91

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	64,148,532.63	62,415,866.34	54,079,653.64	85,975,532.51
归属于上市公司股东的净利润	5,967,113.44	10,320,200.70	4,249,047.46	7,689,749.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,476,327.64	4,300,890.22	309,627.47	4,556,353.04
经营活动产生的现金流量净额	-10,657,927.38	-423,121.92	-6,209,081.81	30,348,505.61

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-31,081.26	-343,314.59	51,107.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,558,939.88	3,412,895.00	5,025,042.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	411,306.67	260,294.10	323,946.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,045,961.65			本期购买理财产品产生的投资收益。
减：所得税影响额	2,402,213.83	507,612.52	814,741.74	
合计	13,582,913.11	2,822,261.99	4,585,353.63	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事各类音响设备、扬声器的研发、生产和销售，拥有从扬声器单元、音响到各类电声产品的完整产业链。公司经过 20 余年的发展，将电声科技结合精密制造技术，已成为全球知名的高级音响制造公司，产品线覆盖多媒体音响、家庭影院音响、公共广播、专业音响、汽车音响、耳机及各类扬声器单元等多个领域。公司的多媒体音响、家庭影院音响直面终端消费者，因其出色的声音品质、独特的外观设计，在中高端市场中享有较高的评价；公共广播和专业音响主要应用于公共场所和专业场馆的建设；汽车音响主要进入汽车改装市场；扬声器单元主要销售给其他厂家使用；耳机属新增产品线，刚投入市场，目前尚处于起步阶段。

公司产品定位以中高端为主，自设立以来一直专注于各类音响产品的研发，不断丰富和扩充产品种类和系列，拥有核心品牌“惠威”、“HiVi”。经过多年的技术积累与品牌沉淀，公司已发展为音响行业的领军品牌之一，公司在品牌知名度、研发设计、营销网络、综合服务等方面竞争优势明显，市场影响力较强。公司为高新技术企业，产品被评为广东省名牌产品，多次获得美国国际消费电子展（CES, Consumer Electronics Show）荣誉，各细分产品也获得了较高的市场评价。

根据 ZDC 互联网消费调研中心提供的音箱品牌关注度排行及变化情况，“惠威”品牌长期处于榜单前三名以内，占据音箱市场的主流地位。根据其提供的热门音箱排行榜情况，排行前十的产品中，公司有多款产品上榜，受关注度较高。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	本期货币资金减少 63.98%，主要是理财产品重新分类至其他流动资产所致。
其他流动资产	本期其他流动资产增加 10,943.71%，主要是理财产品重新分类至其他流动资产所致。
应收票据及应收账款	本期应收票据及应收账款增加 52.76%，主要是本期主要客户备货增加所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、品牌优势

公司始终坚持“专注声音品质”的企业理念，经过多年积累，“惠威”已成为中国中高端音响品牌中的一员，建立了自身的品牌优势。在国内多媒体音响及家庭影院市场中，“惠威”品牌的关注度一直名列前茅，在热门音响排行榜中，公司产品上榜数量众多，公司品牌已经在消费者心中形成了较高的知名度和良好的美誉度，形成了明显的品牌优势。

公司产品多次获得美国国际消费电子展（CES）、欧洲汽车多媒体竞赛联盟（EMMA）等大奖，公司的“HiVi 惠威”品牌产品荣获“广东省名牌产品”，公司各细分产品也拥有较高的市场评价，获得了数个细分领域的奖项。公司多年以来建立的品牌优势为公司的持续发展奠定了坚实的基础。

#### 2、技术及研发优势

面对激烈的市场竞争环境，公司始终坚持以创新为核心，坚持“以真实声压动态再现自然空间声场”的现代设计理念，专注于音质技术的研发和实践，致力于声学解析还原度逼真的呈现，不断研发出符合市场需求的新产品。公司的扬声器设计及制造技术在国际电声界也具备一定影响力和知名度，众多国际音响公司在其产品当中使用公司扬声器产品。

公司依托自主研发、坚持原创设计。公司现有研发人员上百人，建立了比较完善的研发管理体系，为新产品研发提供了良好的保障。

#### 3、产品线优势

公司依靠自身品牌和研发优势，在多个音响领域拥有优质产品，形成了包括多媒体音响、家庭影院音响、汽车音响、专业音响、公共广播系统、耳机以及各类扬声器单元的完整产品线，市场覆盖面广。公司丰富的产品线满足了不同细分市场、不同客户的需求偏好，避免了单一产品的市场风险。

#### 4、营销渠道优势

公司采用“经销为主、经销与直销相结合、线上与线下相结合”的销售模式，在营销渠道方面深耕细作，经过多年发展，已建成基本覆盖全国的营销网络，并建立了功能齐全的营销部门和人员结构合理的销售队伍，完善的营销渠道保证了公司产品销售的稳定。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018 年，在国际金融市场震荡，国际贸易摩擦不断的环境下，国民经济发展增速持续放缓，国内经济面临转型升级等诸多方面挑战。面对复杂的发展环境，公司管理层积极开拓创新，拓展销售渠道，优化产品结构，不断加大研发力度，适时推出适合市场的新产品，凭借在品牌、人才、技术、市场、管理、产品等方面的优势，促进公司的稳健发展。

2018 年，公司实现营业收入 26,661.96 万元，同比增长 1.05%，与上一年基本持平；报告期内公司家庭影院音响和专业音响销售收入同比增长 29.00%、32.00%，主要受益于居民可支配收入增长和消费结构的升级；公司多媒体销售收入同比下降 23.00%，主要受行业发展速度放缓的影响以及智能音箱的冲击。公司实现归属于全体股东的净利润 2,822.61 万元，同比下降 16.02%，主要是由于报告期内公司销售费用和研发费用支出较大所致，其中销售费用同比增长 22.81%，主要用于市场推广及营销团队的扩建，研发费用同比增长 42.02%，主要用于耳机业务开发及研发团队的建设。

未来，公司将坚持“专注声音品质”的企业理念，以产品的音质和品质为核心，致力于为消费者提供完美影视听享受。公司将坚持把科技创新与技术进步作为推动企业持续发展的核心手段，充分发挥品牌优势、技术研发优势，抓住电子消费行业结构性产业升级的战略机遇，特别是以智能化音频为主的市场大潮，坚持走自主创新、规模发展的道路，进一步增强公司在音响行业中的核心竞争力，为股东带来最大的回报。与此同时，公司将严格按照有关法律、法规以及规范性文件的要求，规范运行，确保公司持续、健康、稳定发展。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	266,619,585.12	100%	263,855,357.28	100%	1.05%
分行业					
电子音响行业	266,619,585.12	100.00%	263,855,357.28	100.00%	1.05%
分产品					
多媒体系列	88,374,903.76	33.15%	114,197,905.93	43.28%	-23.00%
家庭影院系列	46,796,484.02	17.55%	36,200,452.32	13.72%	29.00%
专业音响系列	47,252,628.32	17.72%	35,793,525.70	13.57%	32.00%
汽车音响	11,991,515.93	4.50%	12,922,087.42	4.90%	-7.00%
喇叭系列	9,895,304.16	3.71%	11,416,604.73	4.33%	-13.00%
公共广播系列	56,798,203.59	21.30%	51,253,231.88	19.42%	11.00%
耳机系列	3,019,673.33	1.13%			100.00%
其他	2,490,872.01	0.94%	2,071,549.30	0.79%	20.00%
分地区					
内销	261,443,412.52	98.06%	258,020,850.86	97.79%	1.33%
出口	5,176,172.60	1.94%	5,834,506.42	2.21%	-11.28%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子音响行业	266,619,585.12	170,504,979.71	36.05%	1.05%	4.77%	-2.27%
分产品						
多媒体系列	88,374,903.76	59,038,160.37	33.20%	-22.60%	-17.40%	-4.21%
家庭影院系列	46,796,484.02	25,592,702.22	45.31%	29.30%	30.50%	-0.50%
专业音响系列	47,252,628.32	31,623,990.62	33.07%	32.00%	30.40%	0.85%
公共广播系列	56,798,203.59	40,228,497.05	29.17%	10.80%	21.20%	-6.05%
分地区						
内销	261,443,412.52	166,789,737.83	36.20%	1.33%	4.36%	-1.86%

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
电子音响行业	销售量	套	878,182	873,856	0.49%
	生产量	套	913,848	899,028	1.65%
	库存量	套	179,452	143,786	24.80%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子音响行业	多媒体系列	59,038,160.37	34.63%	71,478,862.97	43.92%	-17.40%
电子音响行业	家庭影院系列	25,592,702.22	15.01%	19,615,076.90	12.05%	30.47%
电子音响行业	专业音响系列	31,623,990.62	18.55%	24,259,968.39	14.91%	30.35%
电子音响行业	汽车音响	6,781,577.93	3.98%	7,081,109.74	4.35%	-4.23%
电子音响行业	喇叭系列	3,963,440.29	2.32%	5,902,549.05	3.63%	-32.85%
电子音响行业	公共广播系列	40,228,497.05	23.59%	33,200,123.17	20.40%	21.17%
电子音响行业	耳机系列	1,989,811.28	1.17%			100.00%
电子音响行业	其他	1,286,799.95	0.75%	1,205,738.52	0.74%	6.72%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
多媒体系列	直接材料	49,827,836.44	84.40%	57,504,745.26	80.45%	-13.35%
多媒体系列	直接人工	5,423,937.30	9.19%	9,485,245.12	13.27%	-42.82%
多媒体系列	制造费用	3,786,386.62	6.41%	4,488,872.59	6.28%	-15.65%
多媒体系列	合计	59,038,160.37	100.00%	71,478,862.97	100.00%	-17.40%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	64,818,724.72
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.31%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	53,436,634.79	20.04%
2	第二名	4,016,406.90	1.51%
3	第三名	2,938,289.66	1.10%
4	第四名	2,783,343.97	1.04%
5	第五名	1,644,049.41	0.62%
合计	--	64,818,724.72	24.31%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	20,702,958.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.40%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	5,004,455.08	4.45%
2	第二名	4,127,814.30	3.67%
3	第三名	4,110,697.80	3.65%
4	第四名	3,833,963.10	3.41%
5	第五名	3,626,028.08	3.22%
合计	--	20,702,958.36	18.40%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	26,282,523.86	21,400,844.44	22.81%	
管理费用	29,902,940.06	27,513,097.92	8.69%	
财务费用	-2,248,362.13	-1,741,669.48	29.09%	本期受汇率影响, 汇兑损益变动较大。
研发费用	21,452,865.63	15,105,111.94	42.02%	本期新增耳机业务, 研发投入加大。

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内, 公司研发投入 2,145.29 万元, 同比增长 42.02%, 研发人员 161 人, 同比增长 23.85%, 主要是公司围绕募投项目之研发中心建设项目加大投入力度、扩大研发规模及公司开始布局耳机业务, 研发投入金额增加较大所致。

公司目前拥有完整的产品开发设计核心队伍, 包含市场前瞻性分析、产品工业设计、电路设计、扬声器设计、结构设计、电声整体分析设计、模具设计、软件开发等各方面的优秀人才。建立从先行研究到产品开发的研发体系, 通过对当前市场的准确分析和对未来市场的前瞻性预判, 围绕核心技术、前沿技术、基础技术进行研究和开发, 高效、快速开发满足市场需求的高品质电声产品, 实现差异化竞争优势和产品持续领先。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量 (人)	161	130	23.85%
研发人员数量占比	18.38%	13.74%	4.64%
研发投入金额 (元)	21,452,865.63	15,105,111.94	42.02%
研发投入占营业收入比例	8.05%	5.72%	2.33%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

公司报告期研发人数较上年增长 23.85%, 研发费用较上年增长 42.02%, 主要是公司加大研发力度, 扩大研发队伍, 吸纳优秀研发人才以及报告期内公司布局耳机业务, 研发投入较大所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	323,231,820.68	315,754,719.23	2.37%
经营活动现金流出小计	310,173,446.18	304,052,098.99	2.01%
经营活动产生的现金流量净额	13,058,374.50	11,702,620.24	11.59%
投资活动现金流入小计	321,709,303.74	119,353.27	269,443.77%
投资活动现金流出小计	472,757,502.82	22,647,919.13	1,987.42%
投资活动产生的现金流量净额	-151,048,199.08	-22,528,565.86	570.00%
筹资活动现金流入小计		165,396,600.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	16,623,520.00	9,615,550.60	72.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,623,520.00	155,781,049.40	-110.67%
现金及现金等价物净增加额	-154,575,673.94	144,848,847.69	-206.72%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、报告期内投资活动现金流入同比增加 269,443.77%，投资活动产生的现金流出同比增长 1,987.42%，投资活动产生的现金流量净额同比增长 570.00%，主要是本期理财产品购买及赎回产生的现金流增加所致。

2、报告期内筹资活动产生现金流入同比下降 100%，主要是本期未进行筹资活动。

3、筹资活动现金流出同比增加 72.88%，主要是本期支付股息红利所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

主要是因为报告期内公司备货较多，增加存货所致。

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,045,961.65	13.16%	主要系理财产品利息收入。	否
资产减值	2,855,316.33	9.29%	主要系计提存货跌价准备。	否
营业外收入	9,603,652.64	31.25%	主要系政府补贴。	否

