

证券代码：833488

证券简称：伟旺达

主办券商：东莞证券



伟旺达
NEEQ:833488

广东伟旺达科技股份有限公司
Guangdong Wivtak Technology Co.,Ltd



年度报告

2016

公司年度大事记



2016年5月15日,《伟旺达风采》创刊了,彰显着伟旺达严肃、活泼的个性,承载着伟旺达更多的使命,标志着公司企业文化不断完善和升华!

我们也秉承“创新、共进、高效”的理念,以“展示伟旺达风采,反映员工心声,丰富文化生活,塑良好形象,培养优秀文化”为宗旨,让内刊日益新颖和独特。

随着公司规模扩大和生产集约化程度的提高,客户对于质量管理和经营模式提出了更高的要求,企业必须采用现代化的管理模式,使包括安全生产管理在内的所有生产经营活动科学化、规范化和法制化。

经过人力资源部及品质部精心统筹准备,我司于2016年5月份顺利通过了职业健康安全管理体系 OHSAS18000 的认证。



为了加强公司的环境意识、管理能力和保障措施,从而达到改善环境质量的目的是,经过人力资源部及品质部精心统筹准备,我司于2016年5月份已经顺利通过了环境质量管理体系 ISO14001 的认证。

公司在2016年分别参股了两家公司,公司名称分别为:

- 1、东莞市酷听电子科技有限公司
- 2、东莞市廷兴智能科技有限公司

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	24
第六节 股本变动及股东情况	26
第七节 融资及分配情况	28
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节 公司治理及内部控制	32
第十节 财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、伟旺达、伟旺达股份、伟旺达科技	指	广东伟旺达科技股份有限公司
子公司	指	湖北伟旺达电子有限公司
分公司	指	广东伟旺达科技股份有限公司东莞分公司
联营公司	指	东莞市酷听电子科技有限公司
联营公司	指	东莞市廷兴智能科技有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制企业之间的关系，以及可能
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司股东大会	指	广东伟旺达科技股份有限公司股东大会
公司董事会	指	广东伟旺达科技股份有限公司董事会
公司监事会	指	广东伟旺达科技股份有限公司监事会
《审计报告》	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 04 月 14 日出具的天健审（2017）7-255 号《审计报告》
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
律师事务所、莞泰律师	指	广东莞泰律师事务所
会计师事务所、审计机构、天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
高级管理人员、核心技术人员流失及技术泄密的风险	作为高新技术企业,公司业务新颖,在发展过程中积累了丰富的经验和技能。这些经验和技能由相关部门的高级管理人员及核心技术人员掌握,一旦上述人员发生离职的情况,将很可能导致技术泄密,对公司经营造成不利影响。公司将不断提高人力资源管理水平,并适时通过股权激励手段控制人员流失。
汇率波动带来的风险	报告期内,公司出口业务占主营业务收入 10.33%左右。公司出口的耳塞及数据线产品,主要出口地为印度,拉美及非洲地区。因同类产品在全球市场同台竞争,公司在海外市场面临较大压力。公司的出口产品主要以美元为结算货币,公司建立了完善的客户信用管理体系和货款回收控制办法,外销结汇及时,汇兑损益对公司业绩影响很小。但是如果人民币持续大幅升值,公司产品在国际市场的价格优势将被削弱,从而影响出口业务的发展、进而影响公司的整体经营业绩。
税收政策的风险	我司 2014 年 10 月 10 日,广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局与广东省地方税务局联合核发编号为“GR201444000420”号的《高新技术企业证书》,确认公司为高新技术企业,按 15%的税率征收企业所得税,公司自 2014 年到 2016 年享受高新技术企业按照 15%税率征收企业所得税优惠政策。但如果在后期经营中,公司不能通过高新技术企业认定,将对公司的盈利能力产生一定的影响。
关联交易的风险	2016 年公司向关联方东莞市鹏鼎电子有限公司的采购金额为 22,273,159.09 元,占当期同类采购总额的比例分别 12.15%;采购的材料为生产耳机的原材料线材。采购的材料为生产耳机的原材料线材。虽然公司向关联方采购为公允价格,但是公司存在向关联方采购原材料的风险。公司除向关联方东莞市鹏鼎电子有限公司采购线材外,还向无关联第三方东莞市恒声电线有限公司、东莞市鼎科电线科技有限公司采购线材。向无关联第三方采购线材有助于企业降低向关联方采购的风险。
股权相对集中及控股股东不当控制的风险	截至报告期末,公司实际控制人陈中伟、赵晓琼为夫妻关系,直接持有公司股份 36,000,000 股,占公司股本总额的 96%,根据《公司章程》和相关法律法规规定,实际控制人陈中伟、赵晓琼能够通过股东大会和董事会行使表决权并对公司实施控制和重大影响。虽然本公司建立了完善的法人治理结构,制定了关联交易回避表决制度等各项制度,在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制,但陈中伟、赵晓琼仍能凭借其控股地位,对本公司的人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成影响。
对主要客户的依赖风险	2016 年,前五名客户销售金额占公司全部营业收入的比例为 64.74%。公司客户较为集中,对主要客户业务依赖程度较高。因此,一旦宏观经济出现波动或大客户所处行业政策出现变化,则可能影响客户对公司产品的需求及订单,从而间接影响公司经营

	<p>和财务状况的稳定性。虽然公司制定了相应的内部控制制度,以加强合同管理和销售款项的回收管理,并且上述应收款项的账龄主要在一年以内,欠款客户主要为资本实力较雄厚的大型手机制造企业,但公司仍然存在应收账款余额较大引致发生坏账和应收账款周转率下降的风险。如果宏观经济形势、行业发展前景发生不利变化,个别客户经营情况发生不利变化,公司不能及时收回应收款项,将对公司的经营业绩造成不良影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	广东伟旺达科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Wivtak Technology Co.,Ltd
证券简称	伟旺达
证券代码	833488
法定代表人	陈中伟
注册地址	东莞市南城黄金路1号东莞天安数码城B区2号厂房1101-1107
办公地址	东莞市南城黄金路1号东莞天安数码城B区2号厂房1101-1107
主办券商	东莞证券股份有限公司
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路1号金源中心
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李雯宇, 李剑平
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	袁英
电话	13532624641
传真	0769-22203609
电子邮箱	fin-manager@weiwangda.com
公司网址	http://www.wivtak.com/wivtak.asp
联系地址及邮政编码	东莞市南城黄金路1号东莞天安数码城B区2号厂房1101-1107 523500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	广东伟旺达科技股份有限公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015年9月2日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	耳机和数据线的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	37,500,000
做市商数量	0
控股股东	陈中伟、赵晓琼
实际控制人	陈中伟、赵晓琼

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91441900761572943X	否
税务登记证号码	91441900761572943X	否
组织机构代码	91441900761572943X	否

注：公司的企业法人营业执照、税务登记证、组织机构代码已经三证合一，三证合一后的统一社会信用代码为 91441900761572943X。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	197,973,063.05	184,704,649.36	7.18%
毛利率	14.85%	13.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,839,798.21	3,222,057.04	112.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,857,428.72	3,155,967.28	85.60%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.87%	7.12%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.16%	7.66%	-
基本每股收益	0.19	0.11	72.70%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	148,187,375.49	129,715,728.50	14.24%
负债总计	86,015,878.59	87,731,388.30	-1.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,171,496.90	41,984,340.20	48.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.66	1.40	18.47%
资产负债率（母公司）	54.44%	66.33%	-
资产负债率（合并）	58.05%	67.63%	-
流动比率	1.21	1.16	-
利息保障倍数	7.76	4.91	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,597,120.21	8,521,273.26	-69.52%
应收账款周转率	2.53	2.71	-
存货周转率	15.53	14.58	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	14.24%	12.25%	-
营业收入增长率	7.18%	17.84%	-
净利润增长率	112.29%	1.07%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

普通股总股本	37,500,000	30,000,000	25%
计入权益的优先股数量	_____	_____	-
计入负债的优先股数量	_____	_____	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	1,240,792.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,304.51
非经常性损益合计	1,168,488.43
所得税影响数	186,118.94
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	982,369.49

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是一家电声产品生产商，主营业务为耳机及数据线的研发、生产和销售。公司主要承接移动通讯设备制造商耳机、数据线产品ODM业务，并拥有“威狐”以及“伟旺达”自主品牌产品，公司产品主要应用于各类移动通讯设备，辐射娱乐、家电等领域。

公司目前业务模式主要分为ODM业务以及自主品牌销售，其中ODM业务主要为国内外移动通讯设备制造商提供产品方案，再通过自主生产及委外加工的形式完成客户订单后直接销售。公司自主品牌产品则主要通过电商平台销售，面向终端耳机消费者。在销售区域划分上，公司销售区域以内销为主，但同时兼顾外销。

公司通过线上和线下渠道进行业务拓展、销售和品牌宣传，线下主要通过直接拜访客户、参加展会、展示厅、活动赞助等多种渠道进行业务拓展和品牌营销，线上主要通过京东商城、腾讯微商等电商渠道进行业务拓展、销售和品牌宣传。

2016年、2015年度公司的毛利率分别为14.85%、13.01%，公司毛利率相对稳定。未来公司将进一步加强耳机以及数据线线上、线下销售渠道建设，在ODM业务上在维护当前客户稳定性的基础上，继续拓展大型手机通讯设备制造商，争取成为一线品牌手机制造商耳机产品供应商。此外，公司目前正在积极进行自主品牌耳机涉及的以及品牌推广工作，以“威狐”和“伟旺达”品牌作为公司自主产品主线，以电商平台以及线下代理商为平台切入品牌耳机市场，进一步提高公司产品议价能力以及竞争力。

1、所处行业

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司属于制造业中的计算机、通信和其他电子设备制造业(分类代码C39)。根据国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)，公司开展的业务所属行业分类为“C制造业”中的“39计算机、通信和其他电子设备制造业”，细分行业为“3971电子元件及组件制造”。

2、主营业务

伟旺达是专业从事电子元件及组件制造业，自设立以来，公司致力于成为手机耳机、MP3耳机、电脑连接线、数据线为一体的高科技大型企业，公司主要提供为耳机以及数据线ODM的供应商，在国家政策的推动下，中国内需市场将得以释放，手机、家电、计算机等行业将保持高速发展态势，电声行业发展前景良好，促使相应的电声产品技术、种类和产业规模处于历史上发展最快的时期。

3、客户类型及销售渠道

公司主要客户为国内外业内知名企业，其资金实力雄厚、产品市场占有率领先、经营状况稳健，公司采用 ODM 营销为主，也兼有自有品牌营销。客户主要为手机生产制造商。

公司营销团队不断发掘并聚焦于目标顾客的现有或潜在需求，提供最佳组合的产品、服务或整体应用方案。公司基于自有品牌和自主知识产权，通过具体推广活动和有效沟通，了解并激发市场需求，今后发展方向以自有品牌为主，使利润最大化。

4、收入来源及商业模式要素

公司主要收入来源于耳机和数据线销售，不存在对单一客户的重大依赖。公司自主研发、生产，采取“以销定产”的订单生产方式，以销售部门发出的订单需求为生产过程的起点，辅以 ERP 系统，快速形成准确的生产计划。生产系统按照系统的订单需求信息（包括型号、数量、交付日期、批次等等）进行分解，高效实现从客户需求到生产到交付的信息传递和反馈。

销售是公司生产经营价值的中心环节，以满足客户需求为导向，采购、生产等其他业务紧密围绕市场的需求而展开。

报告期内公司商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年，全球宏观经济发展的不确定性增加，英国脱欧、美国换届等增加了未来国际宏观经济的变数；国内宏观经济呈现“新常态”特征，供给侧结构性改革不断取得进展，为中国经济长期可持续发展注入新动力。在消费电子产业，技术创新不断驱动产业发展，以人工智能、大数据、物联网为代表的新技术不断渗透到消费电子产品中，促进传统消费电子产品升级换代，促进新的消费电子产品形态的产生。2016 年全球智能手机市场平缓增长，根据国际调研机构 IDC 数据，2016 年全球智能手机市场继续保持稳定增长，出货量达到 14.70 亿部，较 2015 年增长 2.20%。报告期内，公司管理层积极进取，战略转型方向进一步明确，围绕产品升级由中低端向中高端发展的思路，大力发展自主品牌产品、智能可穿戴设备等，对内加强运营管理，加大技术研发投入，不断提高新产品开发能力；对外深入推进国际、国内大客户拓展，整

