



广州惠威电声科技股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 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、高级管理人员保证半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杜一府及会计机构负责人(会计主管人员)杜一府声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司面临的风险和应对措施详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 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..... | 7 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 10 |
| 第五节 重要事项..... | 18 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 22 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 26 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 27 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 28 |
| 第十节 财务报告..... | 29 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 108 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|------------------------------------|
| 公司、本公司、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 |
| 美国惠威 | 指 | 惠威电声（美国）有限公司（HiVi Acoustics, Inc.） |
| 广州骏声 | 指 | 广州骏声物业管理有限公司 |
| 控股股东 | 指 | HONGBO YAO |
| 实际控制人 | 指 | HONGBO YAO 和 HUIFANG CHEN |
| 股东大会 | 指 | 广州惠威电声科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 广州惠威电声科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 广州惠威电声科技股份有限公司监事会 |
| 广州卓茂 | 指 | 广州卓茂企业管理咨询有限公司 |
| 广州安洪盈 | 指 | 广州安洪盈企业管理咨询有限公司 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/万元 |
| 报告期 | 指 | 2017年1-6月 |
| 报告期末 | 指 | 2017年6月30日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 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（如有） | 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 | | |

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|----------------------|---------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） |
| 公司半年度报告备置地点 | 广州市南沙区东涌镇三沙公路13号公司证券部办公室 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | |

四、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

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增 减 |
|-------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 营业收入（元） | 119,071,238.43 | 108,177,262.14 | 10.07% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 15,816,911.05 | 13,248,623.14 | 19.39% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元） | 13,809,733.59 | 11,653,904.20 | 18.50% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -17,499,092.95 | 9,422,815.09 | -285.71% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.25 | 0.21 | 19.05% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.25 | 0.21 | 19.05% |
| 加权平均净资产收益率 | 6.23% | 5.81% | 0.42% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末 增减 |
| 总资产（元） | 308,837,604.22 | 298,308,737.97 | 3.53% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 261,790,475.10 | 245,998,599.91 | 6.42% |

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 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） | -4,262.11 | |
| 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） | 2,301,194.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 66,291.28 | |
| 减：所得税影响额 | 356,045.71 | |
| 合计 | 2,007,177.46 | -- |

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

适用 不适用

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

（一）主营业务

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 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。

公司产品定位以中高端为主，拥有核心品牌“惠威”、“HiVi”，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。多年的深厚技术积淀使得公司产品多次获得美国国际消费电子展（CES）创新与工程设计大奖；公司各细分系列产品拥有较高的市场评价，获得了数个细分领域的奖项。公司的“HiVi 惠威”品牌产品荣获“广东省名牌产品”，公司累计取得 87 项外观设计专利，67 项实用新型专利。

（二）主要产品及用途

公司生产经营的主要产品有多媒体音响、公共广播、家庭影院音响、专业音响、汽车音响及喇叭，具体如下：

多媒体音响：是指内置功率放大器、配备精密制造的扬声器单元的有源音响系统。主要配合桌面台式电脑、笔记本电脑、平板电脑、电视及各类智能手机使用。

公共广播：是指集播放背景音乐，宣传、寻呼广播和火灾事故的紧急广播等功能为一体的音响系统，市场需求广泛，应用于各类公共场所。

家庭影院：家庭影院是在家庭环境中能营造出影院效果的音响系统，分为立体声系统和多路环绕声系统。

专业音响：是指包含音源、控制设备、周边设备和还原设备为一体的音响系统，广泛应用于篮球馆、大会堂、礼堂、剧院、演艺厅、会议厅和娱乐场所等。

汽车音响：是搭载于汽车多媒体系统的组成部件，是车载娱乐系统的重要组成部分。

喇叭：主要用于电子爱好者 DIY 及提供给其它音响公司采购使用。

（三）经营模式

公司主要通过自主研发、生产、销售各类音响设备、扬声器单元获利，主要包括设计研发、采购、生产加工、销售等环节。其中销售模式主要包括公司自主销售和经销两种模式。自主销售是指公司通过公司专卖店直接将产品销售给消费者的销售方式，经销模式是指公司将产品销售给经销商，再由经销商将产品销售给消费者。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
| 股权资产 | 无 |
| 固定资产 | 无 |
| 无形资产 | 无 |
| 在建工程 | 无 |

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

公司自设立以来，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，公司始终坚持产品创新的经营理念，致力于产品的自主研发设计。公司坚持“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有一定影响力，众多国际音响公司在其产品当中使用公司扬声器产品。

公司研发部门拥有专业的丹麦 B&K 电声测量系统和各类声学分析软件，这些研发设施奠定了公司的研发基础。公司现有研发人员上百人，包括专业电声设计师、扬声器设计师、外观造型设计师、结构设计师、电子电路设计师等，多年的行业经验使得这些工程师们对现代电声有着深刻理解，并在产品设计上具备独特的个性创意和设计风格。

经过多年的发展，公司已经建立包含科研立项、科技经费申请、研发绩效考核、科技成果转化等方面的研发管理体系，为公司新产品研发提供了良好的保障。公司依托自主研发、坚持原创设计。截至报告期末，公司累计取得 87 项外观设计专利，67 项实用新型专利。

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”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。

5、团队优势

公司拥有一支敬业务实的经营管理团队，核心管理层团队在音响行业有近二十年的工作经验，对音响行业具有深刻的洞察和理解，时刻关注行业的发展动态。同时，公司拥有一支具有研发、设计和销售能力的专业人才队伍，通过市场销售情况了解客户的消费习惯和喜好，并藉此开发出具有较强针对性的产品。管理层和专业队伍构筑的团队优势确保公司产品引领市场潮流，占据市场竞争的有利位置。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017 年上半年,公司董事会面对激烈的竞争环境,在原材料价格以及人力成本不断上涨的市场条件下,凭借在品牌、人才、技术、市场、管理、产品等方面的优势,积极开拓创新,优化产品结构,不断加大研发力度和适时推出适合市场的新产品。报告期内实现营业收入 11,907.12 万元,较去年同期增长 10.07%;实现归属于上市公司股东的净利润 1,581.69 万元,较去年同期增长 19.39%。

2017 年 6 月 23 日,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,2017 年 7 月 19 日,经深圳证券交易所《关于广州惠威电声科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2017]452 号文)同意,公司首次发行的人民币普通股股票于 2017 年 7 月 21 日在深圳证券交易所发行上市。此次发行后,公司资产规模显著扩张,资产负债率显著降低,抗风险能力进一步增强。

未来,公司将坚持“专注声音品质”的企业理念,致力于追求完美声音重放,以卓越的品质及尽善尽美的声音,为消费者提供完美影音视听享受。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、技术研发优势以及人才、管理等方面优势,抓住电子消费行业快速发展的战略机遇,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,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、健康发展。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|--------|------|
| 营业收入 | 119,071,238.43 | 108,177,262.14 | 10.07% | |
| 营业成本 | 73,223,295.66 | 66,966,365.34 | 9.34% | |
| 销售费用 | 9,531,833.85 | 7,926,727.86 | 20.25% | |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------|--------------------------|
| 管理费用 | 18,794,716.58 | 17,658,023.52 | 6.44% | |
| 财务费用 | -401,473.27 | -335,631.97 | 19.62% | |
| 所得税费用 | 3,020,595.06 | 3,066,375.85 | -1.49% | |
| 研发投入 | 6,304,117.03 | 6,294,385.59 | 0.15% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,499,092.95 | 9,422,815.09 | -285.71% | 公司为下半年的销售旺季提前备货所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,966,642.89 | -18,353,955.76 | -51.15% | 去年同期二期厂房工程款支出较大。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -497,000.00 | -4,950,000.00 | -89.96% | 去年同期支付的首次申请公开发行股票的中介费较大。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -27,023,014.43 | -13,823,631.09 | 95.48% | 公司为下半年的销售旺季提前备货所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 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 | 119,071,238.43 | 100% | 108,177,262.14 | 100% | 10.07% |
| 分行业 | | | | | |
| 电子音响行业 | 119,071,238.43 | 100.00% | 108,177,262.14 | 100.00% | 10.07% |
| 分产品 | | | | | |
| 多媒体系列 | 53,801,895.13 | 45.18% | 51,235,778.71 | 47.36% | 5.01% |
| 家庭影院系列 | 16,378,021.15 | 13.75% | 14,290,377.52 | 13.21% | 14.61% |
| 专业音响系列 | 15,415,932.08 | 12.95% | 10,752,988.39 | 9.94% | 43.36% |
| 汽车音响 | 5,617,182.06 | 4.72% | 7,774,347.67 | 7.19% | -27.75% |
| 喇叭系列 | 6,292,532.80 | 5.28% | 5,634,579.44 | 5.21% | 11.68% |
| 公共广播系列 | 20,968,858.83 | 17.61% | 17,736,253.05 | 16.40% | 18.23% |

| | | | | | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 其他产品 | 14,598.30 | 0.01% | 55,817.17 | 0.05% | -73.85% |
| 其他业务 | 582,218.08 | 0.49% | 697,120.19 | 0.64% | -16.48% |
| 分地区 | | | | | |
| 出口销售 | 2,649,399.87 | 2.23% | 3,443,405.95 | 3.18% | -23.06% |
| 内销 | 116,421,838.56 | 97.77% | 104,733,856.19 | 96.82% | 11.16% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 电子音响行业 | 119,071,238.43 | 73,223,295.66 | 38.50% | 10.07% | 9.34% | 0.41% |
| 分产品 | | | | | | |
| 多媒体系列 | 53,801,895.13 | 33,343,766.67 | 38.02% | 5.01% | 10.79% | -3.24% |
| 家庭影院系列 | 16,378,021.15 | 8,822,218.01 | 46.13% | 14.61% | 1.95% | 6.69% |
| 专业音响系列 | 15,415,932.08 | 10,901,067.04 | 29.29% | 43.36% | 38.05% | 2.72% |
| 公共广播系列 | 20,968,858.83 | 13,551,407.20 | 35.37% | 18.23% | 10.10% | 4.77% |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 116,421,838.56 | 71,673,521.00 | 38.44% | 11.16% | 10.38% | 0.44% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近一期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司专业广播销售收入较去年同期增长 43.36%，系市场需求旺盛，销售大幅增加所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--------|--------------|---------|------------|----------|
| 资产减值损失 | 291,976.50 | 1.55% | 备抵法提取的坏账准备 | 是 |
| 营业外收入 | 2,437,428.41 | 12.94% | 主要为政府补助收入 | 存在不确定性 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 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 | 69,634,416.73 | 22.55% | 66,729,426.74 | 23.95% | -1.40% | |
| 应收账款 | 15,282,785.52 | 4.95% | 16,137,689.92 | 5.79% | -0.84% | |
| 存货 | 82,539,785.12 | 26.73% | 55,896,324.88 | 20.06% | 6.67% | 系公司为下半年销售旺季提前备货所致。 |
| 投资性房地 产 | 1,606,068.45 | 0.52% | 0.00 | 0.00% | 0.52% | 系公司子公司中山惠威将厂房对外出租所致。 |
| 固定资产 | 67,039,897.31 | 21.71% | 74,315,590.84 | 26.67% | -4.96% | |
| 在建工程 | 49,480,621.52 | 16.02% | 45,638,496.37 | 16.38% | -0.36% | |

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

报告期末，公司资产权利受限的货币资金为 625,000.00 元，系信用卡保证金。

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、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------|------|--|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 珠海惠威科技有限公司 | 子公司 | 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 及音视频播放器、家庭影院及数码影音产品。 | 12,166.589 万元 | 221,037,420.45 | 166,458,313.34 | 85,008,906.89 | 11,540,420.99 | 10,491,192.29 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|----------|---|----------|
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 0.00% | 至 | 20.00% |
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 2,063.10 | 至 | 2,475.72 |
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 | 2,063.10 | | |

| | |
|-----------|---|
| 利润（万元） | |
| 业绩变动的原因说明 | 报告期内，公司经营状况良好，经营业绩稳步提升。因2017年上半年电子音响市场稳定，专业音响、公共广播市场需求旺盛，预计公司1-9月份销售情况良好，业绩将有所提升。 |

十、公司面临的风险和应对措施

（一）行业大幅波动的风险

公司属于电子音响行业，行业的发展状况影响公司的生产经营状况。电子音响行业直面终端消费者，行业发展对宏观经济的景气度依赖较大，从2010年以来，由于宏观经济的波动，我国电子音响产值增速经历了两次负增长时期。如果未来我国电子音响行业受宏观经济的影响再次出现负增长，将对公司经营业绩造成重大不利影响。

公司将紧跟行业发展态势，密切关注行业政策变化，根据市场变化积极调整公司的发展战略和方向。同时，公司将坚持做好产品研发、生产和品控，提升消费者的用户体验和公司的品牌价值，以应对行业波动的风险。

（二）产品销售集中的风险

公司主要产品有多媒体音响、公共广播、家庭影院、专业音响、汽车音响等，但收入构成中以多媒体音响、公共广播和家庭影院为主，报告期末多媒体音响、公共广播和家庭影院的营业收入占比为76.54%，多媒体音响、公共广播和家庭影院的销售情况对公司业绩具有较大影响。如果多媒体音响、公共广播和家庭影院的销售因消费者需求趋势的改变而减少，公司将存在业绩大幅下滑的风险。

公司将在保持多媒体音响、公共广播、家庭影院等产品稳定销售的基础上，加强对专业音响、汽车音响、喇叭等产品线的研发、销售拓展力度，改善产品结构；根据市场发展的需要，完善销售体系和销售模式，不断扩展销售渠道和开发终端客户；同时加大对新的产品种类以及新业务的研发和探索，不断推陈出新，寻找新的业务增长点，降低产品集中销售的风险。

（三）市场竞争加剧的风险

公司所处电子音响行业的竞争较为激烈，国内音响生产企业数量众多，大部分在价格较低的产品上同质化竞争；国外公司凭借技术和品牌优势占据国内高端市场。公司的产品面临国内、国际同行企业的激烈竞争，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。

公司将依托多年积累形成的技术基础，不断开发新产品、新工艺、新技术，提升产品附加值；紧跟市场需求变化，适当调整、优化产品结构，加大细分市场拓展力度，积极拓展销售渠道，稳固和提升传统市场份额，抢占新产品市场份额；抓紧实施募投项目，尽快扩大产能，提高生产效率，进一步提升产业和产品的规模优势，降低市场竞争加剧的风险。

（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 8,253.98 万元，占流动资产的比例为 45.75%，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，公司将对存货大幅计提跌价准备，对公司经营业绩造成重大不利影响，存货难以变现也将对公司资金周转产生不利影响。

公司将进一步建立健全内控制度和存货管理制度，在科学安排生产、销售计划的基础上，合理制定库存水平。同时加强对存货的精细化管理，减少存货积压，提高存货周转速度，以加快资金流转速度，减少存货积压带来的直接和间接损失。

第五节 重要事项

一、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 |
|----------------|--------|---------|-------------|------|------|
| 2016年度股东大会 | 年度股东大会 | 100.00% | 2017年03月15日 | 不适用 | 不适用 |
| 2017年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2017年05月19日 | 不适用 | 不适用 |

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、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。

十四、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、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保问题情况

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

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|------------|---------|-------------|----|-------|----|----|------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 62,337,600 | 100.00% | | | | | | 62,337,600 | 100.00% |
| 3、其他内资持股 | 7,211,856 | 11.57% | | | | | | 7,211,856 | 11.57% |
| 其中：境内法人持股 | 7,211,856 | 11.57% | | | | | | 7,211,856 | 11.57% |
| 4、外资持股 | 55,125,744 | 88.43% | | | | | | 55,125,744 | 88.43% |
| 境外自然人持股 | 55,125,744 | 88.43% | | | | | | 55,125,744 | 88.43% |
| 三、股份总数 | 62,337,600 | 100.00% | | | | | | 62,337,600 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

