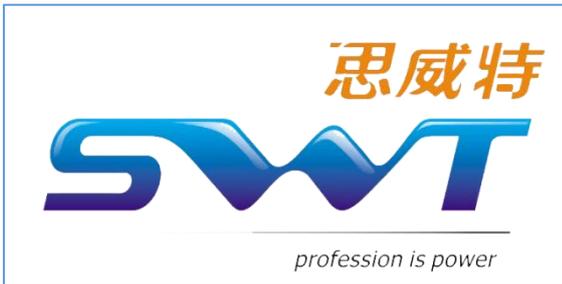


证券代码：837454

证券简称：思威特

主办券商：东莞证券



思威特

NEEQ：837454

广东思威特智能科技股份有限公司

Gd SWT Smart Tech Co., Ltd



年度报告

2018

## 公司年度大事记

2018 年 11 月 28 日公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201844005192,有效期三年。

2018 年期间，公司不断进行自主技术研发，报告期内一共获得 5 项实用新型专利。到目前为止公司一共获得了 6 项国家发明专利、21 项 国家实用新型专利，并且还有多项发明专利正在实审中。

2018 年，公司申报“广东省超声声学制造工程技术研究中心”获得通过。

2018 年，公司“耐高温型回流焊线蜂鸣片”（编号 201804765）；“开放式防断裂接线型传感器”（编号 201804761）；“超薄式防振型压电蜂鸣器”（编号 201804764）；“一体式防水型电磁蜂鸣器”（编号 201804763）；“高韧性低耗能蜂鸣片”（编号 201804762），获得高新技术产品的认证。

---

## 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况.....	23
第七节	融资及利润分配情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制.....	31
第十一节	财务报告 .....	36

---

## 释义

释义项目		释义
思威特、公司、本公司	指	广东思威特智能科技股份有限公司
禾冈	指	东莞市禾冈电子科技有限公司
金沙思威特	指	金沙思威特智能科技有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	《广东思威特智能科技股份有限公司章程》
股东大会	指	广东思威特智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东思威特智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东思威特智能科技股份有限公司监事会
主办券商	指	东莞证券股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018年01月01日-2018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。

公司负责人严红光、主管会计工作负责人饶宏凯及会计机构负责人（会计主管人员）饶宏凯保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
技术人员流失和技术泄密的风险	微型陶瓷电声元器件和其他制造器件行业具备技术密集型劳动密集型双重特征。公司经过多年经营，逐渐掌握相关器件关键技术和产品生产工艺，这些“商业诀窍”不便通过申请专利予以保护。公司关键技术人员掌握着公司的核心技术，如果这些核心技术人员流失或者关键技术泄密，将对公司的产品创新能力和竞争力造成一定的影响。
应收账款坏账风险	截止 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 11,345,721.39 元，占期末合并资产总额的 20.80%，应收账款金额较大，虽然公司仅对老客户或者规模较大的稳定客户提供信用期，并且公司已遵循谨慎性原则充分计提应收账款坏账准备，未来仍存在不可预见的应收账款无法收回而产生的风险。
行业竞争风险	公司属于微型陶瓷电声元器件和换能器件制造业。由于该行业兼具技术密集与劳动密集的产业特征，最近几年国际范围内微型电声元器件和换能器件的生产发生了大规模的产业转移不多，目前我国仍然是全球电声产品的制造基地。但国内中小型生产企业众多，行业集中度不高，且主要生产和销售中低端元器件，中低端产品市场竞争较为激烈。进入高端微型陶瓷电声元器件应用商的供应商体系，需要经过严格的合格供应商认证制度，高端市场逐渐被少数有能力通过合格供应商认证的公司

	<p>占据，渐趋集中。经过多年的行业经营，公司生产已经初具规模，2018 年实现业务收入 5214.97 万元，但是如果宏观经济下行，进而导致经营环境发生较大的不利变化，将进一步提高中低端微型电声元器件的竞争程度，则将对公司的生产经营带来不利影响。</p>
外汇汇率波动风险	<p>报告期内公司出口收入占主营业务收入的比重为 20.14%。如果人民币汇率出现大幅波动，将会对公司出口业务造成影响，但公司已开始逐步注重国内市场开发，公司国内销售比重逐步增大。因此，汇率波动给公司带来的风险也会逐渐降低。</p>
公司治理风险	<p>公司于 2016 年 1 月 21 日整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理可能存在一定的不规范风险。</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	广东思威特智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Gd SWT Smart Tech Co., Ltd
证券简称	思威特
证券代码	837454
法定代表人	严红光
办公地址	东莞市望牛墩镇横沥村牛顿工业园

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	邓洪君
职务	董事会秘书
电话	0769-22620160
传真	0769-22620190
电子邮箱	Swt8@swt99.com
公司网址	www.swt99.com
联系地址及邮政编码	东莞市望牛墩镇横沥村牛顿工业园/523216
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	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
成立时间	2002-12-03
挂牌时间	2016-05-13
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C397 电子元件制造-C3971 电子元件及组件制造
主要产品与服务项目	研发、生产和销售微型陶瓷电声器件、超声传感换能器件和安防报警器件等智能材料和电声元器件。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	14,122,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	严红光
实际控制人及其一致行动人	严红光

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9144190074449623XX	否
注册地址	东莞市望牛墩镇横沥村牛顿工业园	否
注册资本（元）	12,122,000	否
公司于 2018 年 12 月完成股票发行，故股本增加到 1412.2 万元，但工商变更于 2019 年完成，故 2018 年 12 月 31 日工商注册资本与股本不一致。		

**五、 中介机构**

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路 1 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	徐新平、肖晓康
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 楼

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

公司于 2018 年 12 月完成股票发行，故股本增加到 1412.2 万元，但工商变更于 2019 年完成，故 2018 年 12 月 31 日工商注册资本与股本不一致。
--