合全球技术、研发、市场优秀资源，进一步提升公司整体竞争力。

1、公司财务状况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额为 148,187,375.49 元，较上期末的 129,715,728.50 元，增加 18,471,646.99 元，增长 14.24%，主要为货币资金、在建工程增加所致。截止 2016 年 12 月 31 日，公司负债总额为 86,015,878.59 元，较上期末的 87,731,388.30 元，减少 1,715,509.71 元，下降 1.96%，主要为应付账款、长期借款减少所致。减少的原因为：本年度增加三个加工生产点，年末时需结清各加工点上年度加工款所致。截止 2016 年 12 月 31 日，公司净资产总额为 62,171,496.90 元，较上期末的 41,984,340.20 元，增加 20,187,156.70 元，增长 48.08%。主要原因为：本年定增 13,500,000.00 元及实现净利润 6,839,798.21 元。

2、公司经营成果

截止 2016 年 12 月 31 日，公司实现营业收入 197,973,063.05 元，较上年同期的 184,704,649.36 元增长 13,268,413.69 元，增幅 7.18%；主要原因为公司积极拓展客户，产品销售数量增加，实现公司业绩增长；营业成本 168,568,340.12 元，较上年同期的 160,677,962.54 元增长 7,890,377.58 元，增长 4.91%，主要原因为公司虽在本年度产品销售数量增加，由于管理层加大公司治理，降低生产环节成本，销售成本增长低于销售收入成长率；实现净利润 6,839,798.21 元，较上年同期的 3,221,892.53 元增长 3,617,905.68 元，增幅 112.29%。主要原因外销出口较去年增长 3.16 倍，且外销毛利率较高，人民币汇率年末与年初相比上升 7%；所以净利润实现了增长。

3、公司现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为 2,597,120.21 元，较上年度 8,521,273.26 元减少了 5,924,153.05 元，主要原因是第一点：公司产品销售货款虽有及时回收但较上年度减少 15,882,437.92 元，第二点：公司本年度增加多三个加工生产点，到年底时需及时结清本年度各加工点加工费致使现金流出；第三点：公司支付的各项税费较上年度多缴 1,531,445.32 元所致；投资活动产生的现金流量净额为 -18,456,919.54 元，上年同期数为-8,461,413.26 元，较上年有较大波动，主要原因是 2016 年年末投资东莞天安数码城 C 区 2 号厂房-1601 首期款含定金 13,072,300.00 元；筹资活动产生的现金流量净额为 21,818,532.78 元，上年同期数为-7,392,102.83 元，较上年有较大波动，主要原因是本年度针对内部员工进行股权激励，定增了 13,500,000.00 元。

4、业务发展情况

A、产品技术研发计划

公司已经掌握了包括高保真、炫动型重低音、防辐射抗干扰、主动降噪等多套核心制造技术，到目前为止，已有 2 项发明专利已通过国家知识产权局实质备案审查阶段，已有 10 多项实用新型专利获国家授

权，相关产品的研发、生产技术工艺已达到国内同行业领先水平。

B、2017年将开启“人工智能+智能硬件”的时代，公司以传感器、零组件和精密制造、智能制造为依托，做强零组件、做大成品，不断提升伟旺达在消费电子领域影响力，把握2017年智能硬件的新浪潮、新机会。

为了实现上述经营目标，公司主要措施为：

（1）构建高效引导型市场运行体制,调整市场架构，力求放权做实一线、快速决策、快速应变，提升市场开拓和销售效率与质量。

（2）经营目标强化利润导向，围绕如何提升市场攻坚能力和研发效能来牵引业务模式向自主品牌突进，支撑有竞争力的成品及品牌业务，实现营收与利润的同步快速发展。

（3）全面推进激励考核管理，构建绩效与收入挂钩的激励制度，做好价值创造、价值评价、价值分配，牵引提升战略执行力。

（4）继续对公司组织进行完善和优化，做到结构清晰、职责分明、权责匹配、各司其职，建立与公司战略转型和高速发展相匹配的管理体制。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	197,973,063.05	7.18%	-	184,704,649.36	17.84%	-
营业成本	168,568,340.12	4.91%	85.15%	160,677,962.54	17.85%	86.99%
毛利率	14.85%	-	-	13.01%	-	-
管理费用	16,493,155.22	14.14%	8.33%	14,449,835.02	17.01%	7.82%
销售费用	4,178,570.17	26.13%	2.11%	3,312,916.66	85.98%	1.79%
财务费用	539,185.93	-35.49%	0.27%	835,862.27	-21.98%	0.45%
营业利润	6,880,226.56	79.86%	3.48%	3,825,398.70	-6.21%	2.07%
营业外收入	1,240,792.94	1,140.79%	0.63%	100,000.00	1,438.46%	0.05%
营业外支出	30,457.21	155.02%	0.02%	11,943.24	-40.28%	0.01%
净利润	6,839,798.21	112.29%	3.45%	3,221,892.53	1.07%	1.74%

项目重大变动原因：

对与上一年度相比变动需说明的财务数据，分析如下：

1、营业收入增长 7.18%，公司持续稳健发展，营业收入较去年同期稳定增长；

2、营业成本增长 4.91%，主要由于营业收入增长。但因为生产过程中加强了内控管理，减少了材料的损耗和浪费，同时产能利用率得到较大的提升，使得营业成本增长的幅度小于营业收入增长的幅度。

3、销售费用增长 26.13%，主要由于营业收入增长，业务规模扩大，运输费用本年度 1,825,208 元，2015 年 1,143,300.49 元，较去年同期增长 681,907.51 元，增长比率：59.64%；业务宣传费本年度 192,454.53 元，2015 年度 12,300 元，较去年同期增长 180,084.53 元，增长比率：1455.82%；。

4、财务费用下降 35.49%，主要由于人民币贬值,汇兑收益本年度 634,537.14 元，2015 年 197,924.07 元，较去年同期增长 436,613.07 元，增长比率：220.60%；

5、营业利润增长 79.86%，主要由于 2016 年公司出口金额 20,427,625.98 元，2015 年出口金额 4,912,950.36 元，增加出口金额 15,514,675.62 元,增加比例:315.79%；出口毛利率高达:18.8%所致；

6、营业外收入增长 1,140.79%，主要为公司正式挂牌后，收到各级政府的新三板挂牌补助及公司成长性企业政府补助，其中收到企业成长培育专项资金 600,000.00 元，收到新三板挂牌奖励 500,000.00 元，收到贷款贴息 48,792.94 元，收到政府拨款科技创新专项资金 90,000.00 元，收到科学技术局专利申请资助资金 2,000.00 元，共计收到政府补贴金额 1,240,792.94 元。

7、营业外支出增长 155.02%，主要由于补缴税款所致。

8、净利润增长 112.29%，主要由于营业利润和营业外收入的增长所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	197,804,964.59	168,410,987.84	184,658,673.46	160,677,582.41
其他业务收入	168,098.46	157,352.28	45,975.9	380.13
合计	197,973,063.05	168,568,340.12	184,704,649.36	160,677,962.54

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
耳机	175,892,312.74	88.85%	163,179,397.72	88.35%
数据线	21,203,708.43	10.71%	21,479,275.74	11.63%
喇叭	708,943.42	0.36%		
合计	197,804,964.59	99.92%	184,658,673.46	99.98%

收入构成变动的的原因：

报告期内主营业务收入为电子产品销售收入，包括公司新研制产品取得的收入；其他业务收入主要为房屋租赁收入。

按照产品分类，报告年度内公司耳机收入占比同比上升 7.79%，主要原因是公司产量及品质都能保证客户需求，致使公司客户稳定，并且公司在新产品研发的部分产品已投入生产并销售。

报告年度内公司增加了喇叭销售，主要原因是同行业客户联创公司购买我司新研发一款产品所致。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	2,597,120.21	8,521,273.26
投资活动产生的现金流量净额	-18,456,919.54	-8,461,413.26
筹资活动产生的现金流量净额	21,818,532.78	-7,392,102.83

现金流量分析：

1、公司经营活动产生的现金流量净额 2,597,120.21 元,较上期下降 69.52%，主要原因是公司产品销售货款虽有及时回收但较上年度减少 15,882,437.92 元,第二个原因本年度增加多三个加工生产点，到年底时需及时结清本年度各加工点加工费致使现金流出。

2、公司投资活动产生的现金流量净额-18,456,919.54 元,较上期增多 118.13%，主要为公司计划购买一栋办公楼支付首期款及定金 13,072,300.00 元所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额 21,818,532.78 元,主要为年初公司进行股权激励,定增 13,500,000.00 元,又增加贷款及偿还利息所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳天珑移动技术有限公司	47,151,799.40	23.84%	否
2	深圳市泰衡诺科技有限公司	29,477,985.60	14.90%	否
3	TW SIYOTO ELECTRONIC COLTD	19,606,588.53	9.91%	否
4	深圳市富德康电子有限公司	17,114,557.98	8.65%	否
5	硕诺科技(深圳)有限公司	14,713,593.94	7.44%	否
合计		128,064,525.45	64.74%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	东莞市鹏鼎电子有限公司	22,273,159.10	12.15%	是
2	东莞市欣宏化工有限公司	7,462,004.13	4.07%	否
3	苏州市华诚源电子有限公司	6,827,862.52	3.73%	否
4	慈溪市掌起镇阿杰五金厂	5,751,085.68	3.14%	否
5	东莞市致让塑胶有限公司	5,429,979.98	2.96%	是
合计		47,744,091.39	26.05%	-

注：报告期内前五大供应商中，东莞市鹏鼎电子有限公司为公司控股股东实际控制人陈中伟的兄弟陈中华参股的企业，为公司的关联方，与公司存在关联交易。东莞市致让塑胶有限公司为公司控股股东实际控制人陈中伟的弟媳李佩控股的企业，为公司的关联方，与公司存在关联交易。

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	7,450,233.19	7,498,076.82
研发投入占营业收入的比例	4.04%	4.37%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	20
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

技术研发优势是公司的核心竞争力之一。公司具有较强的研发力量，具有针对用户需求开发产品的强大研发设计能力。随着企业不断增加研发投入，技术研发优势将不断增强。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	11,945,199.42	43.07%	8.06%	8,349,285.26	-39.45%	6.44%	1.62%
应收账款	74,203,024.62	0.01%	50.07%	74,196,851.41	34.39%	57.20%	-7.13%

存货	11,038,965.89	3.49%	7.45%	10,666,517.48	-6.23%	8.22%	-0.77%
长期股权投资	157,797.18		0.11%				0.11%
固定资产	10,381,570.30	-32.50%	7.01%	15,381,203.05	3.46%	11.86%	-4.85%
在建工程	15,631,819.25	13.22%	10.55%	13,806,819.06	24.14%	10.64%	-0.10%
短期借款	20,034,187.35	173.69%	13.52%	7,320,000.00	-43.87%	5.64%	7.88%
长期借款	4,773,909.56	-11.35%	3.22%	5,384,943.00	-9.29%	4.15%	-0.93%
资产总计	148,187,375.49	14.24%	-	129,715,728.50	12.25%	-	0%

资产负债项目重大变动原因：

1、本期公司货币资金余额 11,945,199.42 元，较上期增加 43.07%，主要原因系筹资活动现金流增加 13,500,000.00 元所致；

2、本期固定资产余额较上期减少 32.5%，主要原因系本期公司有一栋办公楼金额 5,910,648.36 元租赁给其他非关联公司，会计科目调整至投资性房地产所致；

3、本期公司短期借款余额 20,034,187.35 元，较上期增加 173.69%，主要原因系本期增加借款所致；

根据经审计的财务数据，2016 年度，公司实现营业收入 19,797.31 万元，净利润 683.98 万元；截至 2016 年 12 月末，公司总资产 14,818.74 万元，净资产 6,217.15 万元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、子公司基本情况：全资子公司

公司名称：湖北伟旺达电子有限公司
 公司住所：蕲春县经济开发区赤东工业园
 法定代表人：陈中伟
 经营范围：生产、销售电子产品、五金产品
 注册资本：人民币 500 万元
 成立日期 2005年7月29日
 营业期限 2005年7月29日至长期
 广东伟旺达科技股份有限公司持股比例：100%