营业外支出	101,727.23	0.33%	主要系固定资产报废损失。	否
-------	------------	-------	--------------	---

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	87,000,917.41	17.78%	241,506,278.85	49.85%	-32.07%	主要是理财产品重分类至其他流动资产所致。
应收账款	10,612,102.81	2.17%	6,946,930.63	1.43%	0.74%	
存货	112,086,534.01	22.91%	92,456,779.16	19.08%	3.83%	
投资性房地产	978,779.97	0.20%	1,396,972.29	0.29%	-0.09%	
固定资产	118,351,232.99	24.19%	121,357,610.48	25.05%	-0.86%	
在建工程	1,642,511.49	0.34%	1,720,195.71	0.36%	-0.02%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末，公司受限的资产为信用卡保证金 695,312.50 元

#### 五、投资状况分析

##### 1、总体情况

适用  不适用

##### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

##### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	首次公开发行股票	15,406.63	2,991.82	8,599.48	0	0	0.00%	6,807.15	存放于募集资金专户	0
合计	--	15,406.63	2,991.82	8,599.48	0	0	0.00%	6,807.15	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2017]1024号），公司首次公开发行人民币普通股 2,078 万股，每股发行价格为人民币 8.97 元，募集资金总额 18,639.66 万元，扣除发行费用 3,233.03 万元，实际募集资金净额为 15,406.63 万元。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 7 月 18 日对公司首次公开发行股票的募集资金到位情况进行审验，并出具了广会验字[2017]G17001670122 号验资报告。

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》，公司首次公开发行股票募集资金将用于生产线自动化与产能扩建项目、研发中心建设项目、营销与服务网络建设项目的建设，截止至 2018 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 8,599.48 万元，尚未使用的募集资金余额为 6,807.15 万元。募集资金及其产生的利息收入存放于公司开立的募集资金专户。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
生产线自动化与产能扩建项目	否	7,735	7,735	2,378.29	7,776.95	100.54%	2018年12月31日	--	不适用	否
研发中心建设项目	否	3,705.66	3,705.66	568.53	670.63	18.10%	2018年12月31日	--	不适用	否
营销与服务网络建设项目	否	3,965.97	3,965.97	45	151.9	3.83%	2019年06月30日	--	不适用	否
承诺投资项目小计	--	15,406.63	15,406.63	2,991.82	8,599.48	--	--	--	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	15,406.63	15,406.63	2,991.82	8,599.48	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>公司研发中心建设项目原来预计 2018 年 12 月 31 日达到可使用状态，但由于近年来电子音响行业发展速度放缓，行业发展趋势发生变化，本着高效使用募集资金的原则，公司在加大对新技术与新产品研发力度的基础上，对相关软硬件设施的投入相对谨慎，导致该项目未能如期实施完毕。</p> <p>2019 年 3 月 29 日，经公司第二届董事会第十五次会议审议，董事会同意将研发中心建设项目完成时间延期至 2020 年 12 月 31 日并提交股东大会审议。</p> <p>营销与服务网络建设项目因规划时间较早，主要投入为线下体验店的建设，已经无法适应电子商务日益成为重要销售渠道的市场环境。因此，公司暂缓了该项目的进度，并将对其可行性进行进一步分析论证后采取相关措施保证募集资金得到合理有效的使用。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目	适用									

先期投入及置换情况	在公司首次公开发行股票募集资金到位前，公司根据募投项目的实际进度，以自筹资金进行了先行投入。截至 2017 年 7 月 31 日，公司自筹资金对募投项目的实际投入为 5,236.16 万元，经 2017 年第二次临时股东大会决议通过，公司于 2017 年 9 月 25 日完成置换。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对本次置换进行了审计，并出具“广会专字[2017]G17001670133 号”鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金中 6,000.00 万元用于购买理财产品，其余募集资金及其产生的利息均存放在公司的募集资金专户中，公司将按照募投项目的进展情况，合理安排募集资金的使用进度。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

珠海惠威 科技有限 公司	子公 司	研发、生产、加工和销售各类喇叭、音响、音响器材及配件等产品。	236,072,49 0.00	340,189,76 4.62	297,753,41 6.28	214,196,27 3.74	21,383,455 .28	23,034,127 .31
--------------------	---------	--------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	-------------------	-------------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

珠海惠威科技有限公司成立于 2005 年 6 月 1 日，注册地址为珠海市联港工业区大林山片区东成路南 1 号，经营范围为研发、生产、加工和销售各类电子、电器元件、各类喇叭、音箱、音响器材及配件、功放、DVD 及音频播放器、家庭影院及数码影音产品。

报告期内，珠海惠威总资产同比增长 6.19%，净资产同比增长 8.38%。营业收入同比增长 8.19%，营业利润同比下降 26.70%，净利润同比下降 14.20%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、公司的发展战略

公司坚持把科技创新与技术进步作为推动企业持续成长的核心手段，充分发挥品牌优势、技术研发优势，以市场扩张为基础，以技术研发为动力，抓住电子消费行业结构性产业升级的战略机遇，特别是以互联网音频为主的市场大潮，坚持走自主创新、规模发展的道路。同时，公司将积极关注与把握产业并购机会，进一步夯实与提升公司的竞争力。

### 2、2019 年重点工作

新的一年，公司将围绕技术、产品、市场的工作重心，进一步提升公司在电子音响行业的地位和知名度，实现公司的持续、稳定、长远发展。

**持续强化技术开发：**抓住音响行业智能化、互联网化及移动端化的趋势，继续加大技术研发投入，把公司优美音质的特性融入移动互联网，不断发展和完善电声技术及其应用，注重对新材料、新工艺、新技术及互联网智能化技术的研究和探索。

**积极完善产品策略：**在丰富和完善现有的多媒体音响、家庭影院系列、公共广播、专业音响、喇叭产品线的同时，加快推出耳机系列产品；同时，顺应互联网技术的发展，积极开发蓝牙音箱、智能音响等新型产品。

逐步健全市场体系：公司将升级销售平台，融合全新的互联网个性化定制理念，发展和完善现有的线上线下相结合，自主销售与经销商代理相结合的营销网络，同时大力拓展海外市场，推动公司产品走向国际化，扩大海外市场份额。

全面提升品牌优势：坚持技术创新，不断探索和完善电声技术，提高品牌附加值；提高售前售后服务质量，提供优质的购物体验。从品牌塑造、产品宣传推广、重大活动运作等方面加强市场宣传力度，通过各种方式扩大公司品牌的知名度与美誉度。

### 3、未来发展面临的主要风险

参见“第一节 重要提示、目录和释义”中的“风险提示”相关内容。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 04 月 27 日	实地调研	机构	详见公司刊登于深交所互动易平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a> ) 的《2018 年 4 月 27 日投资者关系活动记录》。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司现金分红政策的执行情况：

2018 年 4 月 20 日，公司 2017 年度股东大会审议通过了 2017 年度利润分配方案：以截至 2017 年 12 月 31 日的公司总股本 83,117,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），总计分配现金红利 16,623,520 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，总计转增 41,558,800 股，转增后公司总股本增加至 124,676,400 股。本次权益分派股权登记日为：2018 年 5 月 10 日，除权除息日为：2018 年 5 月 11 日。公司 2017 年度利润分配方案在报告期内实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况：

2016 年度中期利润分配方案：以截至 2016 年 6 月 30 日的公司总股本 62,337,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），合计派发现金红利 9,974,016 元。

2017 年度利润分配方案：以截至 2017 年 12 月 31 日的公司总股本 83,117,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），总计分配现金红利 16,623,520 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，总计转增 41,558,800 股，转增后公司总股本增加至 124,676,400 股。

2018 年度利润分配预案：以截至 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 124,676,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），总计分配现金红利 49,870,560 元，不转增，不送股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年	现金分红金额	分红年度合并	现金分红金	以其他方	以其他方式现	现金分红总	现金分红总额
-----	--------	--------	-------	------	--------	-------	--------

度	(含税)	报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	式(如回购股份)现金分红的金额	金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	额(含其他方式)	(含其他方式)占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	49,870,560.00	28,226,111.48	176.68%			49,870,560.00	176.68%
2017年	16,623,520.00	33,611,727.90	49.46%			16,623,520.00	49.46%
2016年	9,974,016.00	37,044,594.97	26.92%			9,974,016.00	26.92%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	4.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	124,676,400
现金分红金额 (元) (含税)	49,870,560.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	49,870,560.00
可分配利润 (元)	109,072,626.81
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2018 年度利润分配预案为: 以截至 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 124,676,400 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元 (含税), 总计分配现金红利 49,870,560 元, 不转增, 不送股。本方案已经公司第二届董事会第十五次会议审议通过, 尚需提交 2018 年度股东大会审议。	

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	HONGBO YAO、 HUIFANG CHEN、江苏鱼跃科技发展有限公司、广州安洪盈企业管理咨询有限公司	股份限售	自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年 07月21日	3年	正常履行中
	深圳市视野投资有限公司、广州耀琪商务咨询有限公司、广州市延和贸易发展有限公司、广州卓茂企业管理咨询有限公司	股份限售	自公司首次公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年 07月21日	1年	履行完毕
	HONGBO YAO、 HUIFANG CHEN	股份减持	所持公司股份在锁定期满后二年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行 A 股股票的发行价（本次发行后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，发行价进行相应的除权除息处理）。	2017年 07月21日	股份锁定期满后2年	正常履行中
	HONGBO YAO、 HUIFANG CHEN	稳定股价	公司股票自首次公开发行并上市之日起三年内，若非因不可抗力因素所致，如公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产时，控股股东、实际控制人应当于股价触及启动条件后的 10 个工作日内提出增持方案，同时将增持公司股票的具体计划书面通知公司并公告。	2017年 07月21日	3年	正常履行中
	HONGBO YAO、 HUIFANG CHEN	规范和减少关联交易	本人及本人的直系亲属/本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体将尽量避免和减少与惠威科技发生关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人及本人的直系亲属/本人及本人的直	2017年 07月21日	长期	正常履行中

			系亲属控制的其他经济实体将遵循平等、自愿、等价和有偿的商业原则，严格按照有关法律法规和规范性文件的规定执行，确保关联交易价格公允，使交易在公平合理和正常的商业交易条件下进行。			
	HONGBO YAO、 HUIFANG CHEN	避免同 业竞争	本人及本人的直系亲属/本人及本人的直系亲属控制的其他经济实体将不生产、开发任何与惠威科技及其下属子公司生产的产品构成竞争或潜在竞争的产品；不直接或间接经营任何与惠威科技及下属子公司经营业务构成竞争或潜在竞争的业务；也不投资或任职于任何与惠威科技及其下属子公司产品或经营业务构成竞争或潜在竞争的其他企业。	2017 年 07 月 21 日	长期	正常履 行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司根据财政部 2018 年 6 月 15 日颁布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定和要求，对一般企业财务报表格式进行修订。本次会计政策变更不会对当期及

会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产以及净利润产生影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈昭、肖世超
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	注册会计师陈昭连续审计的服务年限为 4 年，肖世超为 2 年。

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十六、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

##### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

##### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

##### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

##### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	316,000,000	80,000,000	0
银行理财产品	募集资金	238,000,000	60,000,000	0
合计		554,000,000	140,000,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

公司一贯坚持企业发展与履行社会责任并重的理念，把履行社会责任作为企业重要职责。公司既是社会公众公司，也是社会责任公司，公司不但要追求经济效益、保护股东利益，同时也积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极保护环境、依法纳税，关注并努力为股东、客户、受益人、员工、商务伙伴、社区、自然资源、环境等利益相关者的和谐发展尽职尽责，促进公司与社会的共同发展。公司努力为客户和消费者提供优质的产品和服务，为股东创造良好回报、保护股东权益，和合作伙伴共同成长，为员工提供发展平台，为社会创造公共价值，积极承担对客户、股东、合作伙伴、员工、社会等相关利益体的社会责任，努力实现公司与客户、股东、合作伙伴、员工和社会的和谐发展。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司主营业务为各类音响产品及扬声器单元的生产、研发和销售，生产过程中的主要排放污染物为废水、废气及固体废物。公司产生污染物的工序主要设在子公司珠海惠威。珠海惠威自建有废水处理站，拥有 65 吨/日的处理能力，废水经处理后达标排放；珠海惠威产生的废气为工艺废气及粉尘废气，设有中央脉冲除尘器，对各工序废气进行收集和处理；公司产生的废弃物主要为染料、涂料废物、废有机溶剂及其他废物，公司根据规定交广东省处理处置危险废物的特许专营机构回收处理。

公司依法落实环境保护责任，积极践行绿色发展理念。公司及子公司依法取得《广东省污染物排放许可证》，重视环境保护，通过投入环保设施，减少生产过程中对环境的污染；同时公司每年均委托第三方检测机构对废水、废气排放进行检测，确保处理后的污染物排放符合相关环保要求。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