### 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	52,149,699.60	47,818,454.22	9.06%
毛利率%	27.52%	28.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,993,537.24	2,417,078.39	-17.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,245,579.54	2,071,115.94	-39.86%
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）	10.69%	15.04%	-
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）	6.68%	12.89%	-
基本每股收益	0.16	0.20	-20.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	54,534,275.51	41,183,865.65	32.42%
负债总计	30,794,189.16	23,904,297.67	28.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,740,086.35	17,279,567.98	37.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.68	1.43	17.48%
资产负债率%（母公司）	60.23%	58.01%	-
资产负债率%（合并）	56.47%	58.04%	-
流动比率	2.19	1.41	-
利息保障倍数	7.13	4.62	-

#### 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	-9,442,172.74	4,421,815.99	-313.54%
应收账款周转率	4.17	3.70	-
存货周转率	2.97	3.54	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	32.42%	11.53%	-
营业收入增长率%	9.06%	28.39%	-
净利润增长率%	-17.52%	1,718.28%	-

**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	14,122,000.00	12,122,000.00	16.50%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**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（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）	850,832.92
委托他人投资或管理资产的损益	41,065.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,983.74
<b>非经常性损益合计</b>	881,914.81
所得税影响数	133,957.11
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	747,957.70

**七、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√会计政策变更 √会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	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
应交税费	570,128.98	520,714.90		

其他流动资产	3,357,131.93	3,917,437.36		
盈余公积	196,351.37	257,323.32		
所得税费用	784,402.63	174,683.12		
资产总计	40,623,560.22	41,183,865.65		
负债总计	23,953,711.75	23,904,297.67		
未分配利润	1,869,394.09	2,418,141.65		
归属于母公司所有 者权益合计	16,669,848.47	17,279,567.98		
所有者权益合计	16,669,848.47	17,279,567.98		
净利润	1,807,358.88	2,417,078.39		
其中：归属于母公司 所有者的利润	1,807,358.88	2,417,078.39		
应收票据和应收账 款		13,418,569.15		
应收票据	1,017,959.09			
应收账款	12,400,610.06			
其他应收款		380,422.94		
其他应收款	380,422.94			
应收利息	-			
应收股利	-			
其他应付款		13,507,838.83		
其他应付款	13,507,838.83			
应付利息	-			
应付股利	-			
应付票据及应付账 款		7,288,982.20		
应付账款	7,288,982.20			
管理费用	8,877,498.80			
管理费用		5,625,661.45		
研发费用		3,251,837.35		

1、财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

2、由于上年度审计报告出具时企业没有享受研发费用加计扣除，但是所得税汇算清缴申报时享受了研发费用的加计扣除，导致本年度收到上年度的所得税退税，故导致了本次的前期差错更正。

(1)、2017 年度多计提企业所得税，追溯调整 2017 年 12 月 31 日应交税费、所得税费用-49,414.08 元。

(2)、2017 年度多缴纳企业所得税，追溯调整 2017 年度所得税费用-560,305.43 元。

(3)、2017 年度多缴纳企业所得税，追溯调整 2017 年 12 月 31 日其它流动资产 560,305.43 元。

(4)、2017 年多计提、多缴纳的企业所得税，追溯调整 2017 年 12 月 31 日的盈余公积 60,971.95 元。

(5)、2017 年多计提、多缴纳的企业所得税，追溯调整 2017 年 12 月 31 日的未分配利润 548,717.56 元。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司自成立以来，专注于研制、生产和销售微型陶瓷电声器件、换能器件和安防报警器件等智能材料和电声元器件，是压电、声学 and 换能专业技术解决方案的供应商。

#### ①采购模式

公司采购原材料种类繁多，主要包括电声元器件零部件、化工原料、金属产品及辅助材料。公司上游行业竞争充分，原材料市场供应充足。同时，公司建立了合格供应商管理制度，通过标准化采购模式，建立了稳定的原材料供应渠道，与主要供应商建立了稳定的合作关系。

#### ②产品开发模式

公司产品下游应用行业较为宽泛，在遵循电声和换能元器件行业的相关标准前提下，公司研发部结合客户的特定需求，通过产品信息获取与沟通阶段、产品设计开发阶段、产品设计验证阶段、产品取证阶段、产品设计确认阶段、技术标准输出阶段、量产阶段，完成新品开发，为客户提供个性化产品设计和整套问题解决方案。

#### ③制造模式

公司生产的微型陶瓷电声元器件和换能器件生产工艺复杂，环节较多，自动化生产水平较低，对生产员工有一定的依赖性。公司生产部目前由五个生产工场组成，根据公司产品的具体生产工艺进行分工合作，同时对产前、产中和产后的质量进行检验和控制。公司为了提高生产效率，降低生产工艺对生产员工的依赖性，将逐步维护和更新现有生产设备，提高生产效率和自动化生产程度，提高产品盈利水平。

#### ④质控模式

公司建立 ISO9001:2008 质量管理体系认证，并获得了第三方认证。公司质量控制部门分为来料检验组、制作过程检验组和出货检验组，从原材料、在产品、制成品到成品出货，从顾客需求出发，分析影响产品质量的主要因素，不断优化流程，提升产品质量水平。

#### ⑤销售模式

公司内销采取直接销售模式，直销模式主要由业务员通过主动走访、参加专业展会、网络推广等方式与客户建立直接的联系。公司外销主要是通过网络与展会宣传直接接受询盘、报价和样品承认，将产品销售给国外客户。

公司主要营销流程包括与目标客户沟通、客户进行供应商认证、产品供给方案论证、产品研发、生产与客户试用、签订订单和组织生产、订单交付与回款等环节。其中产品供给方案论证主要是公司与客户就相关元器件的规格、报价、数量、收款方式等展开商业谈判，产品研发、生产与客户试用主要是公司就客户对相关元器件产品的需求特性进行设计和小量生产，并发于客户进行试用。通过试用后，客户将下单，公司将与客户签订销售合同和组织公司内部生产。订单交付与回款主要涉及货物运输方式和货款回收周期。