报告期内，公司不存在证券发行上市的情况。

二、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 | | 8 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | | 0 | | | |
|--------------------------------|---------|--------|-----------------------------|------------|---------------|---------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| HONGBO YAO | 境外自然人 | 83.70% | 52,179,744 | | 52,179,744 | | | |
| HUIFANG CHEN | 境外自然人 | 4.73% | 2,946,000 | | 2,946,000 | | | |
| 江苏鱼跃科技发展有限公司 | 境内非国有法人 | 6.00% | 3,740,256 | | 3,740,256 | | | |
| 广州市延和贸易发展有限公司 | 境内非国有法人 | 1.25% | 779,200 | | 779,200 | | | |
| 广州耀琪商 | 境内非国有法人 | 1.25% | 779,200 | | 779,200 | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|-------|---------|--|---------|----|--|--|
| 务咨询有限公司 | 人 | | | | | | | |
| 深圳市视野投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.25% | 779,200 | | 779,200 | | | |
| 广州卓茂企业管理咨询有限公司 | 境内非国有法人 | 0.96% | 600,000 | | 600,000 | | | |
| 广州安洪盈企业管理咨询有限公司 | 境内非国有法人 | 0.86% | 534,000 | | 534,000 | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名股东中,HONGBO YAO 任公司董事长,HUIFANG CHEN 系 HONGBO YAO 配偶,任公司董事,夫妇二人为公司的实际控制人。HONGBO YAO、HUIFANG CHEN 的亲属姚宏远、陈焕新、姚静琳通过广州安洪盈企业管理咨询有限公司持有公司股份,其中姚宏远、姚静琳分别为公司控股股东、实际控制人 HONGBO YAO 的弟弟、妹妹;陈焕新为实际控制人 HUIFANG CHEN 的哥哥。除此之外,其他股东之间无关联关系。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | | | | 股份种类 | | | |
| | | | | | 股份种类 | 数量 | | |

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

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 |
|-----|-------|----|---------------------|---|
| 朱燕建 | 独立董事 | 聘任 | 2017 年 05 月 19 日 | 因公司原独立董事钟明霞辞职，为了优化董事会人员结构，完善公司治理，特补选朱燕建为公司新任独立董事。 |
| 钟明霞 | 独立董事 | 离任 | 2017 年 05 月 19 日 | 因个人原因辞职 |

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2017年06月30日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 69,634,416.73 | 96,657,431.16 |
| 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 | | |
| 应收账款 | 15,282,785.52 | 9,432,641.93 |
| 预付款项 | 9,577,212.90 | 7,811,646.68 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 250,637.51 | 119,716.11 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 2,146,773.23 | 774,641.98 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 82,539,785.12 | 55,346,622.19 |
| 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 | 977,592.87 | 209,686.92 |
| 流动资产合计 | 180,409,203.88 | 170,352,386.97 |
| 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 | | |
| 投资性房地产 | 1,606,068.45 | |
| 固定资产 | 67,039,897.31 | 70,573,324.11 |
| 在建工程 | 49,480,621.52 | 47,933,233.20 |
| 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 | 5,550,381.02 | 6,668,216.81 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 255,949.29 | 293,086.83 |
| 递延所得税资产 | 1,944,839.52 | 1,645,623.84 |
| 其他非流动资产 | 2,550,643.23 | 842,866.21 |
| 非流动资产合计 | 128,428,400.34 | 127,956,351.00 |
| 资产总计 | 308,837,604.22 | 298,308,737.97 |
| 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 | | |
| 应付账款 | 33,388,700.44 | 32,956,343.22 |
| 预收款项 | 1,869,007.54 | 3,653,618.87 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 5,239,237.99 | 5,210,322.22 |
| 应交税费 | 2,614,902.62 | 6,235,860.63 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 3,935,280.53 | 4,253,993.12 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 47,047,129.12 | 52,310,138.06 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 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 | 47,047,129.12 | 52,310,138.06 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 62,337,600.00 | 62,337,600.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 47,366,560.07 | 47,366,560.07 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 2,181.60 | 27,217.46 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 12,251,157.38 | 12,251,157.38 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 139,832,976.05 | 124,016,065.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 261,790,475.10 | 245,998,599.91 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 261,790,475.10 | 245,998,599.91 |
| 负债和所有者权益总计 | 308,837,604.22 | 298,308,737.97 |

法定代表人：HONGBO YAO

主管会计工作负责人：杜一府

会计机构负责人：杜一府

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 | 44,153,494.59 | 60,176,863.52 |
| 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 | | |
| 应收账款 | 18,112,860.50 | 9,459,589.99 |
| 预付款项 | 8,013,330.06 | 6,874,313.01 |
| 应收利息 | 189,881.34 | 57,930.00 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 11,278,857.58 | 615,410.91 |
| 存货 | 24,966,968.65 | 20,380,647.75 |
| 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 | 725,865.61 | 72,533.68 |
| 流动资产合计 | 107,441,258.33 | 97,637,288.86 |
| 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 | 136,769,463.01 | 136,769,463.01 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,524,096.73 | 2,717,533.45 |
| 在建工程 | | |
| 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 | 244,782.24 | 312,176.10 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 66,666.66 | 74,213.82 |

| | | |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产 | 340,799.08 | 287,760.43 |
| 其他非流动资产 | 831,488.05 | 546,392.80 |
| 非流动资产合计 | 140,777,295.77 | 140,707,539.61 |
| 资产总计 | 248,218,554.10 | 238,344,828.47 |
| 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 | | |
| 应付账款 | 21,426,573.99 | 16,520,193.92 |
| 预收款项 | 489,897.83 | 633,457.26 |
| 应付职工薪酬 | 1,293,636.44 | 1,407,650.82 |
| 应交税费 | 609,628.44 | 1,878,274.05 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,604,836.55 | 1,562,337.50 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 25,424,573.25 | 22,001,913.55 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 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 | 25,424,573.25 | 22,001,913.55 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 62,337,600.00 | 62,337,600.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 46,567,757.15 | 46,567,757.15 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 12,251,157.38 | 12,251,157.38 |
| 未分配利润 | 101,637,466.32 | 95,186,400.39 |
| 所有者权益合计 | 222,793,980.85 | 216,342,914.92 |
| 负债和所有者权益总计 | 248,218,554.10 | 238,344,828.47 |

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 | 119,071,238.43 | 108,177,262.14 |
| 其中：营业收入 | 119,071,238.43 | 108,177,262.14 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 102,596,955.49 | 93,739,548.10 |
| 其中：营业成本 | 73,223,295.66 | 66,966,365.34 |
| 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 | 1,156,606.17 | 1,107,117.68 |
| 销售费用 | 9,531,833.85 | 7,926,727.86 |
| 管理费用 | 18,794,716.58 | 17,658,023.52 |
| 财务费用 | -401,473.27 | -335,631.97 |
| 资产减值损失 | 291,976.50 | 416,945.67 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其他收益 | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 16,474,282.94 | 14,437,714.04 |
| 加：营业外收入 | 2,437,428.41 | 1,903,135.08 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 4,337.89 | 64,939.81 |
| 减：营业外支出 | 74,205.24 | 25,850.13 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 8,600.00 | 6,609.13 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 18,837,506.11 | 16,314,998.99 |
| 减：所得税费用 | 3,020,595.06 | 3,066,375.85 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 15,816,911.05 | 13,248,623.14 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | 15,816,911.05 | 13,248,623.14 |
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -25,035.86 | -812.88 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -25,035.86 | -812.88 |
| （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 | -25,035.86 | -812.88 |
| 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 | -25,035.86 | -812.88 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 0.00 | 0.00 |
| 七、综合收益总额 | 15,791,875.19 | 13,247,810.26 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 15,791,875.19 | 13,247,810.26 |

| | | |
|----------------|-------|-------|
| 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 | 0.250 | 0.210 |
| （二）稀释每股收益 | 0.250 | 0.210 |

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

法定代表人：HONGBO YAO

主管会计工作负责人：杜一府

会计机构负责人：杜一府

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 | 55,689,067.37 | 54,159,522.65 |
| 减：营业成本 | 37,487,456.93 | 33,575,039.32 |
| 税金及附加 | 315,360.23 | 391,810.18 |
| 销售费用 | 5,528,448.16 | 4,906,842.04 |
| 管理费用 | 6,323,971.33 | 5,667,352.92 |
| 财务费用 | -279,104.47 | -155,008.42 |
| 资产减值损失 | 274,663.59 | 493,962.82 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 其他收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 6,038,271.60 | 9,279,523.79 |
| 加：营业外收入 | 1,570,186.99 | 1,753,449.26 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 54,801.96 |

| | | |
|------------------------------------|--------------|---------------|
| 减：营业外支出 | 16,693.60 | 17,375.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额(亏损总额以“－”号填列) | 7,591,764.99 | 11,015,598.05 |
| 减：所得税费用 | 1,140,699.06 | 1,569,008.74 |
| 四、净利润(净亏损以“－”号填列) | 6,451,065.93 | 9,446,589.31 |
| 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 | 6,451,065.93 | 9,446,589.31 |
| 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 | 130,434,961.40 | 114,438,019.97 |
| 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 | 45,691.13 | 9,544.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,858,125.31 | 2,730,063.46 |
| 经营活动现金流入小计 | 133,338,777.84 | 117,177,628.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 94,690,573.68 | 59,409,014.36 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 30,419,793.45 | 25,822,809.52 |
| 支付的各项税费 | 13,799,827.68 | 13,993,855.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 11,927,675.98 | 8,529,134.36 |
| 经营活动现金流出小计 | 150,837,870.79 | 107,754,813.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,499,092.95 | 9,422,815.09 |
| 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 | 4,337.89 | 94,132.96 |
| 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 | 4,337.89 | 94,132.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 8,970,980.78 | 18,448,088.72 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 8,970,980.78 | 18,448,088.72 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,966,642.89 | -18,353,955.76 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股 东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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 | 497,000.00 | 4,950,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 497,000.00 | 4,950,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -497,000.00 | -4,950,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等 价物的影响 | -60,278.59 | 57,509.58 |
| 五、现金及现金等价物净增加 额 | -27,023,014.43 | -13,823,631.09 |
| 加：期初现金及现金等价 物余额 | 96,032,431.16 | 79,928,057.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余 额 | 69,009,416.73 | 66,104,426.74 |