子公司珠海惠威科技有限公司收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，公司已于 2018 年 5 月 4 日在巨潮资讯网上进行公告（公告编号：2018-0031）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	62,337,600	75.00%			31,168,800	-4,406,400	26,762,400	89,100,000	71.47%
3、其他内资持股	7,211,856	8.68%			3,605,928	-4,406,400	-800,472	6,411,384	5.43%
其中：境内法人持股	7,211,856	8.68%			3,605,928	-4,406,400	-800,472	6,411,384	5.43%
4、外资持股	55,125,744	66.32%			27,562,872		27,562,872	82,688,616	66.32%
境外自然人持股	55,125,744	66.32%			27,562,872		27,562,872	82,688,616	66.32%
二、无限售条件股份	20,780,000	25.00%			10,390,000	4,406,400	14,796,400	35,576,400	28.53%
1、人民币普通股	20,780,000	25.00%			10,390,000	4,406,400	14,796,400	35,576,400	28.53%
三、股份总数	83,117,600	100.00%			41,558,800	0	41,558,800	124,676,400	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年4月20日，公司2017年度股东大会审议通过了2017年度利润分配方案：以截至2017年12月31日的公司总股本83,117,600股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），总计分配现金红利16,623,520元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，总计转增41,558,800股，转增后公司总股本增加至124,676,400股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2018年5月11日，中国登记结算有限责任公司深圳分公司对公司以资本公积转增股本的41,558,800

股予以登记，转增股股份的到账日为 2018 年 5 月 11 日。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

(1) 基本每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益 0.34 元；本期股本变动后基本每股收益 0.23 元；因本期股本增加，导致每股收益下降 33.33%。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。

(2) 归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产 4.66 元；股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产 3.11 元；因本期股本增加，导致归属于公司普通股股东的每股净资产下降 33.33%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
HONGBO YAO	52,179,744		26,089,872	78,269,616	首发限售	本期新增限售股份为资本公积转增的股份，解限日期为上市之日起三年后。
HUIFANG CHEN	2,946,000		1,473,000	4,419,000	首发限售	本期新增限售股份为资本公积转增的股份，解限日期为上市之日起三年后。
广州卓茂企业管理咨询有限公司	600,000	900,000	300,000	0	首发限售	本期新增限售股份为资本公积转增的股份，本期解限的股份为首发前限售股，因已满一年限售期，公司于 2018 年 7 月 23 日为其所持有的全部股份申请解限。
广州安洪盈企业管理咨询有限公司	534,000		267,000	801,000	首发限售	本期新增限售股份为资本公积转增的股份，解限日期为上市之日起三年后。
广州市延和贸易发展有限公司	779,200	1,168,800	389,600	0	首发限售	本期新增限售股份为资本公积转增的股份，本期解限的股份为首发前限售股，因已满一年限售期，公司于 2018 年 7 月 23 日为其所持有的全部股份申请解限。
深圳市视野	779,200	1,168,800	389,600	0	首发	本期新增限售股份为资本公积转增的股

投资有限公司					限售	份，本期解限的股份为首发前限售股，因已满一年限售期，公司于 2018 年 7 月 23 日为其所持有的全部股份申请解限。
广州耀琪商务咨询有限公司	779,200	1,168,800	389,600	0	首发限售	本期新增限售股份为资本公积转增的股份，本期解限的股份为首发前限售股，因已满一年限售期，公司于 2018 年 7 月 23 日为其所持有的全部股份申请解限。
江苏鱼跃科技发展有限公司	3,740,256		1,870,128	5,610,384	首发限售	本期新增限售股份为资本公积转增的股份，解限日期为上市之日起三年后。
合计	62,337,600	4,406,400	31,168,800	89,100,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司以截至 2017 年 12 月 31 日的总股本 83,117,600 股为基数，向全体股东以资本公积转增股本每 10 股转增 5 股，转增后股本总数增加至 124,676,400 股，本次转增完成后，公司股东结构未发生变化，对公司资产和负债结构也未产生直接影响。

（1）基本每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益 0.34 元；本期股本变动后基本每股收益 0.23 元；因本期股本增加，导致每股收益下降 33.33%。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。

（2）归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产 4.66 元；股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产 3.11 元；因本期股本增加，导致归属于公司普通股股东的每股净资产下降 33.33%。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,704	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,786	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
HONGBO YAO	境外自然人	62.78%	78,269,616	26,089,872	78,269,616		质押	3,500,000
江苏鱼跃科技发展有限公司	境内非国有法人	4.50%	5,610,384	1,870,128	5,610,384			
HUIFANG CHEN	境外自然人	3.54%	4,419,000	1,473,000	4,419,000			
广州耀琪商务咨询有限公司	境内非国有法人	0.94%	1,168,800	389,600		1,168,800		
广州安洪盈企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	0.64%	801,000	267,000	801,000			
广州卓茂企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	0.60%	747,100			747,100		
王国华	境内自然人	0.52%	645,600			645,600		
周珠林	境内自然人	0.40%	493,700			493,700		
徐嵘	境内自然人	0.37%	455,500			455,500		
青岛猎马资产管理有限公司一猎马汇赢私募证券投资基金	其他	0.33%	407,650			407,650		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，HONGBO YAO 和 HUIFANG CHEN 二人系夫妻关系，为公司的实际控制人。广州安洪盈企业管理咨询有限公司的股东为公司实际控制人 HONGBO YAO、HUIFANGCHEN 夫妇的亲属。其他股东之间未知是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广州耀琪商务咨询有限公司	1,168,800	人民币普通股	1,168,800
广州卓茂企业管理咨询有限公司	747,100	人民币普通股	747,100
王国华	645,600	人民币普通股	645,600
周珠林	493,700	人民币普通股	493,700
徐嵘	455,500	人民币普通股	455,500
青岛猎马资产管理有限公司-猎马汇赢私募证券投资基金	407,650	人民币普通股	407,650
姚文辉	339,000	人民币普通股	339,000
许忠志	229,900	人民币普通股	229,900
傅杨君	215,000	人民币普通股	215,000
王玲	180,800	人民币普通股	180,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>股东王国华通过普通证券账户持有公司股份 339,100 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 306,350 股，合计持有公司股份 645,600 股；</p> <p>股东徐嵘通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 455,500 股，合计持有公司股份 455,500 股；</p> <p>股东许忠志通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 229,900 股，合计持有公司股份 229,900 股。</p>		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
HONGBO YAO	加拿大	是
主要职业及职务	董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

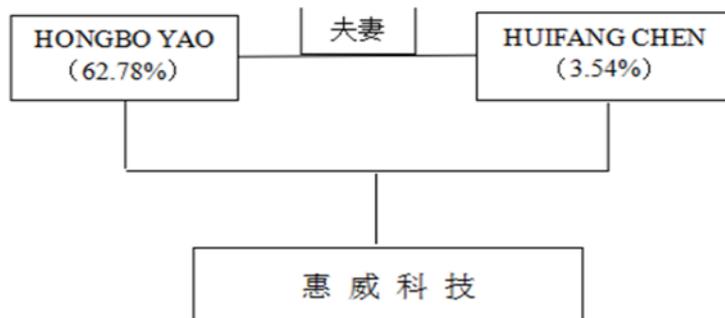
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
HONGBO YAO	本人	加拿大	是
HUIFANG CHEN	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	加拿大	是
主要职业及职务	HONGBO YAO 任公司董事长、总经理，HUIFANG CHEN 任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
HONG BO YAO	董事长、总经理	现任	男	54	2013年03月15日	2019年04月05日	52,179,744			26,089,872	78,269,616
HUIFANG CHEN	董事	现任	女	54	2013年03月15日	2019年04月05日	2,946,000			1,473,000	4,419,000
杜小汉	董事、总经理	离任	男	56	2013年03月15日	2018年02月01日					
姚宏远	董事、副总经理	现任	男	47	2013年03月15日	2019年04月05日					
阎忠民	董事	现任	男	55	2018年09月12日	2019年04月05日					
吴战箴	独立董事	现任	男	43	2015年09月10日	2019年04月05日					
朱燕建	独立董事	现任	男	37	2017年05月19日	2019年04月05日					
王震国	独立董事	现任	男	42	2015年09月10日	2019年04月05日					
张浩帆	监事	离任	男	37	2016年12月15日	2018年04月20日					
李伟	职工代表监事	现任	男	38	2016年04月15日	2019年04月05日					
陈伟洪	监事会主席	现任	男	35	2017年12月01日	2019年04月05日					
游均	监事	现任	男	44	2018年04月20日	2019年04月05日					
陈焕新	副总经理	现任	男	55	2013年04月02日	2019年04月05日					

何俊宏	副总经理	离任	男	55	2013年04月02日	2018年09月20日					
张小康	副总经理、董事会秘书	现任	男	48	2013年04月02日	2019年04月05日					
杜一府	财务总监	离任	男	39	2016年04月15日	2018年07月30日					
姜宁	财务总监	现任	女	32	2018年08月24日	2019年04月05日					
合计	--	--	--	--	--	--	55,125,744	0	0	27,562,872	82,688,616

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杜小汉	董事、总经理	离任	2018年02月01日	个人原因辞职
阎忠民	董事	任免	2018年09月12日	补选董事。
HONGBO YAO	总经理	任免	2018年04月25日	董事会聘任。
张浩帆	监事	离任	2018年04月20日	个人原因辞职。
游均	监事	任免	2018年04月20日	补选监事。
杜一府	财务总监	离任	2019年07月30日	个人原因辞职。
姜宁	财务总监	任免	2018年08月24日	董事会聘任。
何俊宏	副总经理	离任	2018年09月20日	个人原因辞职。

## 三、任职情况

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

### （一）董事会成员

1、HONGBO YAO：董事长兼总经理，男，加拿大国籍，香港永久居留权，1964年出生，大专学历。1997年创办公司前身广州杜希电器有限公司；1997年至今任公司董事长；2018年4月至今任公司总经理，负责公司研发及战略工作。

2、HUIFANG CHEN：董事，女，加拿大国籍，香港永久居留权，1964年出生，EMBA。2001年加入公司，至今任公司董事。

3、姚宏远：董事、副总经理，男，中国国籍，无永久境外居留权，1971年出生，本科学历。2006年

加入公司，曾任公司家影事业部总经理；2013 年 4 月至今任公司董事、副总经理。

4、阎忠民：董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，大专学历。1980 年 10 月至 1993 年 2 月任职于深圳南航电子有限公司，历任技术员、助理工程师、工程师；1993 年 3 月至 1995 年 8 月任深圳航盛电子有限公司总工程师、总经理助理；1995 年 8 月至 2000 年 5 月任深圳威利通电子有限公司副总经理、总工程师；2011 年 3 月至 2014 年至 4 月任深圳市三林普利电子有限公司副总经理、总工程师；2014 年 5 月至今任子公司珠海惠威科技有限公司总工程师兼项目主管，2018 年 9 月至今任公司董事。

5、吴战箴：独立董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1975 年出生，博士研究生学历，教授，注册会计师。1997 年至 1999 年任湖南中兴会计师事务所审计师；1999 年至 2000 年任湖南英特会计师事务所审计师；2006 年至今在暨南大学管理学院会计学系从事教学与科研工作，历任讲师，副教授，现任教授、博士生导师；2015 年 9 月至今任公司独立董事，兼任气派科技股份有限公司独立董事，佳禾智能科技股份有限公司独立董事。

6、王震国：独立董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1976 年出生，博士研究生学历。1997 年 8 月至 2001 年 3 月任中国电子科技集团第十四研究所项目经理；2001 年至 2009 年取得河海大学硕士研究生和上海交通大学博士研究生学历；2005 年 8 月至 2012 年 3 月任上海爱为乐帮网络科技有限公司执行董事；2012 年 3 月至今任职于虎童股权投资基金管理(天津)有限公司，曾任副总经理，现任董事、总经理；2015 年 9 月至今任公司独立董事，2017 年 9 月至今任韵盛发科技(北京)股份有限公司董事，2018 年 12 月至今任绝味食品股份有限公司董事。

7、朱燕建：独立董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1981 年出生，博士研究生学历，教授。2012 年 2 月至今任职于浙江大学经济学院，历任讲师、副教授，现任教授；2010 年 2 月至今任浙江大学金融研究院研究员。2017 年 5 月至今任公司独立董事；兼任横店影视股份有限公司独立董事，浙江三门农村商业银行股份有限公司独立董事，浙江常山农村商业银行股份有限公司独立董事。

## （二）监事会成员

1、陈伟洪：监事会主席，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年出生。中专学历，2004 年至今任公司测试员，2017 年 12 月至今任公司监事会主席。

2、游均：监事，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1997 年至今任公司生产主管，2018 年 4 月至今任公司监事。

3、李伟：监事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1980 年出生，中专学历。2000 年加入惠威，曾任公司生产计划部经理，现任职工代表监事、工程师。

## （三）高级管理人员

1、HONGBO YAO：总经理，简历详见“（一）董事会成员”。

2、姚宏远：副总经理，简历详见“（一）董事会成员”。

3、陈焕新：副总经理，男，中国国籍，无永久境外居留权，1963 年出生，本科学历，工程师。1983 年至 1986 年任福建省 121 地质队工程师；1986 年至 1997 年任福建省龙岩市矿产资源管理办公室工程师；1997 年加入惠威；2013 年 4 月至今任公司副总经理。

4、张小康：副总经理、董事会秘书，男，中国国籍，无永久境外居留权，1970 年出生，硕士研究生学历，中级会计师。1999 年 7 月至 2004 年 7 月任广州邮电通信设备有限公司证券部经理；2004 年 7 月至 2010 年 9 月任广东省旅游集团有限公司经营部经理；2010 年 10 月至 2011 年 11 月任广州御银科技股份有限公司证券事务专员；2011 年 12 月加入惠威，现任公司副总经理、董事会秘书。