微型陶瓷电声元器件及换能器件下游应用市场广阔，特别是智能家居，智能可穿戴，机器人和无人机，汽车电子市场需求旺盛，所需配套的微型陶瓷电声器件和换能器件产品特殊和高端，公司将练好内功，通过产品质量、价格和服务，在专业细分市场去赢取更多的市场份额。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司按照年度经营计划进行生产经营。在产品方面，公司持续推出新品，给市场增加动力，并陆续启动多项新产品研发项目；在团队方面，继续扩大和充实人员的队伍，包括业务人员和研发人员，以应对市场的需要；在营销方面，持续加大营销力度，完善全国业务网络。

报告期内，公司实现营业收入 52,149,699.60 元，同比增长 9.06%；净利润 1,993,537.24 元，同比减少 17.52%。营业收入增长的主要原因为：a、产品结构调整已逐步开始见到成效，附加值高的产品销售数量在大幅提升；换能器件比上年同期增加了 3,185,275.15 元，增长了 128.20%。b、传统制造业+互联网，加大市场销售力量，市场份额有所回升，业务订单也有所提升；比如微型陶瓷电声器材比上年同期增加了 1,171,890.18 元，增长了 2.59%。另一方面，净利润减少的主要原因为：a、由于技术研发的提升，专利技术的提高，研发费用比去年同期增加了 655,882.34 元，增长了 20.17%，b、由于人工成本及其他费用等比上年同期增加了 865,355.12 元，增长了 10.71%。c、由于销售成本比上年同期增加了 2,966,438.41 元，增长了 8.69%，使得毛利率比上年同期下降了 1.08%。

### (二) 行业情况

本公司产品属于电声行业中的细分领域行业。公司制造和销售的陶瓷电声、换能元器件产品具有体积小、重量轻、耗电少、不会自燃和容易安装等优势，近年来随着社会的需求数量和应用范围得到了进一步扩大，已经进入到日常生活中的各个方面。

在物联网时代，感知元器件作为基础零配件，在汽车、无人机、自动装置等领域应用广泛，公司生产销售的超声传感器及基础元器件在前述领域亦有广泛应用。

综上所述，目前我公司所处行业市场广阔，为进一步提升产值、扩大市场占有率提供了有利的发展空间。后续公司将结合行业情况，扩大宣传覆盖面，将微型陶瓷电声及换能产品行业市场做深、做透。同时，公司将进一步优化管理、降低运营成本，并依靠品牌效应及先进的生产、检测手段，结合“传统企业+互联网”的营运模式，逐步显现规模效应，提升公司盈利水平。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	10,653,299.47	19.54%	3,473,238.51	8.43%	206.73%
应收票据与应	12,409,004.12	22.75%	13,418,569.15	32.58%	-7.52%

收账款					
存货	15,450,150.53	28.33%	9,971,005.65	24.21%	54.95%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	10,879,743.04	19.95%	7,492,704.44	18.19%	45.20%
在建工程					
短期借款					
长期借款	12,480,000.00	22.88%	1,640,000.00	3.98%	660.98%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- (1)、货币资金 2018 年度比上年期末金额增长 206.73%，主要原因是由于工商银行东莞分行和招商银行东莞分行（委托贷款）两笔贷款的注入，以及东莞市国弘投资有限公司的投资款。
- (2)、固定资产 2018 年度比上年同期增长了 45.2%，主要招工困难，用机器换人，增加了机器设备。
- (3)、存货 2018 年度比上年期末金额增长 54.95%，主要原因是设立了金沙思威特智能科技有限公司，增加了机器设备，增加了产能，提高了效率。
- (4)、长期借款 2018 年度比上年期末金额增长 660.98%，主要原因是工商银行东莞分行和招商银行东莞分行（委托贷款）两笔借款。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	52,149,699.60	-	47,818,454.22	-	9.06%
营业成本	37,800,329.01	72.48%	34,143,205.72	71.40%	10.71%
毛利率%	27.52%	-	28.60%	-	-
管理费用	6,725,702.13	12.90%	5,625,661.45	11.76%	19.55%
研发费用	3,907,719.69	7.49%	3,251,837.35	6.80%	20.17%
销售费用	2,049,300.10	3.93%	1,566,987.58	3.28%	30.78%
财务费用	170,632.05	0.33%	887,630.13	1.86%	-80.78%
资产减值损失	-45,969.56	-0.09%	-158,775.62	-0.33%	-71.05%
其他收益	455,177.80	0.87%	311,188.00	0.65%	46.27%
投资收益	41,065.63	0.08%	44,235.25	0.09%	-7.17%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	165,294.29	0.32%	-151,893.29	-0.32%	-208.82%
营业利润	1,761,078.70	3.38%	2,485,901.50	5.20%	-29.16%
营业外收入	273,588.00	0.52%	605,860.01	1.27%	-54.84%

营业外支出	25,129.74	0.05%	500,000.00	1.05%	-94.97%
净利润	1,993,537.24	3.82%	2,417,078.39	5.05%	-17.52%

**项目重大变动原因：**

- (1)、主营业务收入占营业收入的比例达到 99.87%，主要原因是受新品开发不断的成熟，销售量大幅增长，换能器件比上年同期增长了 128.36%。营业收入比上年同期增长了 9.06%，主要原因是订单量和机器设备的增加，扩大了生产，提高了生产效率，增加了产能。
- (2)、销售费用比上年同期增长了 30.78%，主要原因是销售人员工资增长 44.55%、销售人员住房公积金增长 121.75%，广告宣传费增长 239.73%，运输费增长 5.32%等原因所致。另外，本年度新增展位费、修理费分别为 180,984.11 元、51,482.07 元。
- (3)、财务费用比上年同期下降了 80.78%，主要原因是支付东莞市国弘投资有限公司的借款利息费用。
- (4)、资产减值损失比上年同期下降了 71.05%，主要原因是应收账款回款率的提高，计提的坏账损失减少。
- (5)、其他收益比上年同期增长了 40.74%，主要原因是本年增加了社保补助、市工程中心和重点实验室认定资助项目经费和机器换人。
- (6)、营业利润比上年同期下降了 29.85%，主要受毛利率轻微下降，期间费用增长的影响。
- (7)、营业外收入比上年同期下降了 54.84%，主要是本年度公司收到政府补贴款减少所致。
- (8)、营业外支出比上年同期下降了 94.97%，主要是相对上年同期，公司本年度未发生对外捐赠支出。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	52,083,621.86	47,726,456.53	9.13%
其他业务收入	66,077.74	91,997.69	-28.17%
主营业务成本	37,800,329.01	34,143,205.72	10.71%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