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 | 55,857,198.80 | 53,110,580.24 |
| 收到的税费返还 | 45,691.13 | 9,544.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,193,100.87 | 1,986,323.71 |
| 经营活动现金流入小计 | 57,095,990.80 | 55,106,448.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 43,431,515.05 | 37,882,934.19 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 8,025,348.63 | 7,344,682.11 |
| 支付的各项税费 | 5,364,935.88 | 4,989,576.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 5,418,990.45 | 4,959,890.97 |
| 经营活动现金流出小计 | 62,240,790.01 | 55,177,084.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,144,799.21 | -70,635.16 |
| 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 | | 78,598.98 |
| 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 | | 78,598.98 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 372,765.15 | 256,535.37 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 10,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 10,372,765.15 | 13,256,535.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,372,765.15 | -13,177,936.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 497,000.00 | 4,950,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 497,000.00 | 4,950,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -497,000.00 | -4,950,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -8,804.57 | 39,161.92 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -16,023,368.93 | -18,159,409.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 59,551,863.52 | 50,651,120.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 43,528,494.59 | 32,491,710.65 |

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 | 所有 |
| | | | |

| | 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 | 股东权益 | 者权益合计 |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|------------|------|---------------|--------|----------------|------|----------------|
| | | 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） | | | | | | | -25,035.86 | | | | 15,816,911.05 | | 15,791,875.19 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -25,035.86 | | | | 15,816,911.05 | | 15,791,875.19 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|----------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | 62,337,600.00 | | | | 47,366,560.07 | | 2,181.60 | | 12,251,157.38 | | 139,832,976.05 | | 261,790,475.10 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------|--------|--|-----------------------|---------------|----------------|----------|----------------------|----------------|-----------------------|----------------|------------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 62,33 7,600. 00 | | | | 47,36 6,560 .07 | | -31,3 96.48 | | 9,964 ,629. 41 | | 99,23 2,014. 00 | | 218,8 69,40 7.00 |
| 加：会计 政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一 控制下企业合 并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 余额 | 62,33 7,600. 00 | | | | 47,36 6,560 .07 | | -31,3 96.48 | | 9,964 ,629. 41 | | 99,23 2,014. 00 | | 218,8 69,40 7.00 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列） | | | | | | | 58,61 3.94 | | 2,286 ,527. 97 | | 24,78 4,051. 00 | | 27,12 9,192 .91 |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | | 58,61 3.94 | | | | 37,04 4,594. 97 | | 37,10 3,208 .91 |
| （二）所有者 投入和减少资 本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|----------------|--|---------------|--|
| 普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 2,286,527.97 | | -12,260,543.97 | | -9,974,016.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,286,527.97 | | -2,286,527.97 | | 0.00 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -9,974,016.00 | | -9,974,016.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--|-----------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 62,337,600.00 | | | | 47,366,560.07 | | 27,217.46 | | 12,251,157.38 | | 124,016,065.00 | | 245,998,599.91 |

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 | 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） | | | | | | | | | | 6,451,065.93 | 6,451,065.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 6,451,065.93 | 6,451,065.93 |
| （二）所有者投 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------|--|--|--|---------|--|--|--|---------|-------|--------|
| 入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | 62,33 | | | | 46,567, | | | | 12,251, | 101,6 | 222,79 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|----------|--|--|--|--------|--|--|--|--------|-----------|----------|
| 额 | 7,600.00 | | | | 757.15 | | | | 157.38 | 37,466.32 | 3,980.85 |
|---|----------|--|--|--|--------|--|--|--|--------|-----------|----------|

上年金额

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 | | | | 9,964,629.41 | 84,581,664.63 | 203,451,651.19 |
| 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 | | | | 9,964,629.41 | 84,581,664.63 | 203,451,651.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 2,286,527.97 | 10,604,735.76 | 12,891,263.73 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 22,865,279.73 | 22,865,279.73 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 入所有者权益 的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 2,286,527.97 | -12,260,543.97 | -9,974,016.00 |
| 1. 提取盈余公 积 | | | | | | | | | 2,286,527.97 | -2,286,527.97 | 0.00 |
| 2. 对所有者(或 股东)的分配 | | | | | | | | | | -9,974,016.00 | -9,974,016.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权 益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转 增资本(或股 本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转 增资本(或股 本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥 补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余 额 | 62,337,600.00 | | | | 46,567,757.15 | | | | 12,251,157.38 | 95,186,400.39 | 216,342,914.92 |

三、公司基本情况

公司注册地址：广州市南沙区东涌镇三沙公路 13 号

公司总部注册地址：广州市南沙区东涌镇三沙公路 13 号

业务性质：公司所属细分行业为电子音响行业，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。自设立以来，公司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，主要产品有多媒体音响、公共广播、家庭影院、专业音响、汽车音响等。

主要经营范围：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施）;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)

主要发展历程：

公司成立于 1997 年 6 月 24 日，成立时注册资本为 100 万元，出资方式为货币出资。

2012 年 12 月 25 日，HONGBO YAO、HUIFANG CHEN、广州卓茂、广州安洪盈 4 位发起人共同签署了《发起人协议》，决定以 2012 年 8 月 31 日为改制审计基准日，以截至 2012 年 8 月 31 日的净资产 9,390.54 万元为基础，按 1:0.6389 的比例折股，共折合为 6,000 万股，整体变更为股份有限公司。

2017 年 6 月 23 日，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，2017 年 7 月 19 日，经深圳证券交易所《关于惠威电声科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2017]452 号文）同意，公司首次发行的人民币普通股股票于 2017 年 7 月 21 日在深圳证券交易所发行上市，发行后公司总股本为 8,311.76 万股。

本公司财务报告已于 2017 年 8 月 27 日批准报出。

本公司 2017 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

本公司 2017 年 1-6 月合并范围与上年度相比没有发生变化。

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

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“11、应收款项”、“12、存货”、“16、固定资产”、“28、收入”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：

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

(6) 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

(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。

(2) 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。

(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。

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。

(4) 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。

(5) 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、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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 |
| 单项金额重大并单项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 |
|------------|----------|
| 组合 1、账龄组合 | 账龄分析法 |
| 组合 2、关联方组合 | 其他方法 |

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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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、划分为持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

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

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。

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。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。

③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。

—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。

（4）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

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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 公司报告期内投资性房地产为出租的厂房，采用成本模式计量，投资性房地产折旧采用直线法平均计算，并按房产使用年限和预计净残值率 5% 计提折旧。

16、固定资产

(1) 确认条件

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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 | 年限平均法 | 6-20年 | 5% | 4.75-15.83% |

| | | | | |
|---------|-------|-------|----|--------------|
| 助设施 | | | | |
| 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% |

17、在建工程

(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：①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；②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；③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

无形资产计价：

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。

①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。

②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。

③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。

④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。

⑤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：无形资产项目主要是土地使用权，估计使用寿命为土地使用证登记年限。

⑥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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①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。

②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。

③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

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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二者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，以该项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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外，本公司在职工提供相关服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的收益对象计入当期损益或相关资产成本和费用。

(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。

(1) 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。

(2) 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：(1) 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。(2) 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

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 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。

- (2) 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。

- (3) 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。

- (4) 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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助，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；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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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）。

(2) 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：
商誉的初始确认。

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）。

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，投资企业能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的除外。

27、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

28、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|------------|
| 增值税 | 应纳税销售额 | 5%、11%、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%、25% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应交流转税额 | 2% |