2、分公司的基本情况

公司名称 广东伟旺达科技股份有限公司东莞分公司
 公司住所 东莞市东城区桑园玉岭工业区之一
 负责人 陈中伟
 类型 有限责任公司分公司（自然人投资或控股）
 成立日期 2015年4月8日
 营业期限 2015年4月8日至长期

3、联营公司的基本情况：

公司名称：东莞市酷听电子科技有限公司
 公司住所：东莞市南城街道黄金路 1 号天安数码城 A1 栋 1223
 法定代表人：王会斌
 经营范围：研发、销售：电子产品；货物进出口、技术进出口。（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。）
 注册资本：人民币 100 万元
 成立日期 2016年04月22日

营业期限 长期

广东伟旺达科技股份有限公司持股比例：50%

4、联营公司的基本情况：

公司名称：东莞市廷兴智能科技有限公司

公司住所：东莞市南城街道白马社区黄金路1号天安数码城B区2号厂房1106室

法定代表人：龙月专

经营范围：研发、销售：智能设备、电子产品、智能家居产品、智能家电、物联网配件；货物进出口、技术进出口。（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。）

注册资本：人民币1000万元

成立日期 2016年12月29日

营业期限 长期

广东伟旺达科技股份有限公司持股比例：13%

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财、委托贷款、衍生品投资情况

(三) 外部环境的分析

一、宏观形势

当前我国通讯设备行业高速发展，已经构建完成技术先进、业务齐全、覆盖全国的通讯网络，国内通讯设备制造业逐步形成完整的产业链。移动通讯设备的广泛使用以及不断地更新换代，为依附在移动通讯设备产品之上的电声产品提供了更为广阔的成长空间，同样为国内电声产品制造商转型和升级提供了良好的发展契机。工信部发布的《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》提出了未来15个领域发展的重点技术，其中包括网络和通信技术、电子专用设备制造技术。国家发改委、科技部、工信部、商务部、知识产权局联合发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》把“电力电子器件及变流装置”列为优先发展的高技术产业化重点领域。工业和信息化部2012年2月24日发布《电子信息制造业“十二五”发展规划》和国务院2013年8月8日下发《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》，此次意见重点指出建设宽带网络、4G网络、推进终端创新、发展电子基础产业创新能力等多方面具体的指导意见。这些将带动通信相关行业发展。

二、行业发展

从国内耳机市场看，中国是最大的耳机生产国家和消费市场，主要占据中低端耳机市场。目前，世界耳机行业的发展比较稳定，随着智能化、无线领域耳机技术的成熟，未来世界耳机市场将不断被细分并维持稳定增长。随着技术的进步，耳机产品的不断细化，中国耳机消费量保持较高的增长率。纵观整个耳机市场，外国品牌仍然在国内占据较大的市场份额。但是随着个性化消费的增长，消费者对耳机的个性化需求将越加明显，相应的耳机市场将被进一步细分，这将为耳机制造商创造了良好的发展机遇。国产品牌虽然起步较晚，但随着研发、生产、市场运作方面的积累不断增加，竞争力逐渐上升。从国内耳机市场看，中国是最大的耳机生产国家和消费市场，主要占据中低端耳机市场。随着娱乐生活逐渐丰富及各种掌上娱乐设备逐渐普及，耳机市场规模明显扩大。在耳机研发技术进步、产品细分程度提高等因素影响下，中国耳机市场需求将逐渐被释放，在全球耳机行业的竞争地位也将逐步提高。目前，中国耳机市场上，无线耳机产品发展迅速，成为一个不容忽视的增长点。有线耳机中产品多元化趋势明显，时尚耳机、降噪耳机、游戏耳机等纷纷成为市场潮流。整体上看，在技术升级和对用户需求细分这两大动力的推动下，中国耳机市场将继续保持良性发展趋势。消费类耳机产品朝着个性化、便携化的方向发展，耳机产品的生命周期越来越短，更新换代越来越快。而对于电声五金配件产品，五金行业是制造业的基础产业和重要组成部分，特别是近年来，凭借着行业规模、行业影响力和产品技术含量等方面的长足发展，五金行业有着较大的市场空间。其中可穿戴技术、智能技术仍将是公司发展的重点，而耳机做为移动音频的一部分，也承载着可

穿戴技术、智能技术产品的使命。

（四）竞争优势分析

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

1、技术与研发优势

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

截止报告期末，公司已获授权专利20项，在申请专利4项。自主创新能力不断增强。

2、客户资源优势

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

3、管理优势

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

4、品牌优势

自主品牌的建立和推广是获取高附加值、提升企业竞争力的关键。在自主品牌建设方面，自2013年年末至今，公司正在进行逐步落实自主品牌建设和推广工作。公司目前已经具备“威狐”和“伟旺达”两个耳机品牌，相应产品也正处于推广阶段，目前公司正积极通过电商平台以及寻找代理商的模式进行自主品牌的市场测试和销售。未来公司将进一步加大自主品牌建设力度，采取ODM以及自主品牌相结合的发展模式，在稳定ODM业务的基础上，进一步打开自身品牌的销售市场，以拓展自身产品议价空间。

（五）持续经营评价

稳定质量决定了公司庞大的客户群体，低于同行10%的价格更使伟旺达的经营蒸蒸日上。耳机做为手机的衍生品，具有不可替代的地位，随着手机行业的蓬勃发展，公司实行自主品牌和ODM双运营模式更是提高了公司对市场的把控力，使公司前景更乐观，后续伟旺达将迈过一道道的经营高峰，创造辉煌的成就。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长。综述，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

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

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，规范股东大会的召集、召开、

表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

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

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

（1）产业上下游互动加强，产品更新加快

伴随着手机通讯设备、电子设备等耳机终端配套设备产品的更新加快，我国耳机 OEM 和 ODM 企业，将进一步加强与下游合作生产商的合作，甚至逐步渗透到下游应用端产品的市场调研、产品研发以及生产技术革新等方面，更准确地找准市场定位。有利于电声生产商调整自身生产工艺以及促进产品更新换代，进而确保与下游客户维持良性互动，谋求更大的利润空间。同样在产品多样性方面，基于下游更新速度加快触发的供应需求将使得耳机产品更新换代加剧。未来，终端应用层面触发的产品升级将更加频繁，耳机行业上下游互动将更为紧密。

（2）消费需求细分，引发技术革新

随着人们生活水平的提升以及对生活品质要求的提高，在耳机消费方面，消费者更加注重耳机性能提升带来的听觉盛宴。因消费需求是触发耳机产品更新升级的重要因素，进而从耳机产品技术发展趋势看，高保真化、智能化、片式化、微型化、薄型化、低功耗、高功率、多功能、组件化是耳机产品新的发展方向。当前耳机行业面临着技术以及特征同质化较为严重特点，耳机生产商若在行业在充分且剧烈的竞争中拔得头筹，则需正面终端市场消费需求，革新技术以及提升产品性能，以争取更大的市场空间。

（3）国内品牌逐步崛起，占据市场份额

目前，在耳机市场上，知名度较高的大多数例如高斯、歌德、拜亚动力、声海、铁三角和索尼等外资品牌，在国内均有相应的代工制造商，伴随着我国耳机代工行业的不断发展成熟，相应 OEM 或者 ODM 制造商已经具备一定的技术水平，同样国内耳机产业发展已经具备一定规模和配套产业链条，但唯独的缺陷在于国内耳机缺乏品牌，目前，国外品牌大多是高端定位，与国内以及第三国家消费需求存在一定不匹配性，故而也将为国内品牌在中低端甚至步入高端耳机领域崛起创造了定位优势。未来，随着技术成熟以及品牌打造力度的加强，国内耳机品牌将逐步占据消费市场份额。

（4）谋求轻资产转型，行业进一步分层

目前，基于耳机代工行业存在成本高、议价被动、利润空间较小等缺陷，未来我国耳机 OEM 或者 ODM 企业将更加注重自身品牌经营和建设。为摆脱劳动密集带来的缺陷，大多数拥有技术以及品牌的企业将通过委外加工形式，逐步从技术被动型的 OEM 业务向完全拥有自主技术的 ODM 制造商过渡，并在此基础上建立自身品牌，最终在技术优势以及品牌优势相结合的基础上，实现轻资产类型企业转变，以此减低生产

运营成本，着重产品技术以及品牌效应的提升，增强自身产品的议价能力以及竞争力。

（二）公司发展战略

1、打造优质手机周边产品ODM服务商

目前公司产品主要作为耳机以及数据线供应商主要满足大型手机生产制造商的需求。随着移动通讯设备行业的不断升级以及更新换代，未来公司将进一步延伸自身产品类型，将产品涉及领域从耳机以及数据线产品向手机周边产品转变，以进一步获取下游应用端产品升级以及需求量扩大引发的对手机周边产品需求而带来的利润空间。公司将凭借自身多年 ODM 服务经营，积极进行产品以及业务扩展，打造成优质手机周边产品 ODM 服务商。

2、提升内部管理和质量控制

目前公司已经为中兴、金立等手机品牌提供 ODM 服务，为进一步提升公司作为 ODM 服务商的整体方案解决能力以及竞争力，避免因为内部品质管理不当致使关键客户丢失。未来公司将进一步加强自身生产、销售、研发等内部建设，提升内部管理和质量控制水平，以通过优质的管理方法以及质量控制水平满足更多大型手机生产制造商的认证要求。

3、加强自主品牌建设

未来公司将进一步加强自主品牌建设，走 OEM 以及自主品牌相结合的发展战略。自主品牌的定位以及发展对公司提升自身竞争实力和优势的延伸具备重要意义，公司作为 ODM 服务商经过长期的技术以及市场经验积累，已经具备建设自主品牌技术优势。公司现有“威狐”以及“伟旺达”品牌耳机也正处于市场测试阶段，若公司自主品牌市场推广良好，将进一步提升公司业绩。

4、拓展销售网络，加大营销力度

为进一步推动 ODM 业务以及自主品牌产品的发展，公司将加强营销人才队伍建设，在营销渠道方面充分利用线上电商品牌以及线下渠道进行产品宣传以及业务拓展。公司目前已在东莞南城天安数码城购置办公场所，后续规划在此建设产品展示中心，用于自身产品的营销和展示，加强营销力度，提升公司品牌形象。

5、加快资本运作步伐，争取创新层资格

公司计划引入做市商进行做市交易，努力提高公司股票的流动性，为后续资本运作创造便利条件；将着眼关注新三板分层制，由制度中提及创新层企业需承担责任及享受到投资者重点关注之信息，进入创新层将对公司股票流动性以及市值的提升具有较大的正面影响。因此，积极促使公司尽快进入新三板创新层，树立伟旺达科技在资本市场的品牌形象，将成为公司未来的一个重要目标。

6、加强人力资源建设

公司 2017 年将大力推进自主品牌研发及推广力度，公司对人才的需求程度达到前所未有的高度。为配合公司未来发展的需要，公司将大力寻求优秀研发、管理、销售人才的加盟。2017 年，公司将打破现有考核激励机制，根据不同的岗位、时期、任务制定不同的考核激励政策，除年终绩效奖金外，还将以优秀员工直接参与定向发行或者股票期权、限制性股票的形式建立灵活的股权激励机制，切实激发员工的工作热情，促进公司的健康平稳发展。

（三）经营计划或目标

1、产品技术研发计划

公司已经掌握了包括高保真、炫动型重低音、防辐射抗干扰、主动降噪等多套核心制造技术，到目前为止，已有 2 项发明专利已通过国家知识产权局实质备案审查阶段，已有 9 多项实用新型专利获国家授权，相关产品的研发、生产技术工艺已达到国内同行业领先水平。

2、营销计划

根据国际调研机构 IDC 数据，2016 年全球智能手机市场继续保持稳定增长，出货量达到 14.70 亿部，较 2015 年增长 2.20%。智能手机在市场规模不断扩大的同时，对零组件规格要求不断提升，以防水、立体声音效为代表的新应用驱动电声器件市场快速发展。2016 年可穿戴设备出货量为 1.02 亿支，较 2015 年增长 28.98%，成为消费电子领域增长最快的细分领域之一。

2017 年将开启“人工智能+智能硬件”的时代，公司以传感器、零组件和精密制造、智能制造为依托，做强零组件、做大成品，不断提升伟旺达在消费电子领域影响力，把握 2017 年智能硬件的新浪潮、新机会。