**按产品分类分析：**

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%
微型陶瓷电声器材	46,413,763.76	89.00%	45,241,873.58	94.61%
换能器件	5,669,858.10	10.87%	2,484,582.95	5.20%

**按区域分类分析：**

√适用 □不适用

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%
内销	41,645,658.58	79.86%	40,347,543.38	84.38%
外销	10,504,041.02	20.14%	7,470,910.84	15.62%

**收入构成变动的原因：**

- (1) 2018 年度，公司收入结构变化较大，主要是换能器件销售收入占比有所上升，而微型陶瓷电

声器材销售收入占比有所下降。主要变化原因如下：：

(2) 公司继续利用“传统制造业+互联网模式”，同时加大市场销售力量，促进市场份额有所回升，业务订单量也有所提升，尤其是小型家用电器客户订单量的增加。

产品结构调整已逐步开始见到成效，附加值高的产品销售数量在大幅提升；换能器件比上年同期增加了 3,185,275.15 元，增长了 128.20%。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户 1	5,249,436.08	10.07%	否
2	客户 2	4,834,403.91	9.27%	否
3	客户 3	3,416,011.80	6.55%	否
4	客户 4	3,361,527.48	6.45%	否
5	客户 5	2,729,458.46	5.23%	否
合计		19,590,837.73	37.57%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商 1	3,039,139.79	11.14%	否
2	供应商 2	2,209,453.28	8.10%	否
3	供应商 3	1,929,728.46	7.07%	否
4	供应商 4	1,565,568.41	5.74%	否
5	供应商 5	1,405,061.82	5.15%	否
合计		10,148,951.76	37.20%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-9,442,172.74	4,421,815.99	-313.54%
投资活动产生的现金流量净额	-3,907,549.11	-4,161,514.63	-6.10%
筹资活动产生的现金流量净额	20,695,077.10	-360,671.62	-5,837.93%

### 现金流量分析：

现金流量情况方面，截止 2018 年 12 月 31 日，现金及现金等价物净增加额为 7,180,060.96 元。

(1) 经营活动产生的现金流量净额为-9,442,172.74 元，较上年同期减少 13,863,988.73 元，比上年同期下降-313.54%，主要降低的原因：a、由于发货量的提升，销售商品、提供劳务收到现金比上年同期增加了 3,039,424.83 元，增长了 6.97%。b、收到税费返还现金增加 598,203.84 元，增长了 198.36%。c、收到其他与经营活动有关现金增加 17,442.59 元，增长了 1.89%。d、支付的各项税费减少 2,365,549.50 元，下降了 52.37%。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-3,907,549.11 元，比上年同期净流出额减少 253,965.52 元。虽然购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加约 370 万元。但由于用闲置的流动资金进行购买不定期理财产品，增加投资收益收入，另外，收回理财投资有关现金净额 3,00,0000 元。

因此，投资活动产生的现金流量净流出额较上年有所下降。

(3) 筹资活动产生的现金流量为 20,695,077.10 元，比上年同期增加 21,055,748.72 元，增长了 5,837.93%。主要的原因：a、由于东莞市国弘投资有限公司正式投资思威特，吸收投资收到的现金增加，增长 4,600,000.00 元。b、工商银行东莞分行和招商银行东莞分行两家银行的信用贷款，取得借款收到现金增加，增长 17,000,000.00 元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内纳入合并报表全资子公司：

- 1、东莞市禾冈电子科技有限公司，统一社会信用代码：91441900MA4WC8UK51，注册资本：500 万元，主营业务：研发、生产、销售：传感器、蜂鸣器、陶瓷电声换能元器件、阻容元器件、敏感元器件、电子仪器仪表、电子专用设备、家用电器、其他化工产品（不含危险化学品）；货物进出口，技术进出口。
- 2、金沙思威特智能科技有限公司，统一社会信用代码：91520523MA6H1PWW2M，注册资本：1000 万元，主营业务：研发、生产和销售：电子功能陶瓷材料、光电材料、多功能微型陶瓷电声元器件、传感器件、换能元器件、阻器元器件、敏感元器件和片式元器件，应用电子产品、电子仪器仪表、集成电器相关模组、电子通信与自动控制技术、电子专用设备、新型电子信息材料、元器件、技术、专利项目咨询、交流、转让服务、货物进出口、技术进出口。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

为提高资金的使用利用率，对储备的剩余部分资金有购买：中银日积月累-日计划人民币理财产品-AMRJYL01，购买金额 1,100.00 万元，累计赎回金额 1400 万元，年收益率 3%。报告期内，公司通过购买理财产品总计获得投资收益 41,065.63 元。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

2、由于上年度审计报告出具时企业没有享受研发费用加计扣除，但是所得税汇算清缴申报时享受了研发费用的加计扣除，导致本年度收到上年度的所得税退税，故导致了本次的前期差错更正。

(1)、2017 年度多计提企业所得税，追溯调整 2017 年 12 月 31 日应交税费、所得税费用-49,414.08 元。

(2)、2017 年度多缴纳企业所得税，追溯调整 2017 年度所得税费用-560,305.43 元。

(3)、2017 年度多缴纳企业所得税，追溯调整 2017 年 12 月 31 日其它流动资产 560,305.43 元。

(4)、2017 年多计提、多缴纳的企业所得税，追溯调整 2017 年 12 月 31 日的盈余公积 60,971.95 元。

(5)、2017 年多计提、多缴纳的企业所得税，追溯调整 2017 年 12 月 31 日的未分配利润 548,717.56 元。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2018 年 6 月 14 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》，公司新设子公司金沙思威特智能科技有限公司于报告期内纳入合并报表范围。