5、姜宁：财务总监，女，中国国籍，无境外永久居留权，1986 年出生，本科学历，注册会计师。2008 年 6 月至 2010 年 1 月任格特拉克（江西）传动系统有限公司财务；2010 年 1 月至 2013 年 1 月任华普天健会计师事务所(北京)有限公司审计员；2013 年 1 月至 2013 年 12 月任东海证券股份有限公司投资经理；2014 年 1 月至 2014 年 12 月任广州证券股份有限公司投资经理；2015 年 1 月至 2018 年 3 月任中信证券股份有限公司投资经理；2018 年 8 月至今任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
HONGBO YAO	HiVi International Limited（惠威國際有限公司）	董事			
HONGBO YAO	HiVi Investment Limited（惠威投資有限公司）	董事			
HONGBO YAO	HiVi Tech Limited（惠威科技有限公司）	董事			
HUIFANG CHEN	Perfect Time Enterprise Limited（駿時企業有限公司）	董事			
HUIFANG CHEN	Sound Turbo Limited	董事			
HUIFANG CHEN	Perfectly Good Limited	董事			
HUIFANG CHEN	HiVi International Limited（惠威國際有限公司）	董事			
HUIFANG CHEN	Onfield International Development Limited（安盛國際發展有限公司）	董事			
HUIFANG CHEN	HiVi Investment Limited（惠威投資有限公司）	董事			

HUIFANG CHEN	Honour Hong Kong Group Limited(鴻昇香港集團有限公司)	董事			
HUIFANG CHEN	HiVi Tech Limited (惠威科技有限公司)	董事			
HUIFANG CHEN	Hui Jia Investments Limited (匯嘉投資有限公司)	董事			
吴战箴	暨南大学	教授、博士生导师			
吴战箴	气派科技股份有限公司	独立董事			
吴战箴	佳禾智能科技股份有限公司	独立董事			
王震国	虎童股权投资基金管理(天津)有限公司	董事、总经理			
王震国	任韵盛发科技(北京)股份有限公司	董事			
王震国	绝味食品股份有限公司	董事			
朱燕建	浙江大学	副教授			
朱燕建	横店影视股份有限公司	独立董事			
朱燕建	浙江三门农村商业银行股份有限公司	独立董事			
朱燕建	浙江常山农村商业银行股份有限公司	独立董事			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司高管的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会根据不同岗位的主要管理范围、职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平拟定，并提交董事会批准；公司董事、监事的薪酬方案分别由董事会、监事会拟定，提交股东大会审议。

董事会薪酬与考核委员会通过研究国家有关薪酬方面的法律、法规，国内外、行业内外的薪酬案例，提出董事与经理人员考核的标准，进行考核并提出建议，向董事会提交被考核人员的绩效评价报告。同时对公司的薪酬制度执行情况进行检查，并将检查结果上报董事会。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
HONGBO YAO	董事长、总经理	男	54	现任	36.96	否
HUIFANG	董事	女	54	现任	3.06	否

CHEN						
杜小汉	董事、总经理	男	56	离任	-	否
姚宏远	董事、副总经理	男	47	现任	37.74	否
阎忠民	董事	男	55	现任	5.80	否
吴战箴	独立董事	男	43	现任	5.00	否
朱燕建	独立董事	男	37	现任	5.00	否
王震国	独立董事	男	42	现任	5.00	否
张浩帆	监事	男	37	离任	8.20	否
李伟	职工代表监事	男	38	现任	11.59	否
陈伟洪	监事会主席	男	35	现任	8.40	否
游均	监事	男	44	现任	8.81	否
陈焕新	副总经理	男	55	现任	37.40	否
何俊宏	副总经理	男	55	离任	17.12	否
张小康	副总经理、董事会秘书	男	48	现任	37.62	否
杜一府	财务总监	男	39	离任	18.17	否
姜宁	财务总监	女	32	现任	18.00	否
合计	--	--	--	--	263.87	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	256
主要子公司在职员工的数量（人）	620
在职员工的数量合计（人）	876
当期领取薪酬员工总人数（人）	876
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	479
销售人员	94
技术人员	161
财务人员	15

行政人员	127
合计	876
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	80
大专	177
中专、高中及以下	619
合计	876

## 2、薪酬政策

公司建立了与员工晋升系统配套的薪酬体系，采用岗位工资制对生产类、销售类、技术类、行政类、财务类等以岗定薪。薪酬分配向战略性人才倾斜，确保核心人才收入水平的市场竞争力。员工薪酬政策会根据地域差异、人才供给情况、员工流失情况、行业环境变化程度以及企业支付能力等作动态调整。

## 3、培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，加强公司管理水平，公司结合经营和发展需要，制定年度培训计划。主要培训内容包括员工素质、职业技能、生产安全管理、风险意识等各个方面，针对不同岗位的员工分别进行相应的岗位培训，促进公司员工迅速提升在各自领域的技能，成长为专业人才。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规、部门规章的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会和管理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。公司治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件的要求。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，保证全体股东特别是中小投资者在股东大会上充分表达自己的意见并有效行使表决权，确保所有股东享有平等地位，保障所有股东的权利和义务。

#### 2、董事与董事会

公司依据有关法律法规和《公司章程》规定，严格按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》及各专门委员会的议事规则等相关制度对权限范围内的重大事项履行相应的审议程序，认真贯彻股东大会各项决议。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略与发展委员会，董事会及各专门委员会的人员构成符合法律法规的要求，各专门委员会各司其责，有效促进了董事会的规范运作和科学决策。

#### 3、监事与监事会

公司监事会依据《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行规定的职责，对公司董事会的规范运作、公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性、公司财务制度、经营情况、内部管理和控制制度、募集资金存放与使用情况等进行监督。

#### 4、关于信息披露及投资者关系管理

公司严格执行《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，明确信息披露责任人，保证公司的信息披露真实、准确、及时、完整，严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，公平对待所有股东，确保股东享有平等的知情权。

自公司法人治理结构相关制度制订以来，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和董事会秘书一贯依法规范运作履行职责，未出现任何违法违规现象，公司法人治理结构的功能不断得到完善。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，拥有独立完整的业务和自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。报告期内，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金的情形，也不存在公司为控股股东、实际控制人提供担保的行为。

### （一）资产完整

公司合法拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，以及与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，公司资产完整。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产及其他资源的情形。

### （二）人员独立

公司董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行，不存在有关法律、法规禁止的任职、兼职情况。董事、监事（公司职工代表出任的监事除外）由股东大会选举产生，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员由董事会提名委员会进行任职资格审查后向董事会提名，由董事会聘任。本公司不存在股东超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免的决定。

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

### （三）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度；公司拥有独立的银行账户，没有与其他单位共用银行账户；公司独立进行纳税申报和履行缴纳义务，独立对外签订合同。报告期内，公司的货币资金和其他资产没有以任何形式被股东、实际控制人及其控制的其他企业非经营性占用；公司没有为股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保，或转借授信额度。

### （四）机构独立

公司设有股东大会、董事会及其下属各专门委员会、监事会、管理层等决策、监督和经营管理机构。上述机构严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自职责，建立了有效的法人治理结构。公司建

立了一套完整的、适应公司发展需要的组织机构，并独立行使经营管理职权，与其他企业间没有机构混同的情形。

#### （五）业务独立

公司自设立以来，一直从事各类音响及扬声器单元的研发、生产和销售业务。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争的情况，亦不存在关联交易。公司各项业务独立运作，公司产品的销售不依赖于控股股东及实际控制人。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	68.88%	2018 年 04 月 20 日	2018 年 04 月 20 日	《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-021）
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.19%	2018 年 09 月 12 日	2018 年 09 月 12 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-051）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴战箴	4	2	2	0	0	否	2
王震国	4	1	3	0	0	否	2
朱燕建	4	1	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等相关规定开展工作，关注公司运作，认真履行职责，本着诚信勤勉义务，利用各自专业上的优势对公司信息披露、财务审计、公司治理、募集资金存放与使用、聘请审计机构等重要事项做出独立、客观、公正的判断，发表了独立意见。根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议并均得以被采纳。对公司财务及生产经营活动进行有效监督，提高公司决策的科学性和有效性，完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益。为公司未来的健康发展出谋划策，切实维护了公司和股东尤其是社会公众股东的利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略与发展委员会，并制定专门委员会议事规则。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

### 1、审计委员会

报告期内，公司审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》的规定履行职责，对公司的定期报告，内部控制自我评价报告，募集资金存放与使用情况专项报告及公司审计部提交的审计工作计划和工作报告进行了审议并发表了意见。并在详细了解公司财务状况和经营情况基础上，制定年度审计计划，对年度审计工作进行安排，在审计过程中与相关人员进行有效沟通，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

### 2、董事会提名委员会

报告期内，公司提名委员会根据《董事会提名委员会议事规则》的规定，对公司选举董事、聘任高级管理人员的事项进行了审议并发表了意见。提名委员会通过研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，对须提请董事会聘任的高级管理人员进行审查并提出建议。

### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，公司薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的要求，制定公司董事及高级管理人员的考核标准进行研究并组织考核，制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对公司的薪酬制度执行情况进行检查和监督，在促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。

### 4、战略发展委员会

报告期内，战略发展委员会根据《董事会战略发展委员工作细则》的规定，积极履职，对公司未来发展方向、业务布局和重大投资，以及董事会和经营管理层认为需要战略委员会做出评价和决策的事项，进行研究并提出建议供董事会决策参考。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司逐步建立和完善高级管理人员绩效考核标准和激励约束机制，公司第二届董事会由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的薪酬制度执行情况进行检查和监督。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为：公司 2018 年度高级管理人员薪酬方案合理、激励约束机制有效，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 03 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：一个或多个一般缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致企业无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。出现下列情形的，认定为重大缺陷：1)公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊；2)公司更正已公布的财务报告，以反映对重大错报的纠正；3)审计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4)审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；5)有关重大缺陷的内部控制评价结果没有在合理时间内得到整改，有可能影响财务报告的真实可靠性。</p> <p>(2) 重要缺陷：一个或多个一般缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但导致企业无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起企业管理层关注。出现下列情形的，认定为重要缺陷：1)在下列领域的控制存在缺陷，经综合分析不能合理保证财务报表信息的真实、准确和可靠，判定为重要缺陷：①是否根据一般公认会计准则对会计政策进行选择和应用的控制；②对非常规或非系统性交易的控制；③对财务报告流程与相关信息系统的内控。2)审计师发现当期财务报告存在重要缺陷，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；3)有关重要缺陷的内部控制评价结果没有在合理时间内得到整改，有可能影响财务报告的真实可靠性。</p> <p>(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：1)重要业务缺乏制度控制或制度体系严重缺失；2)管理层不胜任、不作为，或凌驾于内部控制之上；3)企业经营活动严重违反国家法律法规；4)企业重大决策程序或信息披露不合规；5)核心管理团队或关键岗位人员非正常流失严重；6)媒体负面新闻频现，对公司声誉或资本市场定价造成重大负面影响；7)有关重大缺陷的内部控制评价结果没有在合理时间内得到整改；8)企业重要信息泄密或知识产权受到侵权，削弱公司产品的市场竞争力并造成重大损失。</p> <p>(2) 重要缺陷：1)对重要业务的管理制度或授权控制存在缺陷；2)企业经营管理流程存在明显不符合经济效益情形；3)媒体负面新闻频现，对公司声誉或资本市场定价造成较大负面影响；4)有关重要缺陷的内部控制评价结果没有在合理时间内得到整改；5)企业重要信息泄密或知识产权受到侵权，削弱公司产品的市场竞争力但并未造成重大损失。</p> <p>(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：营业收入总额的 0.5% ≤ 错报；</p> <p>(2) 重要缺陷：营业收入总额的 0.2% ≤ 错报 &lt; 营业收入总额的 0.5%；</p> <p>(3) 一般缺陷：错报 &lt; 营业收入总额的 0.2%</p>	<p>(1) 重大缺陷：1)造成公司直接或潜在经济损失大于或等于 100 万元；2)对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露；3)连续 3 年及以上未维护、更新内控体系文件，未形成完整的内控抽样底稿。</p> <p>(2) 重要缺陷：1)造成公司直接或潜在经济损失大于或等于 50 万元且小于 100 万元；2)受到国家政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响；3)连续 2 年及以上未维护、更新内控体系文件，未形成完整的内控抽样底稿。</p> <p>(3) 一般缺陷：1)造成公司直接或潜在经济损失小于 50 万元；2)受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响；3)未按年度维护、更新内控体系文件，</p>

		未形成完整的内控抽样底稿。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，广州惠威电声科技股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 03 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	标准的无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 29 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2019]G18033060010 号
注册会计师姓名	陈昭、肖世超

#### 审计报告正文

广会审字[2019]G18033060010 号

广州惠威电声科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广州惠威电声科技股份有限公司财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广州惠威电声科技股份有限公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况和 2018 年度的经营成果以及现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广州惠威电声科技股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