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 |
|--------------|-------------|
| 本公司 | 15% |
| 珠海惠威科技有限公司 | 15% |
| 广州骏声物业管理有限公司 | 25% |
| 中山市惠威电器有限公司 | 25% |
| 惠威电声（美国）有限公司 | 按美国相关法律规定纳税 |

2、税收优惠**(1) 本公司**

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局 2013 年 1 月 21 日“粤科高字（2013）11 号”文，公司被认定为高新技术企业。2015 年 10 月 10 日公司通过国家高新技术企业复审，2015-2017 年所得税税率为 15%。

(2) 子公司

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局 2015 年 3 月 26 日“粤科高字(2015) 30 号”文, 子公司珠海惠威科技有限公司被认定为高新技术企业, 2014-2016 年的所得税率为 15%。珠海惠威科技有限公司正在进行高新技术企业复审, 预计公司能够通过复审, 2017 年度暂按 15% 税率预提所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 199,627.98 | 153,980.81 |
| 银行存款 | 68,258,003.91 | 95,471,699.47 |
| 其他货币资金 | 1,176,784.84 | 1,031,750.88 |
| 合计 | 69,634,416.73 | 96,657,431.16 |
| 其中: 存放在境外的款项总额 | 1,022,718.77 | 846,115.05 |

其他说明

报告期末, 公司的其他货币资金为 625,000.00 元, 系信用卡保证金, 该类货币资金在编制现金流量表时不作为现金等价物。

2、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 | 16,108,579.08 | 100.00% | 825,793.56 | 5.13% | 15,282,785.52 | 9,980,739.11 | 100.00% | 548,097.18 | 5.49% | 9,432,641.93 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|---------|------------|-------|---------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| 合计 | 16,108,579.08 | 100.00% | 825,793.56 | 5.13% | 15,282,785.52 | 9,980,739.11 | 100.00% | 548,097.18 | 5.49% | 9,432,641.93 |
|----|---------------|---------|------------|-------|---------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|

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 | 16,054,792.85 | 802,739.66 | 5.00% |
| 1至2年 | 10,889.76 | 1,088.98 | 10.00% |
| 2至3年 | 2,616.73 | 785.02 | 30.00% |
| 3至4年 | 36,815.26 | 18,407.63 | 50.00% |
| 4至5年 | 3,461.05 | 2,768.84 | 80.00% |
| 5年以上 | 3.43 | 3.43 | 100.00% |
| 合计 | 16,108,579.08 | 825,793.56 | 5.13% |

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：

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 277,696.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 比例 | 坏账准备 | 坏账比例 |
|------|--------|---------------|------|--------|------------|-------|
| 第一名 | 非关联方 | 15,305,730.25 | 1年以内 | 95.02% | 765,286.51 | 5.00% |
| 第二名 | 非关联方 | 227,500.00 | 1年以内 | 1.41% | 11,375.00 | 5.00% |
| 第三名 | 非关联方 | 98,400.00 | 1年以内 | 0.61% | 4,920.00 | 5.00% |
| 第四名 | 非关联方 | 26,888.60 | 1年以内 | 0.17% | 1,344.43 | 5.00% |
| 第五名 | 非关联方 | 26,096.00 | 1年以内 | 0.16% | 1,304.80 | 5.00% |
| 合计 | | 15,684,614.85 | | 97.37% | 784,230.74 | |

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 | 4,085,485.40 | 42.66% | 7,590,120.79 | 97.16% |
| 1至2年 | 5,298,538.81 | 55.32% | 221,525.89 | 2.84% |
| 2至3年 | 193,188.69 | 2.02% | | |
| 合计 | 9,577,212.90 | -- | 7,811,646.68 | -- |

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：

超过1年的重要预付账款主要为预付的国信证券股份有限公司及广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）的上市中介费。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 比例 |
|------|-------|--------------|-----------|--------|
| 第一名 | 预付承销费 | 4,000,000.00 | 1-2年 | 41.77% |
| 第二名 | 预付审计费 | 1,780,188.69 | 1年以内及1-2年 | 18.59% |

| | | | | |
|-----|-------|--------------|------|--------|
| 第三名 | 预付材料款 | 500,000.00 | 1年以内 | 5.22% |
| 第四名 | 预付材料款 | 491,048.45 | 1年以内 | 5.13% |
| 第五名 | 预付材料款 | 391,252.54 | 1年以内 | 4.09% |
| 合计 | | 7,162,489.68 | | 74.79% |

其他说明：无。

4、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 | 250,637.51 | 119,716.11 |
| 合计 | 250,637.51 | 119,716.11 |

5、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 | 2,405,236.71 | 100.00% | 258,463.48 | 10.75% | 2,146,773.23 | 1,018,825.34 | 100.00% | 244,183.36 | 23.97% | 774,641.98 |
| 合计 | 2,405,236.71 | 100.00% | 258,463.48 | 10.75% | 2,146,773.23 | 1,018,825.34 | 100.00% | 244,183.36 | 23.97% | 774,641.98 |

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 | 2,038,024.10 | 101,901.21 | 5.00% |
| 1至2年 | 206,112.61 | 20,611.27 | 10.00% |
| 2至3年 | 23,070.00 | 6,921.00 | 30.00% |
| 3至4年 | 10,000.00 | 5,000.00 | 50.00% |
| 4至5年 | 20,000.00 | 16,000.00 | 80.00% |
| 5年以上 | 108,030.00 | 108,030.00 | 100.00% |
| 合计 | 2,405,236.71 | 258,463.48 | 10.75% |

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 14,280.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 保证金 | 1,284,432.05 | 756,202.00 |
| 其他 | 1,120,804.66 | 262,623.34 |
| 合计 | 2,405,236.71 | 1,018,825.34 |

(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 | 644,185.65 | 1 年以内及 1-2 年 | 26.78% | 34,709.28 |
| 第二名 | 保证金 | 312,000.00 | 1 年以内及 1-2 年 | 12.97% | 16,200.00 |
| 第三名 | 保证金 | 200,000.00 | 1 年以内 | 8.32% | 10,000.00 |
| 第四名 | 保证金 | 190,000.00 | 1 年以内 | 7.90% | 9,500.00 |
| 第五名 | 保证金 | 132,000.00 | 1 年以内 | 5.49% | 6,600.00 |
| 合计 | -- | 1,478,185.65 | -- | 61.46% | 77,009.28 |

6、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 | 28,189,240.84 | 1,500,046.59 | 26,689,194.25 | 19,477,816.47 | 1,522,552.23 | 17,955,264.24 |
| 在产品 | 11,075,754.09 | | 11,075,754.09 | 6,474,615.49 | | 6,474,615.49 |
| 库存商品 | 34,764,067.41 | 1,139,814.27 | 33,624,253.14 | 23,905,491.85 | 1,394,761.93 | 22,510,729.92 |
| 低值易耗品 | 296,197.53 | | 296,197.53 | 278,132.66 | | 278,132.66 |
| 半成品 | 10,924,946.19 | 453,592.42 | 10,471,353.77 | 8,279,553.53 | 453,592.42 | 7,825,961.11 |
| 委托加工物资 | 383,032.34 | | 383,032.34 | 301,918.77 | | 301,918.77 |
| 合计 | 85,633,238.40 | 3,093,453.28 | 82,539,785.12 | 58,717,528.77 | 3,370,906.58 | 55,346,622.19 |

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|----|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,522,552.23 | | | 22,505.64 | | 1,500,046.59 |
| 库存商品 | 1,394,761.93 | | | 254,947.66 | | 1,139,814.27 |
| 半成品 | 453,592.42 | | | | | 453,592.42 |
| 合计 | 3,370,906.58 | | | 277,453.30 | | 3,093,453.28 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 待抵扣进项税额 | 977,592.87 | 209,686.92 |
| 合计 | 977,592.87 | 209,686.92 |

其他说明：

8、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 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 2.本期增加金额 | 4,861,974.26 | 1,320,000.00 | | 6,181,974.26 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 4,861,974.26 | 1,320,000.00 | | 6,181,974.26 |
| (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 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 2.本期增加金额 | 4,100,155.81 | 475,750.00 | | 4,575,905.81 |
| (1) 计提或摊销 | 65,298.72 | 6,600.00 | | 71,898.72 |
| (2) 其他转入(固定资产/无形资产) | 4,034,857.09 | 469,150.00 | | 4,504,007.09 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |

| | | | | |
|----------|--------------|------------|--|--------------|
| 4.期末余额 | 4,100,155.81 | 475,750.00 | | 4,575,905.81 |
| 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 | 761,818.45 | 844,250.00 | | 1,606,068.45 |
| 2.期初账面价值 | 0.00 | 0.00 | | |