#### (八) 企业社会责任

公司严格执行劳动法规，依法为员工购买社保，注重员工职业保护，对高危职业补充相应保险，保持员工工作条件与生活环境优美。

公司通过聘用社会残障人士，为社会残障人士解决就业问题，积极承担社会责任。

公司严格按照相关环境保护法律法规要求，对工业废水废物按照规定进行排污处理，对生活垃圾分类回收，倡导员工养成良好日常习惯。

### 三、 持续经营评价

公司本着实业报国的愿景，着眼于打造专业技术领域里的“百年老店”，并深知技术和工艺的沉淀不是一朝一夕可以完成的，所以在建立的系统考核机制中明确规定了衡量团队和干部的方法（一是效益，二是可持续性的原则），并层层制定有相应具体指标，特别是在人才梯队建设和关键岗位上建立替补制提出了高要求，从制度上保证了经营的可持续性。

报告期内，公司各项管理正常运行。公司较强的产品质量控制能力及较强的技术研发实力充分保证了公司稳定可持续经营发展。公司业务、资产、人员、财务、机构等内部控制体系运作良好，完全独立，保持良好的独立自主经营的能力。会计核算、财务管理、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、核心业务人员队伍稳定。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、技术人员流失和技术泄密的风险

微型陶瓷电声元器件和其他制造器件行业具备技术密集型劳动密集型双重特征。公司经过多年经营，逐渐掌握相关器件关键技术和产品生产工艺，这些“商业诀窍”不便通过申请专利予以保护。公司关键技术人员掌握着公司的核心技术，如果这些核心技术人员流失或者关键技术泄密，将对公司的产品创新能力和竞争力造成一定的影响。

#### 2、应收账款坏账风险

截止 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 11,345,721.39 元，占期末合并资产总额的 20.80%，应收账款金额较大，虽然公司仅对老客户或者规模较大的稳定客户提供信用期，并且公司已遵循谨慎性原则充分计提应收账款坏账准备，未来仍存在不可预见的应收账款无法收回而产生的风险。

#### 3、行业竞争风险

公司属于微型陶瓷电声元器件和换能器件制造业。由于该行业兼具技术密集与劳动密集的产业特征，最近几年国际范围内微型电声元器件和换能器件的生产发生了大规模的产业转移不多，目前我国仍然是全球电声产品的制造基地。但国内中小型生产企业众多，行业集中度不高，且主要生产和销售中低端元器件，中低端产品市场竞争较为激烈。进入高端微型陶瓷电声元器件应用商的供应商体系，需要经过严格的合格供应商认证制度，高端市场逐渐被少数有能力通过合格供应商认证的公司占据，渐趋集中。经过多年的行业经营，公司生产已经初具规模，2018 年实现业务收入 5214.97 万元，但是如果宏观经济下行，进而导致经营环境发生较大的不利变化，将进一步提高中低端微型电声元器件的竞争程度，则将对公司的生产经营带来不利影响。

#### 4、外汇汇率波动风险

报告期内公司出口收入占主营业务收入的比重为 20.14%。如果人民币汇率出现大幅波动，将会对公司出口业务造成影响，但公司已开始逐步注重国内市场开发，公司国内销售比重逐步增大。因此，汇率波动给公司带来的风险也会逐渐降低。

#### 5、公司治理风险

公司于 2016 年 1 月 21 日整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理可能存在一定的不规范风险。

### (二) 报告期内新增的风险因素

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	700,000.00	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	1,600,000.00	1,147,656.04

## (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
严红光、东瑛、东莞市智博实业投资有限公司	为公司银行借款提供保证担保	2,000,000	已事前及时履行	2018年5月30日	2018-008
东莞市国弘投资有限公司	委托贷款	15,000,000	已事前及时履行	2018年6月21日	2018-014

**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：**

上述关联交易有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理的、必要的，不存在损害公司利益的情形。上述关联交易不会导致公司对关联方形成依赖。

## (四) 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

2018年6月14日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》，公司新设子公司金沙思威特智能科技有限公司于报告期内纳入合并报表范围。

## (五) 承诺事项的履行情况

- 1、为避免同业竞争，控股股东、实际控制人严红光出具了《关于与广东思威特智能科技股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺函》，以及《关于规范和减少关联交易的承诺函》；  
承诺履行情况：截至本期末，相关人员履行承诺
- 2、为避免同业竞争，关联方东莞市和益实业有限公司、东莞市智博实业投资有限公司出具了《避免同业竞争承诺函》；  
承诺履行情况：截至本期末，相关人员履行承诺
- 3、董事、监事及高级管理人员出具了《关于与广东思威特智能科技股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺函》，以及《关于规范和减少关联交易的承诺函》。
- 4、实际控制人严红光在公司2018年股票发行中，与发行对象签署了《特殊条款协议》，并作出的相关承诺（详见2018年第一次股票发行情况报告书）。  
承诺履行情况：截至本期末，相关人员履行承诺

## 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	7,185,053	59.27%	0	7,185,053	50.88%
	其中：控股股东、实际控制人	1,645,648	13.58%	0	1,645,648	11.65%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	4,936,947	27.15%	2,000,000	6,936,947	49.12%
	其中：控股股东、实际控制人	4,936,947	27.15%			
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		12,122,000	-	2,000,000	14,122,000.00	-
普通股股东人数						3

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	严红光	6,582,595	0	6,582,595	46.61%	4,936,947	1,645,648
2	东莞市智博实业投资有限公司	5,539,405	0	5,539,405	39.23%	0	5,539,405
3	东莞市国弘投资有限公司	0	2,000,000	2,000,000	14.16%	2,000,000	0
合计		12,122,000	2,000,000	14,122,000	100%	6,936,947	7,185,053