#### 关键审计事项

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
收入确认	

<p>如财务报表附注五、25 点所述，2018 年度合并报表营业收入为 26,661.96 万元，由于收入确认是公司关键业绩指标之一，且存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入的确认认定为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的政策见附注三、24。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、测试公司销售与收款相关内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、检查主要客户合同相关条款及同行业上市公司收入确认方法，并评价收入确认是否符合会计准则的要求；</li> <li>3、检查主要客户的相关销售合同及订单、销售出库单、货物运输的物流单据、客户签收单、销售发票、银行单据等原始资料，并检查期后回款情况，核查收入的真实性，同时确认公司收入确认是否与披露的会计政策一致；</li> <li>4、检查京东和亚马逊外接供应商系统，核对公司的发货记录与客户的收货记录是否一致；</li> <li>5、通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，确认主要客户与公司不存在关联关系；</li> <li>6、选择样本向客户函证当期销售额及欠款余额；</li> <li>7、对营业收入执行截止性测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间。</li> </ol>
<p>存货跌价准备</p>	
<p>如财务报表附注五、5 点所述，截至 2018 年 12 月 31 日，公司合并报表存货余额为 11,555.75 万元，存货跌价准备余额为 347.10 万元，存货账面价值为 11,208.65 万元，较 2017 年 12 月 31 日增加 1,962.98 万元，增长幅度为 21.23%，存货周转率为 1.61。对于存货，管理层考虑其是否有客观性证据表明其存在跌价迹象。存货的可变现净值的确定需要管理层作出重大判断，因此我们将存货的跌价准备评估认定为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、评估和测试生产与仓储及存货跌价准备计提流程内部控制的设计及运行的有效性；</li> <li>2、获取并评价管理层对于存货跌价准备的计提方法和相关假设，考虑国家对于电子音响行业的相关政策以及公司的预期销售计划等因素对存货跌价准备的可能影响；</li> <li>3、对存货周转天数以及存货库龄进行审核并执行分析性程序，判断是否存在较长库龄的存货导致存货减值的风险；</li> <li>4、对存货进行盘点，了解存货的存储状况，是否明显毁损，以判断公司计提跌价准备是否充分；</li> <li>5、根据市场价格扣除进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后计算存货的可变现净值，将其与成本进行比较，复核管理层计算的存货跌价准备计提金额及相关会计处理。</li> </ol>

#### 四、其他信息

广州惠威电声科技股份有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括广州惠威电声科技股份有限公司2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估广州惠威电声科技股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广州惠威电声科技股份有限公司终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广州惠威电声科技股份有限公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就广州惠威电声科技股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：陈 昭

(有限合伙人)

中国注册会计师：肖世超

中 国 广 州

二〇一九年三月二十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广州惠威电声科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	87,000,917.41	241,506,278.85
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	10,612,102.81	6,946,930.63
其中：应收票据		
应收账款	10,612,102.81	6,946,930.63
预付款项	2,228,231.89	2,603,850.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,559,544.57	1,799,026.51
其中：应收利息	342,775.36	381,131.75
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	112,086,534.01	92,456,779.16
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	142,172,637.95	1,287,363.10
流动资产合计	355,659,968.64	346,600,228.55
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	978,779.97	1,396,972.29
固定资产	118,351,232.99	121,357,610.48
在建工程	1,642,511.49	1,720,195.71
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,389,532.79	6,923,933.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,100,358.01	3,792,215.45
递延所得税资产	2,223,795.63	1,715,388.01
其他非流动资产	932,640.31	963,040.35
非流动资产合计	133,618,851.19	137,869,355.48
资产总计	489,278,819.83	484,469,584.03
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	23,524,836.86	32,738,926.19
预收款项	2,182,461.56	3,611,603.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,496,345.86	6,731,981.06
应交税费	3,690,849.89	3,406,715.84
其他应付款	5,711,124.20	4,354,536.98
其中：应付利息		
应付股利		

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	40,605,618.37	50,843,763.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,423,042.98	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,423,042.98	
负债合计	44,028,661.35	50,843,763.86
所有者权益：		
股本	124,676,400.00	83,117,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	139,094,060.44	180,652,860.44
减：库存股		
其他综合收益	-1,843.72	-23,590.55
专项储备		
盈余公积	15,641,129.21	15,187,957.95
一般风险准备		
未分配利润	165,840,412.55	154,690,992.33
归属于母公司所有者权益合计	445,250,158.48	433,625,820.17

少数股东权益		
所有者权益合计	445,250,158.48	433,625,820.17
负债和所有者权益总计	489,278,819.83	484,469,584.03

法定代表人：HONGBO YAO

主管会计工作负责人：姜宁

会计机构负责人：姜宁

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	26,436,055.33	131,199,134.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	9,724,140.19	6,943,919.43
其中：应收票据		
应收账款	9,724,140.19	6,943,919.43
预付款项	660,440.84	904,491.59
其他应收款	911,064.22	1,071,477.12
其中：应收利息	161,315.07	266,876.19
应收股利		
存货	36,747,270.62	24,537,126.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	113,952,141.12	859,077.92
流动资产合计	188,431,112.32	165,515,227.67
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	251,176,063.01	251,176,063.01
投资性房地产		
固定资产	2,774,468.29	2,394,997.63
在建工程		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	454,954.64	481,717.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	922,125.98	965,823.82
递延所得税资产	204,093.51	187,458.80
其他非流动资产		201,500.00
非流动资产合计	255,531,705.43	255,407,560.74
资产总计	443,962,817.75	420,922,788.41
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	9,807,313.97	16,485,545.49
预收款项	981,464.88	881,039.53
应付职工薪酬	1,382,191.12	1,587,938.61
应交税费	307,614.34	81,630.46
其他应付款	43,798,819.90	2,109,413.34
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	56,277,404.21	21,145,567.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	56,277,404.21	21,145,567.43
所有者权益：		
股本	124,676,400.00	83,117,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	138,295,257.52	179,854,057.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,641,129.21	15,187,957.95
未分配利润	109,072,626.81	121,617,605.51
所有者权益合计	387,685,413.54	399,777,220.98
负债和所有者权益总计	443,962,817.75	420,922,788.41

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	266,619,585.12	263,855,357.28
其中：营业收入	266,619,585.12	263,855,357.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	251,869,947.29	228,731,889.29
其中：营业成本	170,504,979.71	162,743,428.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,119,683.83	2,848,261.76
销售费用	26,282,523.86	21,400,844.44
管理费用	29,902,940.06	27,513,097.92
研发费用	21,452,865.63	15,105,111.94
财务费用	-2,248,362.13	-1,741,669.48
其中：利息费用		
利息收入	1,973,973.64	2,188,598.38
资产减值损失	2,855,316.33	862,813.97
加：其他收益	2,437,239.88	2,462,895.00
投资收益（损失以“-”号填列）	4,045,961.65	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,854.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,232,839.36	37,591,217.59
加：营业外收入	9,603,652.64	1,337,523.01
减：营业外支出	101,727.23	475,398.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,734,764.77	38,453,342.50
减：所得税费用	2,508,653.29	4,841,614.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,226,111.48	33,611,727.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28,226,111.48	33,611,727.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	28,226,111.48	33,611,727.90
少数股东损益		

六、其他综合收益的税后净额	21,746.83	-50,808.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	21,746.83	-50,808.01
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	21,746.83	-50,808.01
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	21,746.83	-50,808.01
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	28,247,858.31	33,560,919.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,247,858.31	33,560,919.89
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.23	0.32
(二) 稀释每股收益	0.23	0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：HONGBO YAO

主管会计工作负责人：姜宁

会计机构负责人：姜宁

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	95,153,685.33	121,602,860.15
减：营业成本	66,839,853.19	87,586,954.49
税金及附加	244,538.42	569,758.44
销售费用	15,881,900.16	11,919,439.79
管理费用	9,667,590.43	10,756,563.95
研发费用	6,418,937.29	5,837,490.13
财务费用	-543,080.54	-760,657.21
其中：利息费用		
利息收入	963,336.95	1,011,543.12
资产减值损失	969,328.25	-277,595.21
加：其他收益	564,251.59	798,020.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2,919,402.74	22,500,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		463.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-841,727.54	29,269,388.81
加：营业外收入	5,696,308.40	1,162,658.01
减：营业外支出	52,728.84	74,067.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,801,852.02	30,357,979.55
减：所得税费用	270,139.46	989,973.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,531,712.56	29,368,005.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,531,712.56	29,368,005.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	4,531,712.56	29,368,005.69
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	303,758,861.61	310,092,823.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	84,808.49	105,675.94
收到其他与经营活动有关的现金	19,388,150.58	5,556,219.72
经营活动现金流入小计	323,231,820.68	315,754,719.23
购买商品、接受劳务支付的现金	188,340,037.36	195,110,097.28
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	71,447,468.55	64,155,100.96
支付的各项税费	20,222,719.34	22,194,739.12
支付其他与经营活动有关的现金	30,163,220.93	22,592,161.63
经营活动现金流出小计	310,173,446.18	304,052,098.99
经营活动产生的现金流量净额	13,058,374.50	11,702,620.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	318,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,707,556.17	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,747.57	119,353.27
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	321,709,303.74	119,353.27

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,757,502.82	22,647,919.13
投资支付的现金	458,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	472,757,502.82	22,647,919.13
投资活动产生的现金流量净额	-151,048,199.08	-22,528,565.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		165,396,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		165,396,600.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,623,520.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		9,615,550.60
筹资活动现金流出小计	16,623,520.00	9,615,550.60
筹资活动产生的现金流量净额	-16,623,520.00	155,781,049.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37,670.64	-106,256.09
五、现金及现金等价物净增加额	-154,575,673.94	144,848,847.69
加：期初现金及现金等价物余额	240,881,278.85	96,032,431.16
六、期末现金及现金等价物余额	86,305,604.91	240,881,278.85

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	108,108,722.28	144,850,531.35
收到的税费返还	57,201.79	105,675.94
收到其他与经营活动有关的现金	9,072,932.99	2,978,754.88
经营活动现金流入小计	117,238,857.06	147,934,962.17
购买商品、接受劳务支付的现金	96,292,600.70	101,875,078.92
支付给职工以及为职工支付的现金	18,004,207.68	16,238,781.20
支付的各项税费	2,833,605.76	6,924,447.12
支付其他与经营活动有关的现金	17,224,460.42	14,296,031.78
经营活动现金流出小计	134,354,874.56	139,334,339.02
经营活动产生的现金流量净额	-17,116,017.50	8,600,623.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	234,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,758,087.67	22,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,747.57	108,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流入小计	236,759,835.24	32,608,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,199,378.62	1,538,646.07
投资支付的现金	346,000,000.00	114,406,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00

投资活动现金流出小计	347,199,378.62	125,945,246.07
投资活动产生的现金流量净额	-110,439,543.38	-93,337,246.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		165,396,600.00
取得借款收到的现金	40,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	165,396,600.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,273,160.71	
支付其他与筹资活动有关的现金		9,615,550.60
筹资活动现金流出小计	17,273,160.71	9,615,550.60
筹资活动产生的现金流量净额	22,726,839.29	155,781,049.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,670.38	-22,155.20
五、现金及现金等价物净增加额	-104,833,391.97	71,022,271.28
加：期初现金及现金等价物余额	130,574,134.80	59,551,863.52
六、期末现金及现金等价物余额	25,740,742.83	130,574,134.80

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	83,176,000.00				180,652,860.44		-23,590.55		15,187,957.95		154,690,992.33		433,625,820.17

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	83,176,000.00				180,652,860.44		-23,590.55		15,187,957.95		154,690,992.33		433,625,820.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,558,800.00				-41,558,800.00		21,746.83		453,171.26		11,149,420.22		11,624,338.31
（一）综合收益总额							21,746.83				28,226,111.48		28,247,858.31
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								453,171.26		-17,076,691.26			-16,623,520.00
1. 提取盈余公积								453,171.26		-453,171.26			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-16,623,520.00			-16,623,520.00

											0.00		0.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	41,558,800.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	41,558,800.00												
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	124,676,400.00				139,094,060.44		-1,843.72		15,641,129.21		165,840,412.55		445,250,158.48

上期金额

单位：元

项目	上期												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	62,337,600.00				47,366,560.07		27,217.46		12,251,157.38		124,016,065.00		245,998,599.91	

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	62,337,600.00				47,366,560.07		27,217.46		12,251,157.38		124,016,065.00		245,998,599.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,780,000.00				133,286,300.37		-50,808.01		2,936,800.57		30,674,927.33		187,627,220.26
（一）综合收益总额							-50,808.01				33,611,727.90		33,560,919.89
（二）所有者投入和减少资本	20,780,000.00				133,286,300.37								154,066,300.37
1. 所有者投入的普通股	20,780,000.00				133,286,300.37								154,066,300.37
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,936,800.57		-2,936,800.57		
1. 提取盈余公积									2,936,800.57		-2,936,800.57		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	83,117,600.00				180,652,860.44		-23,590.55		15,187,957.95		154,690,992.33		433,625,820.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	83,117,600.00				179,854,057.52				15,187,957.95	121,617,605.51	399,777,220.98

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	83,117,600.00				179,854,057.52				15,187,957.95	121,617,605.51	399,777,220.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,558,800.00				-41,558,800.00				453,171.26	-12,544,978.70	-12,091,807.44
（一）综合收益总额										4,531,712.56	4,531,712.56
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									453,171.26	-17,076,691.26	-16,623,520.00
1. 提取盈余公积									453,171.26	-453,171.26	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,623,520.00	-16,623,520.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	41,558,800.00				-41,558,800.00						
1. 资本公积转	41,55				-41,558						