为了实现上述经营目标，公司主要措施为：

（1）构建高效引导型市场运行体制，调整市场架构，力求放权做实一线、快速决策、快速应变，提升市场开拓和销售效率与质量。

（2）经营目标强化利润导向，围绕如何提升市场攻坚能力和研发效能来牵引业务模式向自主品牌突进，支撑有竞争力的成品及品牌业务，实现营收与利润的同步快速发展。

（3）全面推进激励考核管理，构建绩效与收入挂钩的激励制度，做好价值创造、价值评价、价值分配，牵引提升战略执行力。

（4）继续对公司组织进行完善和优化，做到结构清晰、职责分明、权责匹配、各司其职，建立与公司战略转型和高速发展相匹配的管理体制。

3、人才计划

公司以人力资源战略规划为指引，明确了未来三年公司的人才发展计划，并分解逐步实施。公司通过多渠道引进专业和管理人才，并有配套完善的《晋升管理制度》、《绩效考核评价制度》、《员工培训指引》等系统性的保障制度。公司设立循环提升的培训体系，通过内部培训和外部培训课程，实际运用与理论相结合，确保员工素养持续提升，以适应公司持续发展。公司已建立中长期、年度、月度的多维度的激励机制，确保团队拓展的稳定性与创造力。

公司根据发展及市场开发的需要，进行管理体制和经营机制的调整和梳理，加强内部控制，提高开源节流，保证公司利润的稳健增长。

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素**1、高级管理人员、核心技术人员流失及技术泄密风险**

作为高新技术企业，公司业务新颖，在发展过程中积累了丰富的经验和技術。这些经验和技術由相关部门的高级管理人员及核心技术人员掌握，一旦上述人员发生离职的情况，将很可能导致技术泄密，对公司经营造成不利影响。公司将不断提高人力资源管理水平，并适时通过股权激励手段控制人员流失。

2、汇率波动带来的风险

报告期内，公司出口业务占主营业务收入10.33%左右。公司出口的耳塞及数据线产品，主要出口地为印度，拉美及非洲地区。因同类产品在全球市场同台竞争，公司在海外市场面临较大压力。公司的出口产品主要以美元为结算货币，公司建立了完善的客户信用管理体系和货款回收控制办法，外销结汇及时，汇兑损益对公司业绩影响很小。但是如果人民币持续大幅升值，公司产品在国际市场的价格优势将被削弱，从而影响出口业务的发展、进而影响公司的整体经营业绩。

3、税收政策风险

我司2014年10月10日,广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局与广东省地方税务局联合核发编号为“GR201444000420”号的《高新技术企业证书》，确认公司为高新技术企业，按15%的税率征收企业所得税，公司自2014年到2016年享受高新技术企业按照15%税率征收企业所得税优惠政策。但如果在后期经营中，公司不能通过高新技术企业认定，将对公司的盈利能力产生一定的影响。

4、关联交易的风险

2016年公司向关联方东莞市鹏鼎电子有限公司的采购金额为22,273,159.09元，占当期同类采购总额的比例分别12.15%；采购的材料为生产耳机的原材料线材。采购的材料为生产耳机的原材线材。虽然公司向关联方采购为公允价格，但是公司存在向关联方采购原材料的风险。公司除向关联方东莞市鹏鼎电子有限公司采购线材外，还向无关联第三方东莞市恒声电线有限公司、东莞市鼎科电线科技有限公司采购线材。向无关联第三方采购线材有助于企业降低向关联方采购的风险。

5、股权相对集中及控股股东不当控制的风险

截至报告期末，公司实际控制人陈中伟、赵晓琼为夫妻关系，直接持有公司股份36,000,000股，占公司股本总额的96%根据《公司章程》和相关法律法规规定，实际控制人陈中伟、赵晓琼能够通过股东大会和董事会行使表决权并对公司实施控制和重大影响。虽然本公司建立了完善的法人治理结构，制定了关联交易回避表决制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制，但陈中伟、赵晓琼仍能凭借其控股地位，对本公司的人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成影响。

6、对主要客户的依赖风险

2015年、2016年，公司对前五名客户销售金额占公司全部营业收入的比例为61.63%、64.74%。公司客户较为集中，对主要客户业务依赖程度较高。因此，一旦宏观经济出现波动或大客户所处行业政策出现变化，则可能影响客户对公司产品的需求及订单，从而间接影响公司经营和财务状况的稳定性。虽然公司制定了相应的内部控制制度，以加强合同管理和销售款项的回收管理，并且上述应收款项的账龄主要在一年以内，欠款客户主要为资本实力较雄厚的大型手机制造企业，但公司仍然存在应收账款余额较大引致发生坏账和应收账款周转率下降的风险。如果宏观经济形势、行业发展前景发生不利变化，个别客户经营情况发生不利变化，公司不能及时收回应收款项，将对公司的经营业绩造成不良影响。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	无

(二) 关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	否	_____
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	_____
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	_____
是否存在股权激励事项	否	_____
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	_____
是否存在自愿披露的重要事项	否	_____

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	30,000,000.00	26,632,292.07
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	_____	_____
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	_____	_____
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	_____	_____
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	_____	_____
6. 其他	_____	_____
总计	30,000,000.00	26,632,292.07

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
东莞市致让塑胶有限公司	采购货物	1,070,847.00	是
东莞市赢达电子有限公司	采购货物	1,295,726.50	是
东莞市酷听电子科技有限公司	销售商品	17,996.14	是
陈中伟、赵晓琼	关联担保	5,344,896.79	是
陈中伟、赵晓琼	关联担保	3,000,000.00	是
总计	-	10,729,466.43	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司充分利用关联方的优势和资源为公司经营发展提供便利,在一定程度上有利于降低公司运营成本。交

易有利于保证公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理、必要的。

（三）承诺事项的履行情况

关于避免同业竞争的承诺

为避免与公司的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

1、本人及本人控制的其他企业，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控制的其他企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人控制的其他企业按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

3、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

4、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
办公楼	抵押	6,861,212.13	4.97%	用于购买天安数码城二期办公楼
总计	-	6,861,212.13	4.97%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数			9,000,000	9,000,000	24.00%
	其中：控股股东、实际控制人			9,000,000	9,000,000	24.00%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100.00%	-1,500,000	28,500,000	76.00%
	其中：控股股东、实际控制人	30,000,000	100.00%	-3,000,000	27,000,000	72.00%
	董事、监事、高管			1,120,000	1,120,000	2.99%
	核心员工			380,000	380,000	1.01%
总股本		30,000,000	100.00%	7,500,000	37,500,000	100.00%
普通股股东人数		14				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈中伟	15,000,000	3,000,000	18,000,000	48.00%	13,500,000	4,500,000
2	赵晓琼	15,000,000	3,000,000	18,000,000	48.00%	13,500,000	4,500,000
3	胡忠川	-	140,000	140,000	0.37%	140,000	-
4	王万军	-	140,000	140,000	0.37%	140,000	-
5	游焕明	-	140,000	140,000	0.37%	140,000	-
6	黄成英	-	140,000	140,000	0.37%	140,000	-
7	罗丰	-	140,000	140,000	0.37%	140,000	-
8	谢阳华	-	140,000	140,000	0.37%	140,000	-
9	叶国敏	-	140,000	140,000	0.37%	140,000	-
10	袁英	-	140,000	140,000	0.37%	140,000	-
11	廖剑化	-	140,000	140,000	0.37%	140,000	-
12	王家超	-	140,000	140,000	0.37%	140,000	-

13	宋永桂	-	50,000	50,000	0.13%	50,000	-
14	王余亿	-	50,000	50,000	0.13%	50,000	-
合计		30,000,000	7,500,000	3,750,000	100.00%	28,500,000	9,000,000

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：

公司股东陈中伟、赵晓琼为夫妻关系，除上述情形外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况**（一）控股股东情况**

公司无控股股东。

（二）实际控制人情况

报告期内，陈中伟、赵晓琼分别持有公司48%的股权，陈中伟、赵晓琼为其一致行动人，两人合计持有公司96%股权，为公司的同实际控制人。

陈中伟，实际控制人之一，董事长兼总经理，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2004年4月创办东莞市伟旺达电子有限公司，经东莞市工商行政管理局核准，“东莞市伟旺达电子有限公司”于2015年06月01日变更为“广东伟旺达科技股份有限公司”，历任执行董事、执行董事兼经理，2015年5月起任公司董事长兼总经理，任期三年。

赵晓琼，实际控制人之一，女，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2004年4月创办东莞市伟旺达电子有限公司，经东莞市工商行政管理局核准，“东莞市伟旺达电子有限公司”于2015年06月01日变更为“广东伟旺达科技股份有限公司”，历任监事，2015年5月起任公司董事，任期三年。

截至报告期末，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年1月20日	2016年5月19日	1.80	7,500,000	13,500,000.00	14	0	14	0	0	否

募集资金使用情况：

该次股票发行募集资金用途为增加研发投入、投放市场推广、布局销售渠道及补充流动资金，公司严格按照股票发行方案规定的用途使用募集资金。

2016年1月11日，公司第一次临时股东大会审议通过《广东伟旺达科技股份有限公司2015年股票发行方案》议案，发行股票数量不超过7,500,000股（含），价格为1.8元/股，预计募集资金总额不超过13,500,000元（含）。截至2016年1月24日止，贵公司实际已向陈中伟、赵晓琼、胡忠川、游焕明、王万军、黄成英、谢阳华、罗丰、叶国敏、袁英、廖剑化、王家超、王余亿和宋永桂发行人民币普通股股票7,500,000股，募集资金总额人民币13,500,000.00元，其中，计入实收资本人民币柒佰伍拾万元整（¥7,500,000.00），计入资本公积（股本溢价）6,000,000.00元。本次定向增发业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具《验资报告》（天健验〔2016〕7-14号）。募集资金用于研发投入、补充流动资金，公司于2016年7月份已使用完毕，未改变募集资金用途。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求:

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
信用贷款	平安银行	3,000,000.00	10.00%	2016-12-1至2017-3-16	否
抵押贷款	招行银行	12,034,187.35	6.50%	2016-12-1至2017-6-8	否
抵押贷款	工商银行	5,000,000.00	5.66%	2016-1-12至2017-1-11	否
抵押贷款	招行银行	6,750,000.00	6.22%	2014-4-25至2024-4-24	否
合计	-	26,784,187.35	-	-	-

违约情况:

不适用

五、利润分配情况

不适用

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈中伟	董事长、总经理	男	43	高中	三年	是
赵晓琼	董事	女	43	高中	三年	是
游焕明	董事	男	48	大专	三年	是
胡忠川	董事	男	34	初中	三年	是
王万军	董事	男	43	大专	三年	是
黄成英	监事会主席	男	42	本科	三年	是
罗丰	监事	男	36	中专	三年	是
谢阳华	监事	男	39	中专	三年	是
叶国敏	财务负责人	女	43	大专	三年	是
袁英	董事会秘书	女	33	本科	三年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司实际控制人、董事长兼总经理陈中伟与公司实际控制人、董事赵晓琼是夫妻关系，公司其他董监高之间与实际控制人之间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈中伟	董事长、总经理	15,000,000	3,000,000	18,000,000	48.00%	-
赵晓琼	董事	15,000,000	3,000,000	18,000,000	48.00%	-
胡忠川	董事	_____	140,000	140,000	0.37%	-
王万军	董事	_____	140,000	140,000	0.37%	-
游焕明	董事	_____	140,000	140,000	0.37%	-
黄成英	监事会主席	_____	140,000	140,000	0.37%	-
罗丰	监事	_____	140,000	140,000	0.37%	-
谢阳华	监事	_____	140,000	140,000	0.37%	-
叶国敏	财务负责人	_____	140,000	140,000	0.37%	-
袁英	董事会秘书	_____	140,000	140,000	0.37%	-
合计	-	30,000,000	7,120,000	37,120,000	98.98%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

--

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	15
生产人员	187	192
销售人员	19	23
技术人员	68	102
财务人员	9	9
员工总计	296	341

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	3
本科	8	13
专科	97	105
专科以下	190	220
员工总计	296	341

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司人员总数增加 45 人，特别加大了研发人员的招聘，2016 年研发人员新增入职 34 人，公司调整了招聘新员工学历门槛，2016 年学历结构优化，本科和专科人数上升；2016 年更新完善了薪酬制度，参照行业水平制定了具有吸引力和竞争力的薪资制度，本公司雇员的薪酬包括基本薪资、绩效考核等，同时依据相关法规参与相关政府机构推行的社会保险计划。