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

上述股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东为严红光，持有公司股份 6,582,595 股，持股比例为 46.61%。基本情况如下：  
严红光，男，1959 年 1 月 13 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1981 年 12 月毕业于成都工业学院机械设计与制造专业，1988 年 8 月在职学习毕业于四川省干部函授学院经济管理专业，大专学历。职业经历：1981 年 12 月至 1993 年 11 月就职于国营宏明无线电器材厂（715 厂），担任技术员、工程师、技工学校教师、厂团委书记、厂部办公室主任；1993 年 12 月至 1998 年 3 月就职于东莞南方宏明电子陶瓷有限公司，担任总经办主任；1998 年 4 月至 2014 年 11 月担任（香港）中天华南有限公司董事；2002 年 3 月至 2002 年 11 月，就职于番禺兴业电子有限公司（已注销），担任法定代表人、董事。2002 年 12 月至 2016 年 1 月，就职于东莞思威特电子有限公司，担任法定代表人、董事、董事长兼总经理。2016 年 1 月至今就职于广东思威特智能科技股份有限公司，担任董事长兼总经理。2017 年 3 月，就职于禾冈电子科技有限公司，担任执行董事兼总经理。2018 年 6 月至今，就职于金沙思威特智能科技有限公司，担任法定代表人。  
报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

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	募集资金	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
2018年9月28日	2018年12月19日	2.30	2,000,000	4,600,000	0	0	0	0	0	否

### 募集资金使用情况：

根据公司于2018年9月28日披露的《广东思威特智能科技股份有限公司2018年股票发行方案（一）》，2018年第一次股票发行募集资金主要用于补充公司流动资金及偿还银行贷款。截至2018年12月31日，募集资金尚未使用，余额为人民币4,602,428.33元。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

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
银行借款	中国银行股份有限公司东莞分行	2,000,000	6.5975%	2016.06.08-2019.06.07	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司东莞	2,000,000	4.35%	2018.07.05-2019.07-04	否

	望牛墩支行				
委托贷款	东莞市国弘投资有限公司	15,000,000	6.5%	2018.08.28-2021.08.27	否
合计	-	19,000,000	-	-	-

**违约情况**

适用 不适用

**五、 权益分派情况****报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**

适用 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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
严红光	董事长、总经理	男	1959年1月	大专	2016.01-2019-01	是
王自立	董事、副总经理	男	1974年9月	大专	2016.01-2019-01	是
唐镇川	董事	男	1979年4月	本科	2016.01-2019-01	否
黄凤玲	董事	女	1980年11月	本科	2016.01-2019-01	否
陈慧珊	董事	女	1980年9月	研究生	2016.01-2019-01	否
余富爱	职工代表监事	男	1981年6月	大专	2016.01-2019-01	是
肖龙川	监事会主席	男	1970年9月	大专	2016.01-2019-01	否
唐善荣	监事	男	1976年11月	大专	2016.01-2019-01	是
刘达团	副总经理	男	1974年12月	大专	2016.01-2019-01	是
吴声斌	副总经理	男	1978年4月	大专	2016.01-2019-01	是
饶宏凯	财务负责人	男	1973年8月	大专	2016.01-2019-01	是
邓洪君	董事会秘书	女	1988年5月	大专	2016.01-2019-01	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						6

#### 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：

董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间除唐镇川与黄凤玲是夫妻关系外其它无关联关系。

#### (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
严红光	董事长兼总经理	6,582,595	0	6,582,595	46.61%	0
合计	-	6,582,595	0	6,582,595	46.61%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）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	44	41
销售人员	15	16
技术人员	15	15
财务人员	5	5
生产人员	160	143
员工总计	239	220

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	7	5
专科	28	21
专科以下	203	193
员工总计	239	220

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

## 1、人才引进、招聘及培训

报告期内，根据公司发展规划，通过多种招聘渠道，完善招聘与培训流程，保障公司的人员需求。

## 2、员工薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工订《劳动合同书》，

根据员工岗位级别向员工支付薪酬，包括薪金、岗位津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

报告期内，公司进一步完善了员工薪酬体系和员工绩效体系，结合市场行情与公司实际，对薪酬标准、薪酬结构、薪酬及福利水平进行了合理提升。

3、公司没有需要承担费用的离退休职工人员

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司于 2016 年 1 月 21 日正式变更为股份公司，2016 年 05 月 13 日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。

公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》等在内的一系列管理制度。

报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营活动，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务，依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

##### 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

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》及其他相关法律法规的要求召集、召开股东大会，公司历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，确保全体股东享有平等的法律地位，能够充分行使自己的合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司对外投资（设立全资子公司）、关联交易等重大决策事项均严格履行了规定程序，通过了公司董事会或/和股东大会审议，未出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、政法规及公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司根据于 2018 年 10 月 15 日召开的 2018 年第三次临时股东大会决议对公司章程作如下修改：

第五条原为：

“公司注册资本为人民币 1212.2 万元。”

现修改为：

“公司注册资本为人民币 1412.2 万元。”

第十九条原为：

“公司股份总数为 1212.20 万股，全部为普通股。”

现修改为：

“公司股份总数为 1412.20 万股，全部为普通股。”

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1、2018 年 4 月 10 日公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度董事会工作报告》《2017 年度财务报告》、《2018 年度经营计划及财务预算方案》、《2017 年年度报告及摘要》、《关于聘请 2018 年度财务报告审计机构的议案》、《关于提议召开 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>2、2018 年 5 月 28 日公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过《关于公司向银行借款的议案》、《关于关联方为公司向银行借款提供担保的议案》、《关于授权总经理 2018 年度申请授信、融资决策及办理权限的议案》、《关于提议召开 2018 年第一次临时股东大会议案》</p> <p>3、2018 年 6 月 19 日公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司向关联方东莞市国弘投资有限公司申请委托贷款的议案》、《关于提议召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>4、2018 年 8 月 24 日公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《2018 年半年度报告》</p> <p>5、2018 年 9 月 27 日公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过《广东思威特智能科技股份有限公司 2018 年股票发行议案(一)》、《关于签署附生效条件的〈股票发行股份认购合同〉的议案》、《关于实际控制人与股票发行对象签署附生效条件的〈关于认购思威特公司股份有协议〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》、《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》、《关于提请股东大会同意授权董事会办理针对本次公司股票发行</p>