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 生产设备 | 办公及其他设备 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 89,974,197.15 | 10,537,666.93 | 18,648,009.03 | 18,257,933.42 | 137,417,806.53 |
| 2.本期增加金额 | | 369,882.44 | 1,101,815.53 | 568,637.17 | 2,040,335.14 |
| (1) 购置 | | 369,882.44 | 1,101,815.53 | 568,637.17 | 2,040,335.14 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 4,861,974.26 | | 19,900.00 | 139,411.89 | 5,021,286.15 |

| | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 处置或 报废 | | | 19,900.00 | 139,411.89 | 159,311.89 |
| 转投资性房地产 | 4,861,974.26 | | | | 4,861,974.26 |
| 4.期末余额 | 85,112,222.89 | 10,907,549.37 | 19,729,924.56 | 18,687,158.70 | 134,436,855.52 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 37,360,807.17 | 8,964,782.36 | 7,846,412.38 | 12,672,480.51 | 66,844,482.42 |
| 2.本期增加金 额 | 2,616,182.85 | 324,921.59 | 864,504.07 | 923,439.00 | 4,729,047.51 |
| (1) 计提 | 2,616,182.85 | 324,921.59 | 864,504.07 | 923,439.00 | 4,729,047.51 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | 4,034,857.09 | | 11,025.85 | 130,688.78 | 4,176,571.72 |
| (1) 处置或 报废 | | | 11,025.85 | 130,688.78 | 141,714.63 |
| 转投资性房地产 | 4,034,857.09 | | | | 4,034,857.09 |
| 4.期末余额 | 35,942,132.93 | 9,289,703.95 | 8,699,890.60 | 13,465,230.73 | 67,396,958.21 |
| 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 | 49,170,089.96 | 1,617,845.42 | 11,030,033.96 | 5,221,927.97 | 67,039,897.31 |
| 2.期初账面价 | 52,613,389.98 | 1,572,884.57 | 10,801,596.65 | 5,585,452.91 | 70,573,324.11 |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| 值 | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 厂房二期工程 | 49,480,621.52 | 0.00 | 49,480,621.52 | 47,933,233.20 | 0.00 | 47,933,233.20 |
| 合计 | 49,480,621.52 | 0.00 | 49,480,621.52 | 47,933,233.20 | 0.00 | 47,933,233.20 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------|---------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 厂房二期工程 | 49,885,426.40 | 47,933,233.20 | 1,547,388.32 | 0.00 | 0.00 | 49,480,621.52 | 99.19% | 99.19% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 合计 | 49,885,426.40 | 47,933,233.20 | 1,547,388.32 | 0.00 | 0.00 | 49,480,621.52 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 0.00% | -- |

单位：元

11、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 | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|----|----|
| 一、账面原值 | | | | | |

| | | | | | |
|----------------|--------------|--|--|--------------|--------------|
| 1.期初余额 | 7,098,084.30 | | | 2,218,900.64 | 9,316,984.94 |
| 2.本期增加 金额 | | | | 14,529.91 | 14,529.91 |
| (1) 购置 | | | | 14,529.91 | 14,529.91 |
| (2) 内部 研发 | | | | | |
| (3) 企业 合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | 1,320,000.00 | | | | 1,320,000.00 |
| (1) 处置 | | | | | |
| 转入投资性房地 产 | 1,320,000.00 | | | | 1,320,000.00 |
| 4.期末余额 | 5,778,084.30 | | | 2,233,430.55 | 8,011,514.85 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,964,960.76 | | | 683,807.37 | 2,648,768.13 |
| 2.本期增加 金额 | 62,195.28 | | | 219,320.42 | 281,515.70 |
| (1) 计提 | 62,195.28 | | | 219,320.42 | 281,515.70 |
| | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | 469,150.00 | | | | 469,150.00 |
| (1) 处置 | | | | | |
| 转入投资性房地 产 | 469,150.00 | | | | 469,150.00 |
| 4.期末余额 | 1,558,006.04 | | | 903,127.79 | 2,461,133.83 |
| 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 | 4,220,078.26 | | | 1,330,302.76 | 5,550,381.02 |
| 2.期初账面 价值 | 5,133,123.54 | | | 1,535,093.27 | 6,668,216.81 |

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%。

12、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 | 58,499.89 | | 13,000.02 | | 45,499.87 |
| 车间防爆排 风工程 | 160,373.12 | | 16,590.36 | | 143,782.76 |
| 招牌制作费 | 74,213.82 | | 7,547.16 | | 66,666.66 |
| 合计 | 293,086.83 | | 37,137.54 | | 255,949.29 |

其他说明

13、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 | 4,358,657.40 | 653,812.06 | 3,901,215.31 | 585,182.96 |
| 内部交易未实现利润 | 3,739,751.52 | 560,962.73 | 1,474,744.12 | 221,211.62 |
| 可抵扣亏损 | | | 770,117.03 | 192,529.26 |
| 固定资产折旧 | 4,867,098.20 | 730,064.73 | 4,311,333.32 | 646,700.00 |
| 合计 | 12,965,507.12 | 1,944,839.52 | 10,457,409.78 | 1,645,623.84 |

(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 | | 1,944,839.52 | | 1,645,623.84 |

(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 | 18,266.67 | 261,971.81 |
| 可抵扣亏损 | 2414681.33 | 2,097,284.60 |
| 合计 | 2,432,948.00 | 2,359,256.41 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|------------|------------|----|
| 2017年 | 576,094.01 | 576,094.01 | |
| 2018年 | 324,904.83 | 324,904.83 | |
| 2019年 | 30,028.27 | 30,028.27 | |
| 2020年 | 320,354.43 | 320,354.43 | |
| 2021年 | 845,903.06 | 845,903.06 | |

| | | | |
|-------|--------------|--------------|----|
| 2022年 | 317,396.73 | 0.00 | |
| 合计 | 2,414,681.33 | 2,097,284.60 | -- |

其他说明：

14、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 | 2,550,643.23 | 842,866.21 |
| 合计 | 2,550,643.23 | 842,866.21 |

其他说明：

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 33,388,700.44 | 32,956,343.22 |
| 合计 | 33,388,700.44 | 32,956,343.22 |

16、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 | 1,869,007.54 | 3,653,618.87 |
| 合计 | 1,869,007.54 | 3,653,618.87 |

17、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 | 5,210,322.22 | 28,460,462.86 | 28,433,791.61 | 5,236,993.47 |
| 二、离职后福利- 设定提存计划 | | 1,988,246.36 | 1,986,001.84 | 2,244.52 |
| 合计 | 5,210,322.22 | 30,448,709.22 | 30,419,793.45 | 5,239,237.99 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴 和补贴 | 5,186,517.05 | 26,579,518.70 | 26,550,401.09 | 5,215,634.66 |
| 2、职工福利费 | | 38,507.21 | 38,507.21 | |
| 3、社会保险费 | | 1,044,379.49 | 1,042,474.57 | 1,904.92 |
| 其中：医疗保险费 | | 937,985.93 | 936,285.13 | 1,700.80 |
| 工伤保险费 | | 23,058.40 | 22,990.36 | 68.04 |
| 生育保险费 | | 83,335.16 | 83,199.08 | 136.08 |
| 4、住房公积金 | | 313,282.00 | 313,282.00 | |
| 5、工会经费和职工教育 经费 | 23,805.17 | 484,775.46 | 489,126.74 | 19,453.89 |
| 合计 | 5,210,322.22 | 28,460,462.86 | 28,433,791.61 | 5,236,993.47 |

(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 | | 1,920,520.68 | 1,918,366.84 | 2,153.84 |
| 2、失业保险费 | | 67,725.68 | 67,635.00 | 90.68 |
| 合计 | | 1,988,246.36 | 1,986,001.84 | 2,244.52 |

其他说明：

18、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 452,398.31 | 3,174,314.32 |
| 企业所得税 | 1,542,220.94 | 1,837,785.83 |
| 个人所得税 | 143,487.09 | 112,220.31 |
| 城市维护建设税 | 34,154.79 | 238,231.71 |
| 营业税 | 13,964.01 | 716.11 |
| 教育费附加 | 14,337.59 | 102,099.27 |
| 地方教育附加 | 9,558.41 | 68,066.18 |
| 土地使用税 | 140,556.52 | 216,413.18 |
| 房产税 | 247,691.62 | 467,053.50 |
| 印花税 | 16,533.34 | 18,960.22 |
| 合计 | 2,614,902.62 | 6,235,860.63 |