报告期，不存在需公司承担费用的离退休职工等情况。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	4	4	380,000
核心技术人员	68	97	

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司于 2016 年 1 月 11 日召开股东大会，公告编号：2016-001，审议通过《关于提名廖剑化等员工为公司核心员工的议案》，报告期内，核心员工人数没有发生变化。

本年度公司加大研发技术投入，研发多项新产品，故扩大招收研发技术人员，本期新增核心技术人员 29 人。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规则召开股东大会、董事会和监事会，已建立起以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。公司历次股东（大）会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司为规范募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效益，保护投资者的合法权益，制定了《募集资金管理制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序。报告期内，公司重大事项均通过了公司董事会或/和股东大会审议，会议的召集、召开程序符合相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定。

4、公司章程的修改情况

公司完成 2015 年股票发行方案所增加股份的登记工作，随后根据股票发行情况修改了公司章程，并办理了工商变更手续及对章程修正案进行了备案。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召	经审议的重大事项（简要描述）
------	---------	----------------

	开的次数	
董事会	6	<p>1. 2016年4月7日召开第一届董事会第四次会议</p> <p>(一)审议通过《2015年度总经理工作报告》</p> <p>(二)审议通过《2015年度董事会工作报告》</p> <p>(三)审议通过《2015年年度报告及摘要》</p> <p>(四)审议通过《2015年度利润分配预案》</p> <p>(五)审议通过《关于聘请2016年度财务报告审计机构的议案》</p> <p>(六)审议通过《2015年度财务决算报告和2016年度财务预算方案》。</p> <p>(七)审议通过《关于公司2016年度日常性关联交易预计的议案》</p> <p>(八)审议通过《关于2015年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况专项意见的议案》</p> <p>(九)审议通过《关于授权总经理2016年度申请授信、融资决策及办理权限的议案》</p> <p>(十)审议通过《关于追认公司关联交易的议案》</p> <p>(十一)审议通过《关于提议召开2015年年度股东大会的议案》</p> <p>2. 2016年7月1日召开第一届董事会第五次会议</p> <p>(一)审议通过《关于追认公司向银行申请授信额度及关联方为公司提供担保的议案》</p> <p>(二)审议通过《关于提议召开2016年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>3. 2016年7月7日召开第一届董事会第六次会议</p> <p>(一)审议通过《关于追认公司向关联方东莞市致让塑胶有限公司购买产品的议案》</p> <p>(二)审议通过《关于补充预计公司与关联方东莞市致让塑胶有限公司的日常性关联交易的议案》</p> <p>(三)审议通过《关于提议召开2016年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>4. 2016年8月16日召开第一届董事会第七次会议</p> <p>(一)审议通过《2016年半年度报告》</p> <p>(二)审议通过《关于出具<广东伟旺达科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》</p> <p>(三)审议通过《关于制定<广东伟旺达科技</p>

		<p>股份有限公司募集资金管理制度》的议案》</p> <p>(四)审议通过《关于提议召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>5. 2016 年 12 月 6 日召开第一届董事会第八次会议</p> <p>(一)审议通过《关于公司购买资产的议案》</p> <p>6. 2016 年 12 月 21 日召开第一届董事会第九次会议</p> <p>(一)审议通过《关于授予总经理 2017 年度申请银行等金融机构借款事项决策及办理权限的议案》</p> <p>(二)审议通过《关于公司 2017 年度日常性关联交易预计的议案》</p> <p>(三)审议通过《关于提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	2	<p>1. 2016 年 4 月 7 日召开第一届监事会第四次会议</p> <p>(一)审议通过《2015 年度监事会工作报告》</p> <p>(二)审议通过《2015 年年度报告及摘要》</p> <p>(三)审议通过《2015 年度利润分配预案》</p> <p>(四)审议通过《关于聘请 2016 年度财务报告审计机构的议案》</p> <p>(五)审议通过《2015 年度财务决算报告和 2016 年度财务预算方案》</p> <p>(六)审议通过《关于 2015 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况专项意见的议案》</p> <p>2. 2016 年 8 月 16 日召开第一届监事会第五次会议</p> <p>(一)审议通过《2016 年半年度报告》</p>
股东大会	5	<p>1. 2016 年 5 月 5 日召开 2015 年年度股东大会</p> <p>(一)审议通过《2015 年度董事会工作报告》</p> <p>(二)审议通过《2015 年度监事会工作报告》</p> <p>(三)审议通过《2015 年年度报告及摘要》</p> <p>(四)审议通过《2015 年度利润分配预案》</p> <p>(五)审议通过《关于聘请 2016 年度财务报告审计机构的议案》</p> <p>(六)审议通过《2015 年度财务决算报告和 2016 年度财务预算方案》</p> <p>(七)审议通过《关于公司 2016 年度日常性关联交易预计的议案》</p> <p>(八)审议通过《关于 2015 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况专</p>

		<p>项意见的议案》</p> <p>(九)审议通过《关于授权总经理 2016 年度申请授信、融资决策及办理权限的议案》</p> <p>(十)审议通过《关于追认公司关联交易的议案》</p> <p>2.2016 年 1 月 11 日召开 2016 年第一次临时股东大会</p> <p>(一)审议通过《关于提名廖剑化等员工为公司核心员工的议案》</p> <p>(二)审议通过《广东伟旺达科技股份有限公司 2015 年股票发行方案》。</p> <p>(三)审议通过《关于签署附生效条件的<股份认购协议>的议案》</p> <p>(四)审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》</p> <p>(五)审议通过《关于提请股东大会同意针对本次股票发行完成认购的情况修改公司章程的议案》</p> <p>(六)审议通过《关于提请股东大会同意授权财务负责人叶国敏办理针对本次公司股票发行完成认购的情况的公司相应注册资本变更登记以及<章程修正案>备案事宜的议案》</p> <p>3.2016 年 7 月 20 日召开 2016 年第二次临时股东大会</p> <p>(一)审议通过《关于追认公司向银行申请授信额度及关联方为公司提供担保的议案》</p> <p>4.2016 年 7 月 27 日召开 2016 年第三次临时股东大会</p> <p>(一)审议通过《关于追认公司向关联方东莞市致让塑胶有限公司购买产品的议案》</p> <p>(二)审议通过《关于补充预计公司与关联方东莞市致让塑胶有限公司的经常性关联交易的议案》</p> <p>5.2016 年 9 月 5 日召开 2016 年第四次临时股东大会</p> <p>(一)审议通过《关于制定<广东伟旺达科技股份有限公司募集资金管理制度>的议案》</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。《公司章程》规定了纠纷解决机制，公司制定了《关联交易管理制度》、《对外投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《财务管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列管理制度。公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。

报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）与公司官方网站（http://www.wivtak.com）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有限的沟通联系、事务处理等工作开展。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司合并范围的企业在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况：

公司拥有独立完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2、人员独立情况：

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东暨实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在挂牌合并体系内领薪，公司的劳动、人事及公司管理完全独立。

3、资产完整及独立情况：

公司合法拥有与目前业务有关的设备、商标、房屋等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立情况：

公司机构独立，已建立股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运营良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其

他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立情况：

公司成立以来，设置了独立的财务部门，并配备了相关财务人员，建立了符合国家法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税情况

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》等法律、法规及其他规范性文件的要求，结合公司自身的实际情况，已建立会计核算、财务管理和风险控制等公司内部重大管理制度，并有效执行，能满足公司当前发展需要。同时，公司在发展的过程中，会及时更新和完善相关制度，保障公司稳定运营。

1、关于会计核算体系：

报告期内，公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作；确保投资者能客观、真实、准确了解公司盈利和运营情况。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司未制定专门年度报告差错责任追究制度，但公司制定了《信息披露管理制度》，对信息披露的内容、范围、格式和时间，信息披露的管理，相关主体的职责，披露的媒体，保密制度，罚则等事项进行了明确规定，其中包括了年度报告差错责任追究的有关内容。报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》的有关要求开展信息披露工作。

公司将根据相关法律、法规及其他规范性文件，建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审(2017)7-255号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦
审计报告日期	2017年4月14日
注册会计师姓名	李雯宇, 李剑平
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2017〕7-255号

广东伟旺达科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东伟旺达科技股份有限公司（以下简称伟旺达公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。

在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，伟旺达公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了伟旺达公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：李剑平

中国·杭州

中国注册会计师：张云鹤

二〇一七年四月十四日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）1	11,945,199.42	8,349,285.26
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	五（一）2		1,950,000.00
应收账款	五（一）3	74,203,024.62	74,196,851.41
预付款项	五（一）4	89,725.50	41,085.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			

其他应收款	五（一）5	658,205.78	540,470.56
买入返售金融资产			
存货	五（一）6	11,038,965.89	10,666,517.48
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		97,935,121.21	95,744,209.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（一）7	157,797.18	
投资性房地产	五（一）8	5,910,648.36	
固定资产	五（一）9	10,381,570.30	15,381,203.05
在建工程	五（一）10	15,631,819.25	13,806,819.06
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（一）11	3,561,848.83	3,805,002.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）12	362,375.00	381,875.00
递延所得税资产	五（一）13	797,895.36	596,618.92
其他非流动资产	五（一）14	13,448,300.00	
非流动资产合计		50,252,254.28	33,971,518.79
资产总计		148,187,375.49	129,715,728.50
流动负债：			
短期借款	五（一）15	20,034,187.35	7,320,000.00
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	五（一）16	1,000,000.00	3,369,893.29
应付账款	五（一）17	52,174,343.55	60,504,047.26
预收款项	五（一）18	12,860.67	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）19	3,135,845.00	3,921,143.80

应交税费	五（一）20	4,032,498.86	4,229,343.87
应付利息	五（一）21	45,918.37	25,891.22
应付股利			
其他应付款	五（一）22	235,328.00	2,447,849.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五（一）23	570,987.23	528,276.20
其他流动负债			
流动负债合计		81,241,969.03	82,346,445.30
非流动负债：			
长期借款	五（一）24	4,773,909.56	5,384,943.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,773,909.56	5,384,943.00
负债合计		86,015,878.59	87,731,388.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）25	37,500,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）26	15,509,960.45	9,662,601.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）27	1,319,468.89	616,885.91
一般风险准备			
未分配利润	五（一）28	7,842,067.56	1,704,852.33
归属于母公司所有者权益合计		62,171,496.90	41,984,340.20
少数股东权益			
所有者权益总计		62,171,496.90	41,984,340.20
负债和所有者权益总计		148,187,375.49	129,715,728.50

法定代表人：陈中伟

主管会计工作负责人：叶国敏

会计机构负责人：叶国敏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		10,537,930.14	6,279,254.49
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			1,950,000.00
应收账款	十二（一）1	68,451,541.36	72,645,867.15
预付款项		89,725.50	41,085.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二（一）2	658,205.78	3,540,470.56
存货		9,868,286.87	10,089,268.21
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		89,605,689.65	94,545,945.41
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	十二（一）3	5,459,477.56	5,301,680.38
投资性房地产		5,910,648.36	
固定资产		6,595,597.53	11,311,269.73
在建工程		15,631,819.25	13,806,819.06
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		288,162.44	427,253.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		362,375.00	381,875.00
递延所得税资产		777,487.67	576,211.23
其他非流动资产		13,448,300.00	
非流动资产合计		48,473,867.81	31,805,108.85
资产总计		138,079,557.46	126,351,054.26
流动负债：			
短期借款		15,034,187.35	7,320,000.00
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			3,369,893.29
应付账款		46,626,361.95	57,055,609.83
预收款项		12,860.67	
应付职工薪酬		2,782,834.00	3,318,906.80
应交税费		3,090,270.54	4,146,518.58
应付利息		38,064.22	25,891.22
应付股利			
其他应付款		2,235,328.00	2,659,449.66
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		570,987.23	528,276.20
其他流动负债			
流动负债合计		70,390,893.96	78,424,545.58
非流动负债：			
长期借款		4,773,909.56	5,384,943.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,773,909.56	5,384,943.00
负债合计		75,164,803.52	83,809,488.58
所有者权益：			
股本		37,500,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,805,484.09	9,958,125.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,090,499.30	387,916.32
未分配利润		8,518,770.55	2,195,523.76
所有者权益合计		62,914,753.94	42,541,565.68
负债和所有者权益总计		138,079,557.46	126,351,054.26