增资本（或股本）	8,800.00				,800.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	124,676,400.00				138,295,257.52				15,641,129.21	109,072,626.81	387,685,413.54

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	62,337,600.00				46,567,757.15				12,251,157.38	95,186,400.39	216,342,914.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	62,337,600.00				46,567,757.15				12,251,157.38	95,186,400.39	216,342,914.92
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	20,780,000.00				133,286,300.37				2,936,800.57	26,431,205.12	183,430,606.66

(一) 综合收益总额										29,368,005.69	29,368,005.69
(二) 所有者投入和减少资本	20,780,000.00				133,286,300.37						154,066,300.37
1. 所有者投入的普通股	20,780,000.00				133,286,300.37						154,066,300.37
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,936,800.57	-2,936,800.57	
1. 提取盈余公积									2,936,800.57	-2,936,800.57	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	83,117,600.00				179,854,057.52				15,187,957.95	121,617,605.51	399,777,220.98

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概述

2017 年 7 月 21 日，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2017]1024 号）和深圳证券交易所同意（深证上[2017]452 号文），公司在深交所中小板上市，股票简称：惠威科技，股票代码：002888。公司在广州市工商行政管理局南沙分局登记注册，统一社会信用代码为 914401156185158235，截止至 2018 年 12 月 31 日，注册资本为人民币 124,676,400.00 元。

#### 2、公司注册资本

人民币壹亿贰仟肆佰陆拾柒万陆仟肆佰元整。

#### 3、公司所属行业性质

公司属于电子制造业。

#### 4、公司经营范围

电子、通信与自动控制技术研究、开发；广播电视接收设备及器材制造（不含卫星电视广播地面接收设备）；音响设备制造；影视录放设备制造；家用视听设备零售；家用电器批发（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 5、公司的注册地和总部办公室地址

广州市南沙区东涌镇三沙公路 13 号。

#### 6、公司的法定代表人

HONGBOYAO.

#### 7、财务报告批注报出日

本财务报告业经公司董事会 2019 年 3 月 29 日批准对外报出。

合并财务报表范围包含广州惠威电声科技股份有限公司、珠海惠威科技有限公司、中山市惠威电器有限公司、广州骏声物业管理有限公司、HiVi Acoustics, Inc.。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制订的具体会计政策和会计估计，详见本附注三、“11、应收款项”、“12、存货”、“16、固定资产”、“24、收入确认方法”等各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益变动等有关信息。

### 2、会计期间

采用公历年度，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并。

除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

##### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

企业合并成本的确定：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收

合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务：公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表折算：外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### 一金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 一金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

#### 一金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

#### 一主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；

初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 一金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试/单独进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单个法人主体或自然人欠款余额超过人民币 100 万元（含 100 万元）的应收款项划分为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%

4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

—存货的分类：存货分为原材料、库存商品、半成品、在产品、委托加工物资、发出商品和低值易耗品等大类。

—存货的核算：购入原材料、包装物等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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。

## 13、持有待售资产

—非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

—根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

—出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

—终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

—该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

—该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

—该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 14、长期股权投资

### （1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

### （2）长期股权投资初始投资成本的确定

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）

取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### （3）长期股权投资后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### （4）确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### （5）长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

（2）初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

（3）后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

（4）期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产的分类为：房屋建筑物及辅助设施、机器设备、运输设备、办公设备及其他。

固定资产计价：在取得时按实际成本计价。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物及辅助设施	年限平均法	6-20 年	5%	4.75-15.83%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	4-7 年	5%	13.57-23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-10 年	5%	9.50-31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及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根据其发生额予以资本化。

(2) 公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新再开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 18、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及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，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

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，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为应予以资本化的费用。

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。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；

捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；

如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

本公司无形资产使用寿命估计情况如下：

项 目	估计使用寿命
土地使用权	土地使用证登记年限
软件使用权	合同约定的使用期限或预计可带来未来经济利益的期限

无形资产减值准备：公司于资产负债表日检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产：

从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括租入固定资产改良支出和公交巴士站名服务等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
租入固定资产改良支出	直线法	按合同约定的租赁期
公交巴士站名服务费	直线法	按合同约定的冠名期
临时厂房及自有房屋建筑物装修支出	直线法	2-5 年
网站建设费	直线法	5 年

长期待摊费用的项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 23、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：该义务是

公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

销售商品收入的具体确认方法：国内销售和国外子公司销售，公司根据销售合同和销售订单，在将货物发出送达至约定地点并取得对方验收确认时确认收入；出口销售，公司以产品装上买方指定的船只，将货物交付承运人，报关出口获得海关签发的报关单时确认产品销售收入。

(2) 提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

(3) 提供他人使用公司资产取得收入的确认方法：当下列条件同时满足时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

## 25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，

如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量；

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

#### （2）递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

#### （3）递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

a: 商誉的初始确认。

b: 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（4）公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在

可预见的未来很可能不会转回。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司根据财政部 2018 年 6 月 15 日颁布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定和要求，对一般企业财务报表格式进行修订。本次会计政策变更不会对当期及会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产以及净利润产生影响。	公司 2019 年 3 月 29 日召开第二届董事第十五次会议审议通过了本次会计政策变更事项。	财政部于 2018 年 6 月 15 日发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）

本次会计政策变更影响的报表内容：

2017.12.31/2017 年度	合并报表		母公司报表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	-	6,946,930.63	-	6,943,919.43
应收账款	6,946,930.63	-	6,943,919.43	-
其他应收款	1,417,894.76	1,799,026.51	804,600.93	1,071,477.12
应收利息	381,131.75	-	266,876.19	-
应付票据及应付账款	-	32,738,926.19	-	16,485,545.49
应付账款	32,738,926.19	-	16,485,545.49	-
管理费用	42,618,209.86	27,513,097.92	16,594,054.08	10,756,563.95
研发费用	-	15,105,111.94	-	5,837,490.13

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

28、其他：无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	3%、5%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
地方教育附加	应交流转税额	2%
教育费附加	应交流转税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州惠威电声科技股份有限公司	15%
珠海惠威科技有限公司	15%
广州骏声物业管理有限公司	20%
中山市惠威电器有限公司	20%
HiVi Acoustics, Inc.	按美国相关法律规定纳税

## 2、税收优惠

公司于 2015 年 10 月 10 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2015-2017 年按 15% 的税率缴纳企业所得税，2018 年通过高新技术企业复审，已过公示期尚未拿到证书，2018 年暂按 15% 税率预缴企业所得税。

珠海惠威科技有限公司于 2017 年 11 月 9 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2017-2019 年按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号）等规定，子公司广州骏声物业管理有限公司、中山市惠威电器有限公司 2018 年度所得按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	174,974.19	128,996.57
银行存款	85,393,400.18	239,887,912.10
其他货币资金	1,432,543.04	1,489,370.18
合计	87,000,917.41	241,506,278.85
其中：存放在境外的款项总额	2,922,434.50	1,202,639.31

其他说明

一货币资金 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额减少 154,505,361.44 元, 同比下降 63.98%, 主要系本期购买理财所致。

一截至 2018 年 12 月 31 日, 其他货币资金余额为 1,432,543.04 元, 其中: 建行龙行商务卡信用卡保证金 695,312.50 元; 支付宝余额 406,854.31 元; PayPal 余额 70,224.81 元; Amazon 余额 218,822.77 元以及苏宁易购余额 41,328.65 元。

一截至 2018 年 12 月 31 日, 公司不存在抵押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

## 2、应收票据及应收账款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	10,612,102.81	6,946,930.63
合计	10,612,102.81	6,946,930.63

### (1) 应收账款

#### 1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,321,117.09	100.00%	709,014.28	6.26%	10,612,102.81	7,403,248.23	100.00%	456,317.60	6.16%	6,946,930.63
合计	11,321,117.09	100.00%	709,014.28	6.26%	10,612,102.81	7,403,248.23	100.00%	456,317.60	6.16%	6,946,930.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,802,872.20	540,112.87	5.00%

1 至 2 年	350,193.71	35,019.35	10.00%
2 至 3 年	14,580.62	4,374.23	30.00%
3 至 4 年	895.40	447.70	50.00%
4 至 5 年	117,575.16	94,060.13	80.00%
5 年以上	35,000.00	35,000.00	100.00%
合计	11,321,117.09	709,014.28	6.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 252,696.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2018.12.31	账龄	比例%	坏账准备
第一名	非关联方	9,800,442.11	1 年以内	86.57	490,022.11
第二名	非关联方	364,912.64	1 年以内	3.22	18,245.63
第三名	非关联方	334,661.00	1 年以内	2.96	16,733.05
第四名	非关联方	111,580.05	1 年以内	0.99	5,579.00
第五名	非关联方	105,680.51	1 年以内	0.93	5,284.03
合计		10,717,276.31		94.67	535,863.82

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,190,616.95	98.31%	2,471,862.64	94.93%
1 至 2 年	29,221.14	1.31%	131,782.53	5.06%
2 至 3 年	8,188.67	0.37%	205.13	0.01%
3 年以上	205.13	0.01%		
合计	2,228,231.89	--	2,603,850.30	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：不适用

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位/项目名称	与本公司关系	2018.12.31	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	218,074.37	1 年以内	预付展会费
第二名	非关联方	150,000.00	1 年以内	预付租金
第三名	非关联方	117,856.22	1 年以内	预付展会费
第四名	非关联方	109,166.00	1 年以内	预付广告费
第五名	非关联方	76,182.00	1 年以内	预付油费
合计	--	671,278.59	--	--

其他说明：无

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	342,775.36	381,131.75
其他应收款	1,216,769.21	1,417,894.76
合计	1,559,544.57	1,799,026.51

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	342,775.36	381,131.75
合计	342,775.36	381,131.75

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,578,674.37	100.00%	361,905.16	22.92%	1,216,769.21	1,668,942.76	100.00%	251,048.00	15.04%	1,417,894.76

备的其他应收款										
合计	1,578,674.37	100.00%	361,905.16	22.92%	1,216,769.21	1,668,942.76	100.00%	251,048.00	15.04%	1,417,894.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	518,965.53	25,948.28	5.00%
1 至 2 年	500,838.84	50,083.88	10.00%
2 至 3 年	302,060.00	90,618.00	30.00%
3 至 4 年	119,110.00	59,555.00	50.00%
4 至 5 年	10,000.00	8,000.00	80.00%
5 年以上	127,700.00	127,700.00	100.00%
合计	1,578,674.37	361,905.16	22.92%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 110,857.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,244,609.06	1,152,825.40
其他	334,065.31	516,117.36
合计	1,578,674.37	1,668,942.76

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	保证金	300,000.00	1-2 年	19.00%	30,000.00
第二名	保证金	200,000.00	0-3 年	12.67%	47,500.00
第三名	代垫税款	136,694.86	1 年以内	8.66%	6,834.74
第四名	租房押金	132,000.00	2-3 年	8.36%	39,600.00
第五名	租房押金	119,040.00	3-4 年	7.54%	59,520.00
合计	--	887,734.86	--	56.23%	183,454.74

5)因金融资产转移而终止确认的其他应收款  
不适用

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,807,786.35	1,601,599.88	30,206,186.48	29,287,315.60	1,947,220.75	27,340,094.85
在产品	8,064,857.81		8,064,857.81	11,228,619.81		11,228,619.81
库存商品	57,948,744.78	843,650.65	57,105,094.12	40,552,394.91	1,003,618.62	39,548,776.29
周转材料	282,798.31		282,798.31	350,038.45		350,038.45
半成品	16,852,001.72	1,025,735.56	15,826,266.16	13,952,918.20	423,034.06	13,529,884.14
委托加工物资	601,331.13		601,331.13	459,365.62		459,365.62
合计	115,557,520.10	3,470,986.09	112,086,534.01	95,830,652.59	3,373,873.43	92,456,779.16

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求  
否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,947,220.75	994,677.36		1,340,298.23		1,601,599.88

库存商品	1,003,618.62	1,070,117.05		1,230,085.02		843,650.65
半成品	423,034.06	846,145.26		243,443.76		1,025,735.56
合计	3,373,873.43	2,910,939.67		2,813,827.01		3,470,986.09

公司于报告期末对存货进行减值测试，根据成本与可变现净值孰低原则，按照成本高于可变现净值的金额计提了存货跌价准备。公司期末对已销售的库存商品及已领用所对应的跌价准备进行了转销。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	1,792,636.98	587,169.11
待抵扣进项税额	380,000.97	700,193.99
理财产品	140,000,000.00	
合计	142,172,637.95	1,287,363.10

其他说明：

其他流动资产 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额增加 140,885,274.85 元，幅度为 10,943.71%，主要系购买银行理财产品所致。

## 7、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,861,974.26	1,320,000.00		6,181,974.26
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资				

产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,861,974.26	1,320,000.00		6,181,974.26
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,296,051.97	488,950.00		4,785,001.97
2.本期增加金额	391,792.32	26,400.00		418,192.32
(1) 计提或摊销	391,792.32	26,400.00		418,192.32
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,687,844.29	515,350.00		5,203,194.29
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	174,129.97	804,650.00		978,779.97
2.期初账面价值	565,922.29	831,050.00		1,396,972.29