		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》、《关于制定<广东思威特智能科技有限公司募集资金使用管理制度的>的议案》、《关于设立募集资金专项账户的议案》、《关于提议召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》
监事会	2	1、2018 年 4 月 10 日公司召开第一届监事会第七次会议，审议通过《2017 年度监事会工作报告》《2017 年度财务报告》、《2018 年度经营计划及财务预算方案》、《2017 年度报告及摘要》《关于聘请 2018 年度财务报告审计机构的议案》 2、2018 年 8 月 24 日公司召开第一届监事会第八次会议，审议通过《2018 年半年度报告》
股东大会	4	1、2018 年 5 月 3 日公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务报告》、《2018 年度经营计划及财务预算方案》、《2017 年年度报告及摘要》《关于聘请 2018 年度财务报告审计机构的议案》。1 2、2018 年 6 月 14 日公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于关联方为公司向银行借款提供担保的议案》、《关于投资设立全资子公司的议案》。 3、2018 年 7 月 6 日公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司向关联方东莞市国弘投资有限公司申请委托贷款的议案》 4、2018 年 10 月 15 日公司召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过《广东思威特智能科技股份有限公司 2018 年股票发行方案（一）》、《关于签署附生效条件的<股票发行股份认购合同>的议案》、《关于实际控制人与股票发行对象签署附生效条件的<关于认购思威特公司股份的协议>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》、《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》、《关于提请股东大会同意授权董事会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》、《关于制定<广东思威特智能科技股份有限公司募集资金使用管理制度>的议案》

## 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见

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、授权委托等符合法律、法规、规范性文件及公司章程和相关议事规则的规定，历次会议的审议、表决程序及表决结果合法、有效。

### (三) 公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### (四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，专门制定了《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人并具体负责信息披露工作。公司严格按照《非上市公司监督管理办法》、《信息披露细则》等规范性文件的要求，履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，确保所有投资者公平获取公司信息，畅通投资者沟通联系，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重与保护。

### (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

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》要求，对公司董事会、经理层和其他管理人员履行职责的合法性、合规性及公司财务实施监督和检查，以维护公司及股东的合法权利。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与公司控股股东、实际控制人严格分开，具有完整的业务系统，具有面向市场的自主经营能力。

#### (一) 业务独立

公司定位为专注于微型陶瓷电声和换能科技元器件，造福于人类社会。拥有完全独立的业务体系和自主经营能力，完全独立于股东单位及其他关联方。公司具有独立自主进行经营活动的能力，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权。公司经营决策均严格按照公司章程的规定履行必要程序，控

股股东除行使股东权利之外，不对公司的业务活动进行任何干预。控股股东及实际控制人控制的其他公司均未从事与公司具有实质性竞争的业务。拥有必要的人员、资金和技术设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整运营体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。因此，公司业务具有独立性。

**（二）人员独立性**

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，程序合法有效。本公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；本公司的财务人员未在主要股东、共同控制人及其控制的其他企业中兼职。因此，公司人员具有独立性。

**（三）资产独立性**

公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统及配套设施，拥有生产经营设备以及专有技术、著作权等知识产权。公司不存在股东单位及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情况；不存在以承包、委托经营或其他类似方式，依赖股东单位及其他关联方进行生产经营的情况，具有开展生产经营所必备的独立完整的资产。

**（四）机构独立性**

公司建立了适应自身经营特点的组织机构，下设 9 个职能部门，分别是财务部、工程部、研发部、技术部、物控部、生产部、行政部、质控部、市场部。上述部门在职能、人员等方面与股东单位相互独立。本公司的生产经营和办公机构完全独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情况。公司与股东单位的职能部门之间不存在上下级关系，股东单位也不存在干预公司正常生产经营的情况。

**（五）财务独立性**

公司设有财务部，建立了独立的财务管理与会计核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务管理制度，公司独立在银行开立账户，依法独立纳税。

**（三）对重大内部管理制度的评价**

本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

本年度内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

本年度内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

目前，尚未发现公司以上内部管理制度存在重大缺陷。

**（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未建立《年度报告差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <span style="float: right;"> <input type="checkbox"/>强调事项段  <input type="checkbox"/>持续经营重大不确定段落         </span>
审计报告编号	大信审字[2019]第 18-00007 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	徐新平、肖晓康
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

大信审字[2019]第 18-00007 号

广东思威特智能科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了广东思威特智能科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

二〇一九年四月十八日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	10,653,299.47	3,473,238.51
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	12,409,004.12	13,418,569.15
预付款项	五（三）	107,169.77	198,225.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	385,389.39	380,422.94
买入返售金融资产			
存货	五（五）	15,450,150.53	9,971,005.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	1,132,283.40	3,917,437.36

<b>流动资产合计</b>		40,137,296.68	31,358,899.47
<b>非流动资产：</b>			
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			
固定资产	五（七）	10,879,743.04	7,492,704.44
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（八）	147,486.57	177,167.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（九）	1,034,674.67	566,483.40
递延所得税资产	五（十）	158,283.50	164,954.08
其他非流动资产	五（十一）	2,176,791.05	1,423,656.65
<b>非流动资产合计</b>		14,396,978.83	9,824,966.18
<b>资产总计</b>		54,534,275.51	41,183,865.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十二）	9,941,848.37	7,288,982.20
预收款项	五（十三）	74,731.14	99,228.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十四）	1,073,810.00	847,533.00
应交税费	五（十五）	448,195.24	520,714.90
其他应付款	五（十六）	1,055,604.41	13,507,838.83
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十七）	5,720,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		18,314,189.16	22,264,297.67

<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（十八）	12,480,000.00	1,640,000.00
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		12,480,000.00	1,640,000.00
<b>负债合计</b>		30,794,189.16	23,904,297.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十九）	14,122,000.00	12,122,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十）	4,949,084.14	2,482,103.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十一）	557,202.48	257,323.32
一般风险准备			
未分配利润	五（二十二）	4,111,799.73	2,418,141.65
归属于母公司所有者权益合计		23,740,086.35	17,279,567.98
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		23,740,086.35	17,279,567.98
<b>负债和所有者权益总计</b>		54,534,275.51	41,183,865.65