其他说明：

19、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 | 3,789,440.00 | 3,709,654.00 |
| 其他 | 145,840.53 | 544,339.12 |
| 合计 | 3,935,280.53 | 4,253,993.12 |

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 | 62,337,600.00 | | | | | | 62,337,600.00 |

其他说明：

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） | 12,662,400.00 | | | 12,662,400.00 |
| 其他资本公积 | 34,704,160.07 | | | 34,704,160.07 |
| 合计 | 47,366,560.07 | | | 47,366,560.07 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 27,217.46 | -25,035.86 | | | -25,035.86 | | 2,181.60 |
| 外币财务报表折算差额 | 27,217.46 | -25,035.86 | | | -25,035.86 | | 2,181.60 |
| 其他综合收益合计 | 27,217.46 | -25,035.86 | | | -25,035.86 | 0.00 | 2,181.60 |

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 | 12,251,157.38 | | | 12,251,157.38 |
| 合计 | 12,251,157.38 | | | 12,251,157.38 |

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 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 124,016,065.00 | 99,232,014.00 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 15,816,911.05 | 37,044,594.97 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,286,527.97 |
| 应付普通股股利 | | 9,974,016.00 |
| 期末未分配利润 | 139,832,976.05 | 124,016,065.00 |

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 | 118,489,020.35 | 72,815,376.88 | 107,480,141.95 | 66,501,871.41 |
| 其他业务 | 582,218.08 | 407,918.78 | 697,120.19 | 464,493.93 |
| 合计 | 119,071,238.43 | 73,223,295.66 | 108,177,262.14 | 66,966,365.34 |

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 | 341,566.43 | 631,598.16 |
| 教育费附加 | 145,612.98 | 270,806.34 |
| 房产税 | 319,691.62 | |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 土地使用税 | 140,556.52 | |
| 车船使用税 | 23,036.16 | |
| 印花税 | 75,819.22 | |
| 营业税 | 13,247.90 | 24,175.63 |
| 地方教育费附加 | 97,075.34 | 180,537.55 |
| 合计 | 1,156,606.17 | 1,107,117.68 |

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 | 2,584,650.37 | 3,123,971.67 |
| 租赁费 | 865,191.45 | 396,910.17 |
| 人工费用 | 3,059,267.98 | 2,275,674.60 |
| 运输费 | 1,435,000.49 | 1,007,799.13 |
| 折旧与摊销 | 376,312.58 | 420,545.26 |
| 差旅费 | 124,821.30 | 164,855.90 |
| 报关费 | 86,111.60 | 160,589.44 |
| 售后维护费 | 298,339.60 | 224,381.98 |
| 其他 | 702,138.48 | 151,999.71 |
| 合计 | 9,531,833.85 | 7,926,727.86 |

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 | 8,052,087.33 | 6,730,568.19 |
| 折旧费用 | 1,626,107.69 | 1,684,613.71 |
| 无形资产摊销费 | 129,737.94 | 127,909.21 |
| 长期待摊费用摊销 | 13,000.02 | 13,000.02 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 差旅费用及业务招待费 | 290,547.98 | 418,712.64 |
| 研发费用 | 6,304,117.03 | 6,294,385.59 |
| 办公费用 | 299,267.53 | 315,851.28 |
| 运输费用及车辆使用费 | 533,144.81 | 464,773.25 |
| 物料消耗费用 | 36,105.60 | 26,832.79 |
| 维修费 | 323,469.21 | 129,518.07 |
| 税费 | 0.00 | 570,549.36 |
| 租赁及水电费 | 360,890.93 | 317,570.42 |
| 其他 | 826,240.51 | 563,738.99 |
| 合计 | 18,794,716.58 | 17,658,023.52 |

其他说明：

29、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|-------------|
| 利息支出 | 0.00 | 0.00 |
| 减：利息收入 | 550,172.30 | 358,677.12 |
| 手续费支出 | 56,804.55 | 80,783.46 |
| 汇兑损益 | 91,894.48 | -57,738.31 |
| 合计 | -401,473.27 | -335,631.97 |

其他说明：

30、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 | 291,976.50 | 416,945.67 |
| 合计 | 291,976.50 | 416,945.67 |

其他说明：

31、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 4,337.89 | 64,939.81 | |
| 其中：固定资产处置利得 | 4,337.89 | 64,939.81 | |
| 政府补助 | 2,301,194.00 | 1,777,000.50 | |
| 质量违约金及赔款 | 54,324.00 | 12,218.00 | |
| 无需支付的往来款 | 75,109.97 | 9,440.00 | |
| 其他收入 | 2,462.55 | 39,536.77 | |
| 合计 | 2,437,428.41 | 1,903,135.08 | |

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 |
|----------------|--------------|------|--------------------------------------|------------|--------|--------|------------|-------------|
| 国际市场资金支持 | 广州市财政局国库支付分局 | 奖励 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | 否 | 0.00 | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 就业补贴款 | 珠海市金湾区红旗镇总工会 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | 否 | 0.00 | 67,909.00 | 与收益相关 |
| 南沙区招工社保补贴和岗位补贴 | 广州市南沙区财政局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获 | 否 | 否 | 0.00 | 9,091.50 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------------|-----------------|----|---------------------------------------|---|---|------------|--------------|-------|
| | | | 得的补助 | | | | | |
| 上市扶持奖励 | 广州南沙开发区财政局 | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助 | 否 | 否 | 0.00 | 1,500,000.00 | 与收益相关 |
| 金湾区企业扶持奖励 | 珠海市金湾区红旗镇财政所 | 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） | 否 | 否 | 0.00 | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 南沙区高新技术企业认定奖励经费 | 广州南沙区财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 700,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 广州市创新委员会2016年研发经费后补助 | 广州市财政局国库支付分局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 124,200.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 2017年企业研发经费 | 广州南沙区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 124,200.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 企业省级财政补贴 | 广州南沙区财政局 | 补助 | 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） | 否 | 否 | 437,300.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 科技创新券后补助资金 | 珠海市金湾区科技和工业信息化局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 316,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 2016年度省企业研究开发补助资金 | 珠海市金湾区三灶镇财政所 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 460,300.00 | 0.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------|----|---------------------------------------|----|----|--------------|--------------|-------|
| 2016年第三季度就业补贴款 | 珠海市金湾区红旗镇人力资源和社会保障服务所 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | 否 | 31,294.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| “美国CES电子消费展”财政补贴 | 广州市财政局国库支付分局 | 补助 | 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） | 否 | 否 | 107,900.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 2,301,194.00 | 1,777,000.50 | -- |

其他说明：

32、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 8,600.00 | 6,609.13 | |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,600.00 | 6,609.13 | |
| 对外捐赠 | 6,000.00 | 1,000.00 | |
| 罚款支出 | 600.00 | 3,500.00 | |
| 滞纳金 | 906.44 | | |
| 其他 | 58,098.80 | 14,741.00 | |
| 合计 | 74,205.24 | 25,850.13 | |

其他说明：

33、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 | 2,662,319.82 | 2,689,612.45 |
| 递延所得税费用 | 358,275.24 | 376,763.40 |
| 合计 | 3,020,595.06 | 3,066,375.85 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 18,837,506.11 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,825,625.92 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -30,533.14 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 192,530.92 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 4,661.91 |
| 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 | 28,309.45 |
| 所得税费用 | 3,020,595.06 |

其他说明

34、其他综合收益

详见附注 22。

35、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 |
|-------|------------|------------|
| 往来款净额 | 65,300.00 | 658,405.91 |
| 利息收入 | 360,290.96 | 242,902.28 |

| | | |
|-------------|--------------|--------------|
| 政府补助与其他补偿收入 | 2,301,194.00 | 1,777,000.50 |
| 其他 | 131,340.35 | 51,754.77 |
| 合计 | 2,858,125.31 | 2,730,063.46 |

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 |
|---------|---------------|--------------|
| 付现的期间费用 | 9,375,145.11 | 7,866,473.52 |
| 往来款支出净额 | 1,024,151.88 | 0.00 |
| 其他 | 1,528,378.99 | 662,660.84 |
| 合计 | 11,927,675.98 | 8,529,134.36 |

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 |
|-------|------------|--------------|
| 申报中介费 | 497,000.00 | 4,950,000.00 |
| 合计 | 497,000.00 | 4,950,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