## 8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	118,351,232.99	121,357,610.48
合计	118,351,232.99	121,357,610.48

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物及 辅助设施	机器设备	办公设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	140,897,915.71	20,243,730.93	20,676,656.80	10,378,290.96	192,196,594.40
2.本期增加金额	2,099,667.91	4,667,085.25	2,335,222.10	483,877.09	9,585,852.35
(1) 购置		3,273,922.87	2,321,253.71	483,877.09	6,079,053.67
(2) 在建工程转 入	2,099,667.91	1,393,162.38	13,968.39		3,506,798.68
(3) 企业合并增 加					
3.本期减少金额	7,439.26	322,093.40	193,450.34		522,983.00
(1) 处置或报废	7,439.26	322,093.40	193,450.34		522,983.00
4.期末余额	142,990,144.36	24,588,722.78	22,818,428.56	10,862,168.05	201,259,463.75
二、累计折旧					
1.期初余额	38,822,141.52	9,354,118.57	14,013,514.85	8,649,208.98	70,838,983.92
2.本期增加金额	7,861,337.27	2,406,627.17	1,614,115.24	480,384.87	12,362,464.55
(1) 计提	7,861,337.27	2,406,627.17	1,614,115.24	480,384.87	12,362,464.55
3.本期减少金额	1,996.80	173,949.50	117,271.41		293,217.71
(1) 处置或报废	1,996.80	173,949.50	117,271.41		293,217.71
4.期末余额	46,681,481.99	11,586,796.24	15,510,358.68	9,129,593.85	82,908,230.76
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	96,308,662.37	13,001,926.54	7,308,069.88	1,732,574.20	118,351,232.99
2.期初账面价值	102,075,774.19	10,889,612.36	6,663,141.95	1,729,081.98	121,357,610.48

## 9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,642,511.49	1,720,195.71
合计	1,642,511.49	1,720,195.71

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宿舍楼装修工程	131,403.85		131,403.85			
办公楼弱电工程				168,918.92		168,918.92
消声室工程	1,511,107.64		1,511,107.64	158,114.41		158,114.41
待安装设备				1,393,162.38		1,393,162.38
合计	1,642,511.49		1,642,511.49	1,720,195.71		1,720,195.71

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预	工程	利息	其中：	本期	资金
							占预	进度	资本	本期	利息	来源
									化累	利息	资本	
									计金	资本	化率	

				金额			算比例		额	化金额		
珠海厂房改造工程	1,761,800.00		1,761,830.07	1,761,830.07			100.00%	100.00%				
监控设备	14,000.00		13,968.39	13,968.39			100.00%	100.00%				
办公楼弱电工程	337,800.00	168,918.92	168,918.92	337,837.84			100.00%	100.00%				其他
消声室工程	4,247,600.00	158,114.41	1,352,993.23			1,511,107.64	35.58%	35.58%				募股资金
宿舍楼装修工程	1,174,200.00		131,403.85			131,403.85	11.19%	11.19%				其他
待安装设备	1,393,200.00	1,393,162.38		1,393,162.38			100.00%	100.00%				募股资金
合计	8,928,600.00	1,720,195.71	3,429,114.46	3,506,798.68		1,642,511.49	--	--				--

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,778,084.30			3,985,994.29	9,764,078.59
2.本期增加金额				340,884.28	340,884.28
(1) 购置				340,884.28	340,884.28
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	5,778,084.30			4,326,878.57	10,104,962.87
二、累计摊销					
1.期初余额	1,613,601.32			1,226,544.08	2,840,145.40
2.本期增加 金额	111,190.56			764,094.12	875,284.68
(1) 计提	111,190.56			764,094.12	875,284.68
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,724,791.88			1,990,638.20	3,715,430.08
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	4,053,292.42			2,336,240.37	6,389,532.79
2.期初账面 价值	4,164,482.98			2,759,450.21	6,923,933.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
公交巴士站名服务费	32,499.85		26,000.04		6,499.81

车间防爆排风工程	127,192.40		33,180.72		94,011.68
招牌制作费	59,119.50		15,094.32		44,025.18
维修费	1,761,520.28		483,915.48		1,277,604.80
珠海分公司旗舰店装修费	905,179.10		184,104.24		721,074.86
北京分公司装修费用	348,674.40		89,280.96		259,393.44
网站建设费用	558,029.92		113,497.56		444,532.36
其他		260,401.42	7,185.54		253,215.88
合计	3,792,215.45	260,401.42	952,258.86		3,100,358.01

其他说明

无

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,407,788.77	665,352.30	3,981,767.08	600,620.14
内部交易未实现利润	2,655,245.85	398,286.88	1,841,900.39	279,913.64
可抵扣亏损			66,742.75	16,685.69
递延收益	3,423,042.98	513,456.45		
固定资产折旧	4,311,333.32	646,700.00	5,454,456.94	818,168.54
合计	14,797,410.92	2,223,795.63	11,344,867.16	1,715,388.01

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,223,795.63		1,715,388.01

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	136,533.96	99,471.95
可抵扣亏损	2,506,152.92	2,704,345.03

合计	2,642,686.88	2,803,816.98
----	--------------	--------------

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		324,904.83	
2019 年	30,028.27	30,028.27	
2020 年	320,354.43	320,354.43	
2021 年	198,426.21	198,426.21	
2022 年	1,830,631.29	1,830,631.29	
2023 年	126,712.72		
合计	2,506,152.92	2,704,345.03	--

其他说明：

## 13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产预付款	932,640.31	963,040.35
合计	932,640.31	963,040.35

其他说明：

## 14、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	23,524,836.86	32,738,926.19
合计	23,524,836.86	32,738,926.19

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	20,556,956.33	28,095,432.91
设备款	2,405,446.58	1,044,394.00
工程款	89,305.00	3,083,126.23
其他	473,128.95	515,973.05

合计	23,524,836.86	32,738,926.19
----	---------------	---------------

## 15、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	2,182,461.56	3,611,603.79
合计	2,182,461.56	3,611,603.79

### (2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

其他说明：

—预收款项 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日减少 1,429,142.23 元，幅度为 39.57%，主要是预收的货款减少导致。

—截至 2018 年 12 月 31 日，预收款项余额中无账龄超过 1 年的大额款项。

—截至 2018 年 12 月 31 日，预收款项余额中不存在预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## 16、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,729,512.38	65,900,264.99	67,137,138.75	5,492,638.62
二、离职后福利-设定提存计划	2,468.68	4,316,382.48	4,315,143.92	3,707.24
合计	6,731,981.06	70,216,647.47	71,452,282.67	5,496,345.86

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,697,423.37	61,229,770.38	62,468,608.30	5,458,585.45

2、职工福利费		131,592.91	131,592.91	
3、社会保险费	2,095.32	2,295,679.70	2,294,638.46	3,136.56
其中：医疗保险费	1,870.80	1,992,727.47	1,991,807.19	2,791.08
工伤保险费	74.84	55,786.57	55,764.39	97.02
生育保险费	149.68	247,165.66	247,066.88	248.46
4、住房公积金		990,485.00	990,485.00	
5、工会经费和职工教育经费	29,993.69	1,252,737.00	1,251,814.08	30,916.61
合计	6,729,512.38	65,900,264.99	67,137,138.75	5,492,638.62

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,368.92	4,195,443.36	4,194,234.92	3,577.36
2、失业保险费	99.76	120,939.12	120,909.00	129.88
合计	2,468.68	4,316,382.48	4,315,143.92	3,707.24

其他说明：

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,030,792.49	959,147.58
企业所得税	34,869.28	1,150,339.43
个人所得税	146,970.73	142,156.61
城市维护建设税	148,996.66	71,737.67
教育费附加	63,988.10	30,329.63
地方教育附加	42,504.28	20,219.76
土地使用税	209,858.58	210,633.18
房产税	998,196.53	801,502.38
环保税	1,935.58	
印花税	12,737.66	20,649.60
合计	3,690,849.89	3,406,715.84

其他说明：

## 18、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,711,124.20	4,354,536.98
合计	5,711,124.20	4,354,536.98

## (1) 应付利息

无

## (2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,269,440.00	3,913,725.00
其他	1,441,684.20	440,811.98
合计	5,711,124.20	4,354,536.98

## 19、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		3,553,870.00	130,827.02	3,423,042.98	政府拨入
合计		3,553,870.00	130,827.02	3,423,042.98	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
金湾区科技和工业信息化局第六批灾后扶持资金		606,090.00	60,609.00				545,481.00	与资产相关
珠海市金湾区科技和工业信息化局18年技术改造专项资金		1,039,680.00	61,885.71				977,794.29	与资产相关
省工业企业技术改造事后奖补		1,908,100.00	8,332.31				1,899,767.69	与资产相

(普惠性) 资金								关
合计		3,553,870.00	130,827.02				3,423,042.98	

其他说明:

一一根据《金湾区灾后复产扶持资金拟支持项目》文件,公司于2018年7月31日收到珠海市金湾区科技和工业信息化局下拨的“灾后复产扶持资金第六批”的项目补助606,090.00元,该笔补助资金属于与资产相关的政府补助,计入递延收益,按照资产剩余折旧年限平均摊销。

一一根据《关于2018年度金湾区技术改造专项资金拟支持项目》文件,公司于2018年8月27日收到珠海市金湾区科技和工业信息化局下拨的“18年技术改造专项资金”1,039,680.00元,该笔补助资金属于与资产相关的政府补助,计入递延收益,按照资产剩余折旧年限平均摊销。

一一根据《关于2018年广东省工业企业技术改造事后奖补》文件,公司于2018年12月17日和2018年12月18日分别收到17,800.00元和1,890,300.00元,该笔补助资金与2017年扬声器车间技改资产相关,属于与资产相关的政府补助,计入递延收益,按照资产剩余折旧年限平均摊销。

## 20、股本

单位:元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	83,117,600.00			41,558,800.00		41,558,800.00	124,676,400.00

其他说明:

2018年4月20日,公司召开2017年度股东大会,会议审议通过了2018年度利润分配方案,以2017年12月31日的总股本为基准,向全体股东每10股派发现金红利2元(含税),总计分配现金红利16,623,520.00元,同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股,共计转增股份总额41,558,800.00股,每股面值1元,合计增加股本41,558,800.00元,变更后的注册资本为人民币124,676,400.00元。

## 21、资本公积

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	180,652,860.44		41,558,800.00	139,094,060.44
合计	180,652,860.44		41,558,800.00	139,094,060.44

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期资本公积减少系2018年5月以资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增5股,共计转增股份总额41,558,800股。

## 22、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-23,590.55	21,746.83			21,746.83		-1,843.72
外币财务报表折算差额	-23,590.55	21,746.83			21,746.83		-1,843.72
其他综合收益合计	-23,590.55	21,746.83			21,746.83		-1,843.72

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 23、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,187,957.95	453,171.26		15,641,129.21
合计	15,187,957.95	453,171.26		15,641,129.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 24、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	154,690,992.33	124,016,065.00
调整后期初未分配利润	154,690,992.33	124,016,065.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,226,111.48	33,611,727.90
减：提取法定盈余公积	453,171.26	2,936,800.57
应付普通股股利	16,623,520.00	
期末未分配利润	165,840,412.55	154,690,992.33

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 25、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	264,374,947.50	169,433,589.64	261,808,867.81	161,564,868.89
其他业务	2,244,637.62	1,071,390.07	2,046,489.47	1,178,559.85
合计	266,619,585.12	170,504,979.71	263,855,357.28	162,743,428.74

## 26、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	967,190.26	835,831.03
教育费附加	414,062.02	355,945.90
房产税	1,087,445.31	967,295.44
土地使用税	209,280.78	202,633.18
车船使用税	9,949.44	23,036.16
印花税	153,795.42	226,514.78
地方教育附加	274,948.73	237,005.27
环境保护税	3,011.87	
合计	3,119,683.83	2,848,261.76

其他说明：

## 27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告及展位费	10,288,909.68	7,533,952.24
租赁费	1,695,593.32	1,745,309.52
人工费用	8,095,888.75	6,462,158.64
运输费	2,986,046.22	3,064,083.37
折旧与摊销	1,413,198.07	888,954.07
差旅费	423,695.58	287,709.48
报关费	210,736.97	218,576.49
售后维护费	534,222.19	641,907.32
其他	634,233.08	558,193.31

合计	26,282,523.86	21,400,844.44
----	---------------	---------------

其他说明：

## 28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	18,783,081.37	16,662,506.26
折旧费用	2,297,127.94	2,833,238.76
无形资产摊销费	201,096.75	266,218.52
长期待摊费用摊销	154,636.68	58,483.43
差旅费用及业务招待费	253,037.73	389,942.19
办公费用	765,342.05	689,842.92
运输费用及车辆使用费	986,967.05	1,367,657.40
物料消耗费用	160,326.88	102,862.73
维修费	398,680.61	381,735.56
租赁及水电费	866,132.89	776,628.66
其他	5,036,510.11	3,983,981.49
合计	29,902,940.06	27,513,097.92

其他说明：

## 29、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	14,124,027.82	10,082,849.21
折旧费用与摊销	1,864,526.70	1,525,568.79
研发材料	2,723,883.40	1,353,208.98
其他	2,740,427.71	2,143,484.96
合计	21,452,865.63	15,105,111.94