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		197,973,063.05	184,704,649.36
其中：营业收入	五（二）1	197,973,063.05	184,704,649.36
利息收入		_____	_____
已赚保费		_____	_____
手续费及佣金收入		_____	_____
二、营业总成本		191,050,989.19	180,879,250.66
其中：营业成本	五（二）1	168,568,340.12	160,677,962.54
利息支出		_____	_____
手续费及佣金支出		_____	_____
退保金		_____	_____
赔付支出净额		_____	_____
提取保险合同准备金净额		_____	_____
保单红利支出		_____	_____
分保费用		_____	_____
营业税金及附加	五（二）2	1,229,925.61	586,664.44
销售费用	五（二）3	4,178,570.17	3,312,916.66
管理费用	五（二）4	16,493,155.22	14,449,835.02
财务费用	五（二）5	539,185.93	835,862.27
资产减值损失	五（二）6	41,812.14	1,016,009.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		_____	_____
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）7	-41,847.30	_____
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-41,847.30	_____
汇兑收益（损失以“-”号填列）		_____	_____
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,880,226.56	3,825,398.70
加：营业外收入	五（二）8	1,240,792.94	100,000.00
其中：非流动资产处置利得		_____	_____
减：营业外支出	五（二）9	30,457.21	11,943.24
其中：非流动资产处置损失		_____	_____
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,090,562.29	3,913,455.46
减：所得税费用	五（二）10	1,250,764.08	691,562.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,839,798.21	3,221,892.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润		_____	_____
归属于母公司所有者的净利润		6,839,798.21	3,222,057.04
少数股东损益		_____	-164.51
六、其他综合收益的税后净额		_____	_____
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		_____	_____
（一）以后不能重分类进损益的其他		_____	_____

综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,839,798.21	3,221,892.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,839,798.21	3,222,057.04
归属于少数股东的综合收益总额			-164.51
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.19	0.11
(二) 稀释每股收益		0.16	0.11

法定代表人：陈中伟 主管会计工作负责人：叶国敏 会计机构负责人：叶国敏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二(二)1	184,389,922.93	171,483,037.74
减：营业成本	十二(二)1	156,450,086.10	148,118,750.60
营业税金及附加		1,130,934.21	541,697.91
销售费用		4,127,159.17	3,301,616.66
管理费用	十二(二)2	15,600,535.15	13,448,541.16
财务费用		262,566.45	624,993.69
资产减值损失		-259,805.52	949,962.16
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十二(二)3	-42,202.82	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-42,202.82	

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,036,244.55	4,497,475.56
加：营业外收入		1,240,792.94	100,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		443.64	10,237.57
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,276,593.85	4,587,237.99
减：所得税费用		1,250,764.08	708,074.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,025,829.77	3,879,163.17
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		7,025,829.77	3,879,163.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		178,612,193.48	194,494,631.40
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		675,797.92	845,644.10
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	4,612,085.91	1,110,818.55
经营活动现金流入小计		183,900,077.31	196,451,094.05
购买商品、接受劳务支付的现金		132,070,282.10	147,173,336.43
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		26,851,300.15	21,638,847.39
支付的各项税费		8,498,254.43	6,966,809.11
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	13,883,120.42	12,150,827.86
经营活动现金流出小计		181,302,957.10	187,929,820.79
经营活动产生的现金流量净额		2,597,120.21	8,521,273.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	五（三）3		2,000,000.00
投资活动现金流入小计		0.00	2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,256,919.54	4,354,534.12
投资支付的现金		200,000.00	
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			4,806,879.14
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）4		1,300,000.00
投资活动现金流出小计		18,456,919.54	10,461,413.26
投资活动产生的现金流量净额		-18,456,919.54	-8,461,413.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		13,347,358.49	
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		32,335,864.35	8,175,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）5	3,048,792.94	2,550,000.00
筹资活动现金流入小计		48,732,015.78	10,725,000.00

偿还债务支付的现金		20,189,999.41	13,918,092.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,502,283.93	1,423,543.13
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	五（三）6	5,221,199.66	2,775,467.32
筹资活动现金流出小计		26,913,483.00	18,117,102.83
筹资活动产生的现金流量净额		21,818,532.78	-7,392,102.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,074.00	123,367.21
五、现金及现金等价物净增加额		5,965,807.45	-7,208,875.62
加：期初现金及现金等价物余额		4,979,391.97	12,188,267.59
六、期末现金及现金等价物余额		10,945,199.42	4,979,391.97

法定代表人：陈中伟

主管会计工作负责人：叶国敏

会计机构负责人：叶国敏

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		166,126,891.54	179,555,242.96
收到的税费返还		675,797.92	845,644.10
收到其他与经营活动有关的现金		4,609,556.80	1,810,818.55
经营活动现金流入小计		171,412,246.26	182,211,705.61
购买商品、接受劳务支付的现金		122,331,271.92	139,155,283.99
支付给职工以及为职工支付的现金		24,796,753.22	19,838,491.98
支付的各项税费		7,690,891.12	5,971,052.11
支付其他与经营活动有关的现金		12,610,781.65	10,320,189.64
经营活动现金流出小计		167,429,697.91	175,285,017.72
经营活动产生的现金流量净额		3,982,548.35	6,926,687.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		3,000,000.00	1,700,000.00
投资活动现金流入小计		3,000,000.00	1,700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,249,769.54	4,391,264.62
投资支付的现金		200,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			4,000,000.00
投资活动现金流出小计		18,449,769.54	13,391,264.62
投资活动产生的现金流量净额		-15,449,769.54	-11,691,264.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		13,347,358.49	

取得借款收到的现金		27,335,864.35	8,175,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,048,792.94	2,550,000.00
筹资活动现金流入小计		45,732,015.78	10,725,000.00
偿还债务支付的现金		20,189,999.41	10,918,092.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,232,100.58	1,211,769.80
支付其他与筹资活动有关的现金		5,221,199.66	2,775,467.32
筹资活动现金流出小计		26,643,299.65	14,905,329.50
筹资活动产生的现金流量净额		19,088,716.13	-4,180,329.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,074.00	123,367.21
五、现金及现金等价物净增加额		7,628,568.94	-8,821,539.02
加：期初现金及现金等价物余额		2,909,361.20	11,730,900.22
六、期末现金及现金等价物余额		10,537,930.14	2,909,361.20

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	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	30,000,000.00				9,662,601.96				616,885.91		1,704,852.33		41,984,340.20
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	30,000,000.00				9,662,601.96				616,885.91		1,704,852.33		41,984,340.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	7,500,000.00				5,847,358.49				702,582.98		6,137,215.23		20,187,156.70
(一) 综合收益总额											6,839,798.21		6,839,798.21
(二) 所有者投入和减少资本	7,500,000.00				5,847,358.49								13,347,358.49
1. 股东投入的普通股	7,500,000.00				5,847,358.49								13,347,358.49
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									702,582.98		-702,582.98		0.00
1. 提取盈余公积									702,582.98		-702,582.98		0.00
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	37,500,000.00				15,509,960.45				1,319,468.89		7,842,067.56		62,171,496.90

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	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	30,000,000.00				4,898,286.74				1,065,041.80		7,691,084.62	108,034.51	43,762,447.67
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	30,000,000.00				4,898,286.74				1,065,041.80		7,691,084.62	108,034.51	43,762,447.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					4,764,315.22				-448,155.89		-5,986,232.29	-108,034.51	-1,778,107.47

(一) 综合收益总额											3,222,057.04	-164.51	3,221,892.53
(二) 所有者投入和减少资本					-4,892,130.00							-107,870.00	-5,000,000.00
1. 股东投入的普通股					6,156.74							-107,870.00	-101,713.26
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					-4,898,286.74								-4,898,286.74
(三) 利润分配									387,916.32		-387,916.32		0.00
1. 提取盈余公积									387,916.32		-387,916.32		0.00
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					9,656,445.22				-836,072.21		-8,820,373.01		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					9,656,445.22				-836,072.21		-8,820,373.01		0.00
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年年末余额	30,000,000.00				9,662,601.96				616,885.91		1,704,852.33		41,984,340.20
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	------------	--	--------------	--	---------------

法定代表人：陈中伟 主管会计工作负责人：叶国敏 会计机构负责人：叶国敏

（八）母公司股东权益变动表

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00				9,958,125.60				387,916.32	2,195,523.76	42,541,565.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	30,000,000.00				9,958,125.60				387,916.32	2,195,523.76	42,541,565.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,500,000.00				5,847,358.49				702,582.98	6,323,246.79	20,373,188.26
（一）综合收益总额										7,025,829.77	7,025,829.77
（二）所有者投入和减少资本	7,500,000.00				5,847,358.49						13,347,358.49
1. 股东投入的普通股	7,500,000.00				5,847,358.49						13,347,358.49
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									702,582.98	-702,582.98	0.00
1. 提取盈余公积									702,582.98	-702,582.98	0.00
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	37,500,000.00				15,805,484.09			1,090,499.30	8,518,770.55	62,914,753.94	

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00							836,072.21	7,524,649.92	38,360,722.13	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	30,000,000.00							836,072.21	7,524,649.92	38,360,722.13	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,958,125.60			-448,155.89	-5,329,126.16	4,180,843.55	
（一）综合收益总额									3,879,163.17	3,879,163.17	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投											

入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									387,916.32	-387,916.32		0.00
1. 提取盈余公积									387,916.32	-387,916.32		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					9,656,445.22				-836,072.21	-8,820,373.01		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他					9,656,445.22				-836,072.21	-8,820,373.01		0.00
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					301,680.38							301,680.38
四、本年期末余额	30,000,000.00				9,958,125.60				387,916.32	2,195,523.76		42,541,565.68

财务报表附注

广东伟旺达科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广东伟旺达科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由陈中伟、赵晓琼发起设立，于 2004 年 4 月 23 日在东莞市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省东莞市。公司现持有统一社会信用代码为 91441900761572943X 的营业执照，注册资本 37,500,000.00 元，股份总数 37,500,000（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 28,500,000 股；无限售条件的流通股份 9,000,000 股。公司股票已于 2015 年 9 月 2 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属电子元器件行业。主要经营活动为电子产品、货物进出口和技术进出口的生产和销售；产品主要有：耳机、数据线。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 14 日第一届十三次董事会批准对外报出。

本公司将湖北伟旺达电子有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础**(一) 编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计**(一) 遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状

况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；

以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

1. 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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下

方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 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。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；

除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投

资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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	金额 200 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
代垫社保公积金组合	单独进行减值测试，经测试未减值的，不计提坏账准备
保证金/押金/备用金/出口退税/关联方资金拆借组合	

(2) 账龄分析法

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，以下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大，但存在减值迹象
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生

产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 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合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

(2) 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。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并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。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19
电子设备	年限平均法	3-10	5.00	9.5-31.67
其他设备	年限平均法	3-10	5.00	9.5-31.67

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括管理软件、土地使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
管理软件	5
土地使用权	45

3. 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。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：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资

产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其

中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确

认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售耳机、数据线等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十二) 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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十四）租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
湖北伟旺达电子有限公司	25%

（二）税收优惠

公司于 2014 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、广东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201444000420，有效期三年，2016 年度公司企业所得税适用 15%税率。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	45,261.46	751,142.80
银行存款	10,899,937.96	4,228,249.17
其他货币资金	1,000,000.00	3,369,893.29
合 计	11,945,199.42	8,349,285.26

(2) 其他说明

其他货币资金期末余额为使用受限的银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				1,950,000.00		1,950,000.00
合 计				1,950,000.00		1,950,000.00

(2) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	23,541,906.14	19,914,191.21
小 计	23,541,906.14	19,914,191.21

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	78,167,875.67	100.00	3,964,851.05	5.07	74,203,024.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	78,167,875.67	100.00	3,964,851.05	5.07	74,203,024.62

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	78,119,890.32	100.00	3,923,038.91	5.02	74,196,851.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	78,119,890.32	100.00	3,923,038.91	5.02	74,196,851.41

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	77,038,730.14	3,851,936.50	5.00
1-2年	1,129,145.53	112,914.55	10.00
小计	78,167,875.67	3,964,851.05	5.07

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 41,812.14 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市泰衡诺科技有限公司	16,153,570.72	20.67	807,678.54
深圳市天珑移动技术有限公司	14,866,267.73	19.02	743,313.39