36、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 | 15,816,911.05 | 13,248,623.14 |
| 加：资产减值准备 | 291,976.50 | 416,945.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生 | 4,587,332.88 | 5,624,197.22 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 产性生物资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 288,115.70 | 222,825.28 |
| 长期待摊费用摊销 | 37,137.54 | 13,000.02 |
| 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） | 4262.11 | -58,330.68 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -303,486.41 | -58,322.46 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -299,215.68 | 184,221.24 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -27,193,162.93 | 192,023.99 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -10562953.58 | -15,306,522.98 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -166,010.13 | 4,944,154.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,499,092.95 | 9,422,815.09 |
| 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 | 69,009,416.73 | 66,104,426.74 |
| 减：现金的期初余额 | 96,032,431.16 | 79,928,057.83 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -27,023,014.43 | -13,823,631.09 |

（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 | 69,009,416.73 | 96,032,431.16 |
| 其中：库存现金 | 199,627.98 | 153,980.81 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 68,258,003.91 | 95,471,699.47 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 551,784.84 | 406,750.88 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 69,009,416.73 | 96,032,431.16 |

其他说明：

报告期末，公司的其他货币资金为 625,000.00 元，系信用卡保证金，该类货币资金在编制现金流量表时不作为现金等价物。

37、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 | 625,000.00 | 信用卡保证金 |
| 合计 | 625,000.00 | -- |

其他说明：

38、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 477,784.36 | 6.7744 | 3,236,702.37 |
| 欧元 | 11,197.96 | 7.7496 | 86,779.71 |
| 港币 | 4,618.24 | 0.8679 | 4,008.17 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 417,412.60 | 6.7744 | 2,827,719.92 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 391,310.48 | 6.7744 | 2,650,893.72 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 39,646.44 | 6.7744 | 268,580.84 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 21,839.89 | 6.7744 | 147,952.15 |

其他说明：无

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|---------------|---------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 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、生产和销售电子元器件 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 惠威电声（美国）有限公司 | 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：

不适用。

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：

不适用。

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：

十、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，并通过对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。

十一、公允价值的披露

不适用

十二、关联方及关联交易

不适用

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

2、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 |
|---|--------------|
| Perfect Time Enterprise Limited（駿時企業有限公司） | 实际控制人控制的其他企业 |
| Sound Turbo Limited | 实际控制人控制的其他企业 |
| Perfectly Good Limited | 实际控制人控制的其他企业 |
| HiVi International Limited（惠威國際有限公司） | 实际控制人控制的其他企业 |
| Onfield International Development Limited（安盛國際發展有限公司） | 实际控制人控制的其他企业 |
| HiVi Investment Limited（惠威投資有限公司） | 实际控制人控制的其他企业 |
| Honour Hong Kong Group Limited（鴻昇香港集團有限公司） | 实际控制人控制的其他企业 |
| HiVi Tech Limited（惠威科技有限公司） | 实际控制人控制的其他企业 |
| Hui Jia Investments Limited（匯嘉投資有限公司） | 实际控制人控制的其他企业 |

其他说明

3、其他

十三、股份支付

不适用

十四、承诺及或有事项

不适用

十五、资产负债表日后事项

不适用

十六、其他重要事项

不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 18,867,144.50 | 100.00% | 754,284.00 | 4.00% | 18,112,860.50 | 9,902,976.02 | 100.00% | 443,386.03 | 4.48% | 9,459,589.99 |
| 合计 | 18,867,144.50 | 100.00% | 754,284.00 | 4.00% | 18,112,860.50 | 9,902,976.02 | 100.00% | 443,386.03 | 4.48% | 9,459,589.99 |

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 | 15,010,932.78 | 750,546.64 | 5.00% |
| 1至2年 | 9.21 | 0.92 | 10.00% |
| 2至3年 | 256.80 | 77.04 | 30.00% |
| 3至4年 | 1,774.26 | 887.13 | 50.00% |
| 4至5年 | 3,461.05 | 2,768.84 | 80.00% |
| 5年以上 | 3.43 | 3.43 | 100.00% |
| 合计 | 15,016,437.53 | 754,284.00 | 5.02% |

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

单位：元

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收关联方款项 | 3,850,706.97 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 3,850,706.97 | 0.00 | 0.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 310,897.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 应收账款的期末余额 | 占应收账款总额的比例 | 计提的坏账准备余额 |
|------|--------|---------------|------------|------------|
| 第一名 | 非关联方 | 15,004,310.25 | 79.53% | 750,215.51 |
| 第二名 | 子公司 | 2,148,497.62 | 11.39% | - |
| 第三名 | 子公司 | 1,673,105.02 | 8.87% | - |
| 第四名 | 非关联方 | 9,427.41 | 0.05% | 471.37 |
| 第五名 | 非关联方 | 4,228.00 | 0.02% | 211.40 |
| 合计 | | 18,839,568.30 | 99.85% | 750,898.28 |

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 | 11,460,940.94 | 100.00% | 182,083.36 | 1.59% | 11,278,857.58 | 833,728.65 | 100.00% | 218,317.74 | 26.19% | 615,410.91 |
| 合计 | 11,460,940.94 | 100.00% | 182,083.36 | 1.59% | 11,278,857.58 | 833,728.65 | 100.00% | 218,317.74 | 26.19% | 615,410.91 |

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 | 1,123,943.84 | 56,197.21 | 5.00% |
| 1至2年 | 121,661.45 | 12,166.15 | 10.00% |
| 2至3年 | 22,000.00 | 6,600.00 | 30.00% |
| 5年以上 | 107,120.00 | 107,120.00 | 100.00% |
| 合计 | 1,374,725.29 | 182,083.36 | 13.25% |

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

单位：元

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 其他应收关联方款项 | 10,086,215.65 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 10,086,215.65 | 0.00 | 0.00% |

确定该组合依据的说明：

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 36,234.38 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|------------|
| 往来款 | 10,086,215.65 | 86,215.65 |
| 保证金 | 830,160.00 | 589,260.00 |
| 其他 | 544,565.29 | 158,253.00 |
| 合计 | 11,460,940.94 | 833,728.65 |

(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 | 保证金及其他 | 594,185.65 | 1 年以内 | 5.18% | 29,709.28 |
| 第二名 | 保证金 | 300,000.00 | 1 年以内 | 2.62% | 15,000.00 |

| | | | | | |
|-----|-----|--------------|---------------|-------|-----------|
| 第三名 | 保证金 | 132,000.00 | 1年以内 | 1.15% | 6,600.00 |
| 第四名 | 保证金 | 42,000.00 | 1年以内及 2-3年 | 0.37% | 7,600.00 |
| 第五名 | 保证金 | 30,000.00 | 5年以内 | 0.26% | 30,000.00 |
| 合计 | -- | 1,098,185.65 | -- | 9.58% | 88,909.28 |

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 | 136,769,4 63.01 | | 136,769,4 63.01 | 136,769,4 63.01 | | 136,769,4 63.01 |
| 合计 | 136,769,4 63.01 | | 136,769,4 63.01 | 136,769,4 63.01 | | 136,769,4 63.01 |

(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 准备 | 减值准备期末 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 | 116,694,601.29 | | | 116,694,601.29 | | |
| 惠威电声（美 国）有限公司 | 2,592,580.00 | | | 2,592,580.00 | | |
| 合计 | 136,769,463.01 | | | 136,769,463.01 | | |

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 | 55,126,831.54 | 37,063,429.33 | 53,223,229.24 | 32,767,813.96 |
| 其他业务 | 562,235.83 | 424,027.60 | 936,293.41 | 807,225.36 |
| 合计 | 55,689,067.37 | 37,487,456.93 | 54,159,522.65 | 33,575,039.32 |

其他说明：

十八、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 | -4,262.11 | |
| 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） | 2,301,194.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 66,291.28 | |
| 减：所得税影响额 | 356,045.71 | |
| 合计 | 2,007,177.46 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|----------------|------------|-----------------|-----------------|
| | | 基本每股收益 (元/股) | 稀释每股收益 (元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.23% | 0.25 | 0.25 |

| | | | |
|-------------------------|-------|------|------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.44% | 0.22 | 0.22 |
|-------------------------|-------|------|------|

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人 HONGBO YAO 先生签名的 2017 年半年度报告原件。

二、载有法定代表人 HONGBO YAO 先生、主管会计工作负责人杜一府先生、会计机构负责人（会计主管人员）杜一府先生签名并盖章的财务报表。

三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。