其他说明：

## 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		

减：利息收入	1,973,973.64	2,188,598.38
手续费支出	211,139.19	195,625.99
汇兑损益	-485,527.68	251,302.91
合计	-2,248,362.13	-1,741,669.48

其他说明：

### 31、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	363,553.84	-84,914.94
二、存货跌价损失	2,491,762.49	947,728.91
合计	2,855,316.33	862,813.97

其他说明：

### 32、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助：		
金湾区科技和工业信息化局第六批灾后扶持资金	60,609.00	
珠海市金湾区科技和工业信息化局 18 年技术改造专项资金	61,885.71	
省工业企业技术改造事后奖补（普惠性）资金	8,332.31	
小计	130,827.02	
收到的与收益相关的政府补助：		
境外参展专项资金补贴		107,900.00
珠海市文化创意发展专项资金补贴款		500,000.00
就业补贴款	261,945.91	95,295.00
科技创新券补助资金	170,000.00	316,000.00
金湾区科工信局 2017 年技术改造资金		297,700.00
研发经费投入补助	1,083,100.00	1,146,000.00
珠海市金湾区创新驱动资金及奖补资金	691,000.00	
金湾区科工信局 2017 年省级工业与信息化专项资金（工业机器人开发创新推广应用项目）	48,000.00	
个税手续费返还	33,066.95	
科技扶持政策兑现经费	19,300.00	

小计	2,306,412.86	2,462,895.00
合计	2,437,239.88	2,462,895.00

### 33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	4,045,961.65	
合计	4,045,961.65	

其他说明：

### 34、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		4,854.60
合计		4,854.60

### 35、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	9,121,700.00	950,000.00	
质量违约金及赔款	61,471.95	76,418.65	
无需支付的往来款		171,381.03	
其他收入	420,480.69	139,723.33	
合计	9,603,652.64	1,337,523.01	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊补贴	本期发生金 额	上期发生 金额	与资产相 关/与收 益相关
珠海市民营及中小企业发展专项（民营企业名牌名标奖励）		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	521,700.00		
2017年度南沙区		奖励	因从事国家鼓励和	是	否	100,000.00		

质量强区资助奖励款项			扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)					
金湾区政府 2017 年金湾区经济壮大发展专项-鼓励民营企业实施品牌发展道路资金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,500,000.00		
增资扩产奖励专项资金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,500,000.00		
上市扶持奖励		奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	5,500,000.00	250,000.00	
高新技术企业认定奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		700,000.00	
合计						9,121,700.00	950,000.00	

其他说明:

### 36、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	31,081.26	348,169.19	
对外捐赠	11,000.00	15,100.00	
罚款支出	11,773.69	34,292.44	
其他支出	47,872.28	77,836.47	
合计	101,727.23	475,398.10	

其他说明:

### 37、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,017,060.90	4,911,378.77
递延所得税费用	-508,407.61	-69,764.17
合计	2,508,653.29	4,841,614.60

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	30,734,764.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,633,061.51
子公司适用不同税率的影响	17,843.55
调整以前期间所得税的影响	125,714.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,969.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	24,566.21
加计扣除影响	-2,306,654.34
所得税费用	2,508,653.29

其他说明

## 38、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金及资金往来	1,573,479.57	
利息收入	2,350,735.51	1,927,182.74
政府补助	14,981,982.86	3,412,895.00
罚款收入	61,471.95	76,418.65
其他	420,480.69	139,723.33
合计	19,388,150.58	5,556,219.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

广告及推广费用	10,288,909.68	7,533,952.24
租赁及水电费用	2,561,726.21	2,521,938.18
差旅费及业务招待费用	718,588.57	719,978.23
运输费用及车辆使用费用	3,973,013.27	4,431,740.77
物料消耗费用	160,326.88	161,933.42
研发费用	5,464,311.11	2,775,394.99
修理费用	398,680.61	381,735.56
办公费用	765,342.05	783,654.45
往来款支出净额		549,573.56
其他	5,832,322.55	2,732,260.23
合计	30,163,220.93	22,592,161.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市申报及发行费用		9,615,550.60
合计		9,615,550.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 39、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,226,111.48	33,611,727.90
加：资产减值准备	2,855,316.33	862,813.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,780,656.87	9,723,435.15
无形资产摊销	875,284.68	660,527.27
长期待摊费用摊销	952,258.86	224,765.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-4,854.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填	31,081.26	348,169.19

列)		
财务费用（收益以“-”号填列）	-15,923.82	55,448.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,045,961.65	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-508,407.62	-69,764.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,121,517.34	-38,057,885.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,683,044.37	546,266.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,287,480.18	3,801,971.34
经营活动产生的现金流量净额	13,058,374.50	11,702,620.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	86,305,604.91	240,881,278.85
减：现金的期初余额	240,881,278.85	96,032,431.16
现金及现金等价物净增加额	-154,575,673.94	144,848,847.69

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	86,305,604.91	240,881,278.85
其中：库存现金	86,305,604.91	240,881,278.85
可随时用于支付的银行存款	174,974.19	128,996.57
可随时用于支付的其他货币资金	85,393,400.18	239,887,912.10
可用于支付的存放中央银行款项	737,230.54	864,370.18
三、期末现金及现金等价物余额	86,305,604.91	240,881,278.85

其他说明：

## 40、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	695,312.50	信用卡保证金
合计	695,312.50	--

其他说明：

## 41、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	5,163,453.79
其中：美元	751,725.61	6.8632	5,159,243.21
欧元	20.83	7.8473	163.46
港币	4,618.95	0.8762	4,047.12
应收账款	--	--	
其中：美元	124,971.20	6.8632	857,702.34
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			588.04
其中：美元	85.68	6.8632	588.04
其他应付款			97,345.57
其他美元	14,183.70	6.8632	97,345.57

其他说明：

## 42、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	3,553,870.00	递延收益	
与收益相关	2,306,412.86	其他收益	
与收益相关	9,121,700.00	营业外收入	
合计	14,981,982.86	--	--

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州骏声物业管理有限公司	广州	广州	物业管理、房屋出租	100.00%		同一控制下企业合并
中山市惠威电器有限公司	中山	中山	生产、经营各种喇叭、音箱	100.00%		同一控制下企业合并
珠海惠威科技有限公司	珠海	珠海	研发、生产和销售各类音响及喇叭	100.00%		同一控制下企业合并
美国惠威电声公司	美国	美国	电子产品销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司不存在子公司持股比例不同于表决权比例的情形。

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

公司不存在持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情形。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：无

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、短期借款、应收账款、应付账款、其他应收款、其他应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

## 2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

## 3、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

## 4、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

# 十、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

不适用

本企业最终控制方是 HONGBO YAO 、 HUIFANG CHEN。

其他说明：

公司的控股股东为 HONGBO YAO,持有公司股份比例为 62.78%,公司的实际控制人为 HONGBO YAO、HUIFANG CHEN 夫妇，二人合计持有公司股份比例为 66.32%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注 9、在其他主体中的权益。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
惠威国际有限公司	最终同一控制人
杜小汉、姚宏远、阎忠民、王震国、吴战箴、朱燕建、陈	董事、监事及高级管理人员

伟洪、张浩帆、游均、李伟、何俊宏、陈焕新、张小康、杜一府、姜宁	
Michael Yao	实际控制人 HONGBO YAO、HUIFANG CHEN 之子

其他说明

2018年2月1日，公司董事、总经理杜小汉辞职；2018年4月20日，公司监事张浩帆辞职；2018年7月30日，公司财务总监杜一府辞职；2018年9月20日，公司副总经理何俊宏辞职；2018年4月20日，选举游均为公司监事；2018年4月25日，聘任 HONGBO YAO 为公司总经理；2018年8月24日，选举阎忠民为公司非独立董事；2018年8月27日，聘请姜宁为公司财务总监。

#### 4、关联交易情况

##### (1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,638,759.38	2,887,025.40

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	Michael Yao			253,810.74	

### 十一、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2018 年 12 月 31 日，公司已签订的不可撤销经营租赁合同，在资产负债表日后需支付的最低租赁付款额如下：

项目	2018.12.31
1 年以内（含 1 年）	1,533,179.40
1-2 年（含 2 年）	1,371,635.97
2-3 年（含 3 年）	1,371,635.97
合计	4,276,451.34

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	49,870,560.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 十三、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	本期主营业务收入	本期主营业务成本	上期营业务收入	上期主营业务成本	分部间抵销	合计
多媒体系列	88,374,903.76	59,038,160.37	114,197,905.93	71,478,862.97		
家庭影院系列	46,796,484.02	25,592,702.22	36,200,452.32	19,615,076.90		
专业音响系列	47,252,628.32	31,623,990.62	35,793,525.70	24,259,968.39		
汽车音响	11,991,515.93	6,781,577.93	12,922,087.42	7,081,109.74		
喇叭系列	9,895,304.16	3,963,440.29	11,416,604.73	5,902,549.05		
公共广播系列	56,798,203.59	40,228,497.05	51,253,231.88	33,200,123.17		
耳机系列	3,019,673.33	1,989,811.28				
其他	246,234.39	215,409.91	25,059.83	27,178.67		
合计	264,374,947.50	169,433,589.64	261,808,867.81	161,564,868.89		

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	9,724,140.19	6,943,919.43
合计	9,724,140.19	6,943,919.43

##### (1) 应收账款

###### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,089,122.50	100.00%	364,982.31	3.62%	9,724,140.19	7,138,685.40	100.00%	194,765.97	2.73%	6,943,919.43
合计	10,089,122.50	100.00%	364,982.31	3.62%	9,724,140.19	7,138,685.40	100.00%	194,765.97	2.73%	6,943,919.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,286,866.16	364,343.31	5.00%
1 至 2 年	1,800.00	180.00	10.00%
2 至 3 年	1,530.00	459.00	30.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上			100.00%
合计	7,290,196.16	364,982.31	5.01%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 170,216.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2018.12.31	账龄	比例%	坏账准备
第一名	非关联方	7,206,786.25	1 年以内	71.43	360,339.31
第二名	子公司	2,798,926.34	0-4 年	27.74	-
第三名	非关联方	20,000.00	1 年以内	0.2	1,000.00
第四名	非关联方	8,533.00	1 年以内	0.08	426.65
第五名	非关联方	8,076.00	1 年以内	0.08	403.8
合计		10,042,321.59		99.53	362,169.76

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	161,315.07	266,876.19
其他应收款	749,749.15	804,600.93

合计	911,064.22	1,071,477.12
----	------------	--------------

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	161,315.07	266,876.19
合计	161,315.07	266,876.19

**(2) 其他应收款**

## 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,030,877.72	100.00%	281,128.57	27.27%	749,749.15	993,943.52	100.00%	189,342.59	19.05%	804,600.93
合计	1,030,877.72	100.00%	281,128.57	27.27%	749,749.15	993,943.52	100.00%	189,342.59	19.05%	804,600.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	92,972.43	4,648.63	5.00%
1 至 2 年	372,399.44	37,239.94	10.00%
2 至 3 年	242,000.00	72,600.00	30.00%
3 至 4 年	119,040.00	59,520.00	50.00%
5 年以上	107,120.00	107,120.00	100.00%
合计	933,531.87	281,128.57	30.11%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 91,785.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	97,345.85	92,679.13
保证金及押金	922,216.10	862,560.00
其他	11,315.77	38,704.39
合计	1,030,877.72	993,943.52

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	300,000.00	1-2 年	29.10%	30,000.00
第二名	租房押金	132,000.00	2-3 年	12.80%	39,600.00
第三名	租房押金	119,040.00	3-4 年	11.55%	59,520.00
第四名	保证金	100,000.00	2-3 年	9.70%	30,000.00
第五名	往来款	97,345.85	0-5 年	9.44%	
合计	--	748,385.85	--	72.59%	159,120.00

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	251,176,063.01		251,176,063.01	251,176,063.01		251,176,063.01
合计	251,176,063.01		251,176,063.01	251,176,063.01		251,176,063.01

#### (1) 对子公司投资

单位：元

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

					准备	余额
广州骏声物业管理有限公司	5,198,381.82			5,198,381.82		
中山市惠威电器有限公司	12,283,899.90			12,283,899.90		
珠海惠威科技有限公司	231,101,201.29			231,101,201.29		
美国惠威电声公司	2,592,580.00			2,592,580.00		
合计	251,176,063.01			251,176,063.01		

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	94,655,185.65	66,540,279.92	119,998,199.99	86,258,220.86
其他业务	498,499.68	299,573.27	1,604,660.16	1,328,733.63
合计	95,153,685.33	66,839,853.19	121,602,860.15	87,586,954.49

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		22,500,000.00
理财产品投资收益	2,919,402.74	
合计	2,919,402.74	22,500,000.00

### 十五、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-31,081.26	
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	11,558,939.88	

受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	411,306.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,045,961.65	
减：所得税影响额	2,402,213.83	
合计	13,582,913.11	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	6.44%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.34%	0.12	0.12

## 第十二节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人签名、公司章盖的的 2018 年度报告全文原件；
- （二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的会计报表原件；
- （三）载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并加盖公章的审计报告原件；
- （四）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司公告文件的正文及公告原稿；
- （五）其他相关资料。