深圳市富德康电子有限公司	10,721,359.93	13.72	536,068.00
TW SIYOTO ELECTRONIC CO.,LTD	9,683,224.28	12.39	484,161.21
东莞金卓通信科技有限公司	9,057,943.28	11.59	452,897.16
小 计	60,482,365.94	77.39	3,024,118.30

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	89,725.50	100.00		89,725.50	41,085.00	100.00		41,085.00
合 计	89,725.50	100.00		89,725.50	41,085.00	100.00		41,085.00

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
东莞市视拓装饰设计有限公司	50,000.00	55.73
广东联合电子服务股份有限公司	39,725.50	44.27
小 计	89,725.50	100.00

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	658,205.78	100.00			658,205.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	658,205.78	100.00			658,205.78

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	540,470.56	100.00			540,470.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	540,470.56	100.00			540,470.56

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
代垫社保公积金和个税	10,205.78		
押金保证金	648,000.00		
小 计	658,205.78		

(2) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	648,000.00	510,000.00
代缴社保公积金和个税	10,205.78	8,884.21
出口退税		21,586.35
合 计	658,205.78	540,470.56

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否关联方
湖南万安达集团涪澹实业有限责任公司	保证金	500,000.00	1-2 年	75.96		否
快钱支付清算信息有限公司	押金	60,000.00	1 年以内	9.12		否
湖南万安达集团普华实业有限责任公司	保证金	50,000.00	1 年以内	7.60		否
深圳天安智慧园区运营有限公司东莞分公司	押金	28,000.00	1 年以内	4.25		否

代缴社保公积金和个税	代扣代缴	10,205.78	1年以内	1.55		否
小计		648,205.78		98.48		

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,264,327.46		4,264,327.46	1,651,980.07		1,651,980.07
委托加工物资	3,034,740.04		3,034,740.04	3,975,512.96		3,975,512.96
库存商品	3,735,298.75		3,735,298.75	4,994,705.39		4,994,705.39
在产品	4,599.64		4,599.64	44,319.06		44,319.06
合 计	11,038,965.89		11,038,965.89	10,666,517.48		10,666,517.48

7. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	157,797.18		157,797.18			
合 计	157,797.18		157,797.18			

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
东莞市酷听电子科技有限公司		200,000.00		-42,202.82	
小 计		200,000.00		-42,202.82	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						

东莞市酷听电子科技有限公司					157,797.18	
小 计					157,797.18	

8. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	6,861,212.13	6,861,212.13
1) 固定资产转入	6,861,212.13	6,861,212.13
本期减少金额		
期末数	6,861,212.13	6,861,212.13
累计折旧和累计摊销		
期初数		
本期增加金额	950,563.77	950,563.77
1) 固定资产转入	950,563.77	950,563.77
本期减少金额		
期末数		
减值准备		
期末数	5,910,648.36	5,910,648.36
账面价值		
期末账面价值	5,910,648.36	5,910,648.36
期初账面价值		

9. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	11,120,987.50	735,734.28	4,760,901.87	1,706,495.92	431,079.98	18,755,199.55
本期增加金额		41,824.73	2,224,211.09		571,196.87	2,837,232.69
1) 购置		41,824.73	2,224,211.09		571,196.87	2,837,232.69

本期减少金额	6,861,212.13					6,861,212.13
1) 转入投资性 房地产	6,861,212.13					6,861,212.13
期末数	4,259,775.37	777,559.01	6,985,112.96	1,706,495.92	1,002,276.85	14,731,220.11
累计折旧						
期初数	1,130,504.52	220,738.91	1,201,779.47	589,264.64	231,708.96	3,373,996.50
本期增加金额	528,246.90	117,522.50	675,668.16	291,026.60	313,752.92	1,926,217.08
1) 计提	528,246.90	117,522.50	675,668.16	291,026.60	313,752.92	1,926,217.08
本期减少金额	950,563.77					950,563.77
1) 转入投资性 房地产	950,563.77					950,563.77
期末数	708,187.65	338,261.41	1,877,447.63	880,291.24	545,461.88	4,349,649.81
减值准备						
账面价值						
期末账面价值	3,551,587.72	439,297.60	5,107,665.33	826,204.68	456,814.97	10,381,570.30
期初账面价值	9,990,482.98	514,995.37	3,559,122.40	1,117,231.28	199,371.02	15,381,203.05

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天安二期写 字楼工程	15,631,819.25		15,631,819.25	13,806,819.06		13,806,819.06
合 计	15,631,819.25		15,631,819.25	13,806,819.06		13,806,819.06

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减 少	期末数
天安二期写 字楼工程	16,120,272.00	13,806,819.06	1,825,000.19			15,631,819.25

小 计	16,120,272.00	13,806,819.06	1,825,000.19			15,631,819.25
-----	---------------	---------------	--------------	--	--	---------------

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
天安二期写 字楼工程	96.97	95.00	1,072,207.47	335,660.41	2.15	银行借款
小 计	96.97	95.00	1,072,207.47	335,660.41	2.15	

11. 无形资产

项 目	土地使用权	管理软件	合 计
账面原值			
期初数	3,500,000.00	951,350.47	4,451,350.47
本期增加金额		9,700.00	9,700.00
1) 购置		9,700.00	9,700.00
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	3,500,000.00	961,050.47	4,461,050.47
累计摊销			
期初数	181,481.51	464,866.20	646,347.71
本期增加金额	82,524.48	170,329.45	252,853.93
1) 计提	82,524.48	170,329.45	252,853.93
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	264,005.99	635,195.65	899,201.64
减值准备			
账面价值			
期末账面价值	3,235,994.01	325,854.82	3,561,848.83
期初账面价值	3,318,518.49	486,484.27	3,805,002.76

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
停车位	381,875.00		19,500.00		362,375.00
合 计	381,875.00		19,500.00		362,375.00

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	3,663,233.39	557,648.10	3,977,459.47	596,618.92
内部交易未实现利润	1,601,648.37	240,247.26		
合 计	5,264,881.76	797,895.36	3,977,459.47	596,618.92

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	301,617.66	
可抵扣亏损	145,599.67	
小 计	447,217.33	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2021年	145,599.67		
小 计	145,599.67		

14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付长期资产购置款	13,448,300.00	
合 计	13,448,300.00	

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	17,034,187.35	7,320,000.00
保证借款	3,000,000.00	
合 计	20,034,187.35	7,320,000.00

16. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,000,000.00	3,369,893.29
合 计	1,000,000.00	3,369,893.29

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	52,174,343.55	60,504,047.26
合 计	52,174,343.55	60,504,047.26

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
宁波鑫丰泰电器有限公司	801,744.88	发票未到，未结算
东莞市恒声电线有限公司	616,357.72	发票未到，未结算
小 计	1,418,102.60	

18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	12,860.67	
合 计	12,860.67	

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,921,143.80	25,440,704.75	26,226,003.55	3,135,845.00
离职后福利—设定提存计划		623,916.40	623,916.40	
合 计	3,921,143.80	26,064,621.15	26,849,919.95	3,135,845.00

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,921,143.80	24,795,321.71	25,580,620.51	3,135,845.00
职工福利费		445,050.21	445,050.21	
社会保险费		182,548.83	182,548.83	
其中：医疗保险费		138,970.01	138,970.01	
工伤保险费		21,447.95	21,447.95	
生育保险费		22,130.87	22,130.87	
住房公积金		17,784.00	17,784.00	
小 计	3,921,143.80	25,440,704.75	26,226,003.55	3,135,845.00

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		595,134.64	595,134.64	
失业保险费		28,781.76	28,781.76	
小 计		623,916.40	623,916.40	

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,324,479.73	3,797,722.39
企业所得税	158,666.90	81,318.06
代扣代缴个人所得税		1,380.20
城市维护建设税	184,802.31	139,003.83
教育费附加	110,739.72	59,824.34
地方教育附加	21,939.30	39,882.89

堤围防护费		9,945.42
房产税	193,629.26	76,392.17
土地使用税	30,070.89	23,680.21
印花税	8,170.75	194.36
合 计	4,032,498.86	4,229,343.87

21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	8,002.50	10,660.22
短期借款应付利息	37,915.87	15,231.00
合 计	45,918.37	25,891.22

22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	234,328.00	224,650.00
拆借款		2,221,199.66
其他	1,000.00	2,000.00
合 计	235,328.00	2,447,849.66

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	570,987.23	528,276.20
合 计	570,987.23	528,276.20

24. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押担保借款	4,773,909.56	5,384,943.00
合 计	4,773,909.56	5,384,943.00

25. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00	7,500,000.00				7,500,000.00	37,500,000.00

(2) 其他说明

公司 2016 年 1 月定向增发股票 7,500,000 股，募集资金 13,500,000.00 元。募集资金扣减发行费用 152,641.51 元后，计入股本 7,500,000.00 元，计入资本公积 5,847,358.49 元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2016）7-14 号）。公司于 2016 年 6 月 20 日在东莞市工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

26. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	9,662,601.96	5,847,358.49		15,509,960.45
合 计	9,662,601.96	5,847,358.49		15,509,960.45

(2) 其他说明

本期资本公积变动详见详见本财务报表附注五（一）25. 股本之说明。

27. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	616,885.91	702,582.98		1,319,468.89
合 计	616,885.91	702,582.98		1,319,468.89

(2) 其他说明

本期增加系母公司按本期净利润的 10% 计提法定盈余公积。

28. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	1,704,852.33	7,691,084.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,839,798.21	3,222,057.04
减：提取法定盈余公积	702,582.98	387,916.32
减：净资产折股		8,820,373.01
期末未分配利润	7,842,067.56	1,704,852.33

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	197,804,964.59	168,410,987.84	184,658,673.46	160,677,582.41
其他业务收入	168,098.46	157,352.28	45,975.90	380.13
合 计	197,973,063.053	168,568,340.12	184,704,649.36	160,677,962.54

2. 税金及附加

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	562,440.28	338,473.72
教育费附加	245,596.45	148,914.42
地方教育附加	161,784.96	99,276.30
堤围防护费	2,008.25	
印花税	80,207.46	
房产税	149,868.22	
土地使用税	28,019.99	
合 计	1,229,925.61	586,664.44

(2) 其他说明

根据财政部财会[2016]22号关于《增值税会计处理规定》的通知；2016年1-4月印花

税、车船使用税等在管理费用中列报；2016年5-12月印花税、堤围防护费、房产税和土地使用税等在税金及附加中列报。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	1,809,046.33	1,798,823.51
运输费	1,825,208.00	1,143,300.49
差旅费	90,198.00	69,964.00
路桥费	139,885.01	163,831.18
报关费	18,484.00	2,900.00
折旧费	40,658.64	81,386.75
业务宣传费	192,454.53	12,370.00
其他	62,635.66	40,340.73
合 计	4,178,570.17	3,312,916.66

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利费	5,721,352.00	3,483,230.05
折旧与摊销	833,044.06	665,194.97
办公费	574,523.79	402,141.80
业务招待费	57,016.80	148,333.06
研发支出	7,450,233.19	7,498,076.82
租金及水电费	77,889.46	184,832.53
税费[注]	176,580.48	583,319.19
差旅及汽车费	661,046.36	429,861.60
中介服务费	434,411.01	805,849.05
其他	507,058.07	248,995.95
合 计	16,493,155.22	14,449,835.02

[注]本财务报表附注五（二）2. 税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,197,310.89	999,967.16
减：利息收入	50,192.62	69,600.84
汇兑损失	1,668.52	74,556.86
减：汇兑收益	634,537.14	197,924.07
银行手续费	24,936.28	28,863.16
合 计	539,185.93	835,862.27

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	41,812.14	1,016,009.73
合 计	41,812.14	1,016,009.73

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-41,847.30	
合 计	-41,847.30	

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,240,792.94	100,000.00	1,240,792.94
合 计	1,240,792.94	100,000.00	1,240,792.94

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
东莞市高新技术企业“育苗造林”行动计划		100,000.00	与收益相关

收到企业成长培育专项资金	600,000.00		与收益相关
收到新三板挂牌奖励	500,000.00		与收益相关
收到贷款贴息	48,792.94		与收益相关
收到政府拨款科技创新专项资金	90,000.00		与收益相关
收到科学技术局专利申请资助资金	2,000.00		与收益相关
小 计	1,240,792.94	100,000.00	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		10,000.00	
滞纳金罚款	30,457.21	1,943.24	30,457.21
合 计	30,457.21	11,943.24	30,457.21

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,452,040.52	850,569.14
递延所得税费用	-201,276.44	-159,006.21
合 计	1,250,764.08	691,562.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	8,090,562.29	3,913,455.46
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,213,584.35	587,018.32
子公司适用不同税率的影响	-18,603.16	-67,378.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,778.39	587,018.32
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	39,004.50	151,933.74
所得税费用	1,250,764.08	691,562.93

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款		941,217.71
政府补助	1,192,000.00	100,000.00
利息收入	50,192.62	69,600.84
承兑保证金	3,369,893.29	
合 计	4,612,085.91	1,110,818.55

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
期间费用	8,783,128.35	9,211,584.62
往来款	699,641.57	2,927,300.00
捐赠支出		10,000.00
滞纳金	30,457.21	1,943.24
承兑保证金	4,369,893.29	
合 计	13,883,120.42	12,150,827.86

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
拆借款		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
拆借款		1,300,000.00
合 计		1,300,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
拆借款	3,000,000.00	2,550,000.00
政府贴息	48,792.94	
合 计	3,048,792.94	2,550,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
拆借款	5,221,199.66	2,775,467.32
合 计	5,221,199.66	2,775,467.32

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,839,798.21	3,221,892.53
加：资产减值准备	41,812.14	1,016,009.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,926,217.08	1,440,081.45
无形资产摊销	252,853.93	249,657.66
长期待摊费用摊销	19,500.00	8,125.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,190,236.89	876,599.95
投资损失(收益以“-”号填列)	41,847.30	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-201,276.44	-159,006.21
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-372,448.41	708,295.21

经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	5,056,739.28	-21,565,784.25
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-12,198,159.77	22,725,402.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,597,120.21	8,521,273.26
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	10,945,199.42	4,979,391.97
减: 现金的期初余额	4,979,391.97	12,188,267.59
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,965,807.45	-7,208,875.62

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	10,945,199.42	4,979,391.97
其中: 库存现金	45,261.46	751,142.80
可随时用于支付的银行存款	10,899,937.96	4,228,249.17
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	10,945,199.42	4,979,391.97
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	55,556,959.95	19,914,191.21
其中：支付货款	55,556,959.95	19,914,191.21

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	银行承兑汇票保证金
投资性房地产	5,910,648.36	抵押贷款
固定资产	3,551,587.72	抵押贷款
在建工程	15,631,819.25	抵押贷款
合 计	26,094,055.33	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	470,182.02	6.9370	3,261,652.67
应收账款			
其中：美元	1,423,678.60	6.9370	9,876,058.45

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

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	
湖北伟旺达电子有限公司	湖北省蕲春县	湖北省蕲春县	制造业	100.00		同一控制下企业合并

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

(1) 基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东莞市酷听电子科技有限公司	东莞	东莞	销售	40.00		权益法核算

注：此处比例为实缴出资，认缴出资比例为 50%。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	东莞市酷听电子科技有限公司	东莞市酷听电子科技有限公司
流动资产	400,507.24	
非流动资产	16,219.99	
资产合计	416,727.23	
流动负债	21,345.48	
负债合计	21,345.48	
归属于母公司所有者权益	395,381.75	
按持股比例计算的净资产份额	158,152.70	
调整事项		
内部交易未实现利润	-355.52	
对联营企业权益投资的账面价值	157,797.18	
营业收入	20,798.29	
净利润	-104,618.25	
综合收益总额	-104,618.25	

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 77.39%(2015 年 12 月 31 日：66.30%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	658,205.78				658,205.78
小 计	658,205.78				658,205.78

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,950,000.00				1,950,000.00
其他应收款	540,470.56				540,470.56
小 计	2,490,470.56				2,490,470.56

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款

项说明。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	25,379,084.14	27,595,047.05	21,425,022.77	1,948,428.72	4,221,595.56
应付票据	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00		
应付账款	52,174,343.55	52,174,343.55	52,174,343.55		
应付利息	45,918.37	45,918.37	45,918.37		
其他应付款	235,328.00	235,328.00	235,328.00		
小 计	78,834,674.06	81,050,636.97	74,880,612.69	1,948,428.72	4,221,595.56

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	13,233,219.20	17,786,737.20	10,685,163.89	1,948,428.81	5,153,144.50
应付票据	3,369,893.29	3,369,893.29	3,369,893.29		
应付账款	60,504,047.26	60,504,047.26	60,504,047.26		
应付利息	25,891.22	25,891.22	25,891.22		
其他应付款	2,447,849.66	2,447,849.66	2,447,849.66		
小 计	79,580,900.63	84,134,418.63	77,032,845.32	1,948,428.81	5,153,144.50

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币25,379,084.14元(2015年12月31日：人民币13,233,219.20元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东情况

自然人姓名	任职情况	出资额	股东对本公司的持股比例(%)	股东对本公司的表决权比例(%)
陈中伟	总经理	18,000,000.00	48.00	48.00
赵晓琼	副总经理	18,000,000.00	48.00	48.00

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的联营企业情况

本公司的联营企业

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司关系
东莞市酷听电子科技有限公司	联营

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
东莞市鹏鼎电子有限公司	实际控制人近亲属控制的公司

东莞市致让塑胶有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
东莞市赢达电子有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
伟旺达国际（香港）有限公司	实际控制人控制的公司
东莞市胜于蓝科技有限公司[注]	实际控制人控制的公司

[注] 伟旺达国际（香港）有限公司在 2015 年 6 月 30 日已注销；东莞市胜于蓝科技有限公司在 2016 年 6 月 24 日已注销。

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
东莞市鹏鼎电子有限公司	采购货物	22,273,159.09	18,687,677.52
东莞市胜于蓝电子科技有限公司	采购货物和设备		10,418,760.02
东莞市致让塑胶有限公司	采购货物	5,429,979.98	
东莞市赢达电子有限公司	采购货物	1,295,726.50	

（2）出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
伟旺达国际（香港）有限公司	销售商品		717,108.72
东莞市酷听电子科技有限公司	销售商品	17,996.14	

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈中伟、赵晓琼	5,344,896.79	2014.04.25	2024.04.24	否
	3,000,000.00	2016.04.21	2017.04.20	否

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	偿还金额	到期日	说明
拆入				
赵晓琼		2,221,199.66	2016年	无息借款

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,422,597.00	625,415.64

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	东莞市酷听电子科技有限公司	21,055.48	1,052.77		
小 计		21,055.48	1,052.77		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	东莞市致让塑胶有限公司	1,642,040.58	
	东莞市鹏鼎电子有限公司	7,690,878.50	8,602,068.84
	东莞市赢达电子有限公司	1,516,000.00	
小 计		10,848,919.08	8,602,068.84
其他应付款	赵晓琼		2,221,199.66
小 计			2,221,199.66

九、承诺及或有事项

截至2016年12月31日止，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

1. 关联担保

公司向招商银行股份有限公司东莞南城支行申请人民币1,975万元的授信额度。其中，(1)综合授信额度可循环净额度人民币1,300万元，授信期限为1年，公司以东莞市南城区黄金路1号东莞天安数码城A1区A1栋厂房提供抵押；(2)公司按揭贷款人民币675万元，授信期限为10年，公司以东莞市南城区黄金路1号东莞天安数码城B区2号厂房提供抵押；

公司股东、实际控制人、董事长兼总经理陈中伟及公司股东、实际控制人、董事赵晓琼自愿无偿为上述综合授信额度和法人按揭贷款提供个人连带责任担保。

2. 对联营企业出资

2016年12月7日，公司与龙月专共同出资设立参股子公司东莞市廷兴智能科技有限公司，注册资本1000万元，公司出资人民币130万元，占注册资本的13%；龙月专出资人民币870万元，占注册资本的87%。截至本财务报表批准报出日已取得东莞市廷兴智能科技有限公司营业执照；2017年2月23日，公司已出资人民币13万元，尚有117万元未缴纳。

十一、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
耳机	175,892,312.74	149,208,394.90
数据线	21,203,708.43	18,569,705.21
喇叭	708,943.42	632,887.73
小 计	197,804,964.59	168,410,987.84

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	72,033,144.00	100.00	3,581,602.64	4.97	68,451,541.36
单项金额不重大但单项计提					

坏账准备					
合 计	72,033,144.00	100.00	3,581,602.64	4.97	68,451,541.36

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	76,487,275.31	100.00	3,841,408.16	5.02	72,645,867.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	76,487,275.31	100.00	3,841,408.16	5.02	72,645,867.15

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	69,373,761.88	3,468,688.09	5.00
1-2 年	1,129,145.53	112,914.55	10.00
小 计	70,502,907.41	3,581,602.64	5.08

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖北伟旺达电子有限公司	1,530,236.59			
小 计	1,530,236.59			

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备 690,156.64 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市泰衡诺科技有限公司	16,153,570.72	22.43	807,678.54
深圳市天珑移动技术有限公司	13,688,776.17	19.00	684,438.81
TW SIYOTO ELECTRONIC CO.,LTD	9,683,224.28	13.44	484,161.21

东莞金卓通信科技有限公司	9,057,943.28	12.57	452,897.16
深圳市富德康电子有限公司	4,233,883.23	5.88	211,694.16
小 计	52,817,397.68	73.32	2,640,869.88

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	658,205.78	100.00			658,205.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	658,205.78	100.00			658,205.78

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,540,470.56	100.00			3,540,470.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,540,470.56	100.00			3,540,470.56

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
代垫社保公积金和个税	10,205.78		
押金保证金备用金	648,000.00		
小 计	658,205.78		

(2) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	648,000.00	510,000.00
代缴社保公积金和个税	10,205.78	8,884.21
出口退税		21,586.35
合计	658,205.78	540,470.56

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否关联方
湖南万安达集团涇澹实业有限责任公司	保证金	500,000.00	1-2 年	75.96		否
快钱支付清算信息有限公司	押金	60,000.00	1 年以内	9.12		否
湖南万安达集团普华实业有限责任公司	保证金	50,000.00	1 年以内	7.60		否
深圳天安智慧园区运营有限公司东莞分公司	押金	28,000.00	1 年以内	4.25		否
代缴社保公积金和个税	代扣代缴	10,205.78	1 年以内	1.55		否
小计		648,205.78		98.48		

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,301,680.38		5,301,680.38	5,301,680.38		5,301,680.38
对联营企业投资	157,797.18		157,797.18			
合计	5,459,477.56		5,459,477.56	5,301,680.38		5,301,680.38

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
-------	-----	------	------	-----	----------	---------

湖北伟旺达电子有限公司	5,301,680.38			5,301,680.38		
小 计	5,301,680.38			5,301,680.38		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
东莞市酷听电子科技有限公司		200,000.00		-42,202.82	
合 计		200,000.00		-42,202.82	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
东莞市酷听电子科技有限公司					157,797.18	
合 计					157,797.18	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	184,221,824.47	156,292,733.82	171,437,061.84	148,118,370.47
其他业务收入	168,098.46	157,352.28	45,975.90	380.13
合 计	184,389,922.93	156,450,086.10	171,483,037.74	148,118,750.60

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利费	5,199,556.24	2,948,618.93
折旧与摊销	667,658.50	631,086.56
办公费	545,763.39	353,412.36

业务招待费	44,383.80	130,720.06
研发支出	7,450,233.19	7,498,076.82
租金及水电费	62,535.16	172,822.41
税费	92,393.52	361,996.13
差旅及汽车费	661,046.36	429,861.60
中介服务费	434,411.01	805,849.05
其他	442,553.98	116,097.24
合 计	15,600,535.15	13,448,541.16

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-42,202.82	
合 计	-42,202.82	

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,240,792.94	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,457.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-41,847.30	
小 计	1,168,488.43	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	186,118.94	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	982,369.49	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.87	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.16	0.16	0.16

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,839,798.21
非经常性损益	B	982,369.49
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	5,857,428.72
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	41,984,340.20
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	13,347,358.49
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	11
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H}{K}$	57,639,317.92
加权平均净资产收益率	M=A/L	11.87
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	10.16

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,839,798.21
非经常性损益	B	982,369.49
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	5,857,428.72
期初股份总数	D	30,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	7,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	11
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = \frac{D+E+F \times G}{K} - H \times I - J$	36,875,000.00

基本每股收益	$M=A/L$	0.19
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.16

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

广东伟旺达科技股份有限公司董事会秘书办公室

广东伟旺达科技股份有限公司

二〇一七年四月十八日