法定代表人：严红光

主管会计工作负责人：饶宏凯

会计机构负责人：饶宏凯

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,489,784.25	3,446,673.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一（一）	12,409,004.12	13,418,569.15
预付款项		89,071.48	198,225.86

其他应收款	十一（二）	553,668.51	432,003.84
存货		15,402,701.18	9,971,005.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,132,283.40	3,917,437.36
<b>流动资产合计</b>		<b>40,076,512.94</b>	<b>31,383,914.90</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十一（三）	10,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		9,866,405.88	7,492,704.44
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		147,486.57	177,167.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,034,674.67	566,483.40
递延所得税资产		157,721.37	164,954.08
其他非流动资产		994,311.05	1,423,656.65
<b>非流动资产合计</b>		<b>22,200,599.54</b>	<b>9,824,966.18</b>
<b>资产总计</b>		<b>62,277,112.48</b>	<b>41,208,881.08</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		9,936,824.37	7,288,982.20
预收款项		74,731.14	99,228.74
应付职工薪酬		1,071,778.00	847,533.00
应交税费		619,406.30	522,507.92
其他应付款		7,605,809.57	13,507,838.83
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,720,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>25,028,549.38</b>	<b>22,266,090.69</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		12,480,000.00	1,640,000.00
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		12,480,000.00	1,640,000.00
<b>负债合计</b>		37,508,549.38	23,906,090.69
<b>所有者权益：</b>			
股本		14,122,000.00	12,122,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,949,084.14	2,482,103.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		557,202.48	257,323.32
一般风险准备			
未分配利润		5,140,276.48	2,441,364.06
<b>所有者权益合计</b>		24,768,563.10	17,302,790.39
<b>负债和所有者权益合计</b>		62,277,112.48	41,208,881.08

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		52,149,699.60	47,818,454.22
其中：营业收入	五(二十三)	52,149,699.60	47,818,454.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		50,884,864.33	45,687,975.97
其中：营业成本	五(二十三)	37,800,329.01	34,143,205.72
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	五(二十四)	277,150.91	371,429.36
销售费用	五(二十五)	2,049,300.10	1,566,987.58
管理费用	五(二十六)	6,725,702.13	5,625,661.45
研发费用	五(二十七)	3,907,719.69	3,251,837.35
财务费用	五(二十八)	170,632.05	887,630.13
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失	五(二十九)	-45,969.56	-158,775.62
加：其他收益	五(三十)	455,177.80	311,188.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十一)	41,065.63	44,235.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,761,078.70	2,485,901.50
加：营业外收入	五(三十二)	273,588.00	605,860.01
减：营业外支出	五(三十三)	25,129.74	500,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,009,536.96	2,591,761.51
减：所得税费用	五(三十四)	15,999.72	174,683.12
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,993,537.24	2,417,078.39
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,993,537.24	2,417,078.39
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		1,993,537.24	2,417,078.39
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

<b>七、综合收益总额</b>		1,993,537.24	2,417,078.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,993,537.24	2,417,078.39
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.16	0.20
（二）稀释每股收益			

法定代表人：严红光

主管会计工作负责人：饶宏凯

会计机构负责人：饶宏凯

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一（四）	52,144,835.81	47,818,454.22
减：营业成本	十一（四）	37,109,644.13	34,143,205.72
税金及附加		276,132.43	371,429.36
销售费用		2,043,450.10	1,566,987.58
管理费用		6,422,660.73	5,602,492.64
研发费用		3,907,719.69	3,251,837.35
财务费用		170,284.87	887,576.53
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		-48,218.08	-158,775.62
加：其他收益		438,977.80	311,188.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）	41,065.63	44,235.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		24,188.71	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,767,394.08	2,509,123.91
加：营业外收入		273,088.00	605,860.01
减：营业外支出		25,128.65	500,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,015,353.43	2,614,983.92
减：所得税费用		16,561.85	174,683.12
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,998,791.58	2,440,300.80
（一）持续经营净利润		2,998,791.58	2,440,300.80
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		2,998,791.58	2,440,300.80
<b>七、每股收益：</b>			
（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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,616,124.10	43,576,699.27
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		899,782.20	301,578.36
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	938,612.20	921,169.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		48,454,518.50	44,799,447.24
购买商品、接受劳务支付的现金		24,061,992.25	21,662,762.31
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		14,017,774.92	10,654,073.40
支付的各项税费		2,151,818.03	4,517,367.52
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十	17,665,106.04	3,543,428.02

	六)		
<b>经营活动现金流出小计</b>		57,896,691.24	40,377,631.25
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-9,442,172.74	4,421,815.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			7,000,000.00
取得投资收益收到的现金		41,065.63	44,235.25
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		14,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		14,041,065.63	7,044,235.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,948,614.74	3,205,749.88
投资支付的现金			8,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		11,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		17,948,614.74	11,205,749.88
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,907,549.11	-4,161,514.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		21,600,000.00	
偿还债务支付的现金		440,000.00	240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		464,922.90	120,671.62
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		904,922.90	360,671.62
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		20,695,077.10	-360,671.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-165,294.29	151,893.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		7,180,060.96	51,523.03
加：期初现金及现金等价物余额		3,473,238.51	3,421,715.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,653,299.47	3,473,238.51

法定代表人：严红光

主管会计工作负责人：饶宏凯

会计机构负责人：饶宏凯

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,610,482.10	43,576,699.27
收到的税费返还		899,782.20	301,578.36
收到其他与经营活动有关的现金		32,520,649.72	921,169.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		80,030,914.02	44,799,447.24
购买商品、接受劳务支付的现金		23,653,796.49	21,662,762.31
支付给职工以及为职工支付的现金		13,354,655.92	10,654,073.40
支付的各项税费		2,151,818.03	4,517,367.53
支付其他与经营活动有关的现金		41,666,380.51	3,569,993.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		80,826,650.95	40,404,196.73
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-795,736.93	4,395,250.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			7,000,000.00
取得投资收益收到的现金		41,065.63	44,235.25
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		14,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		14,041,065.63	7,044,235.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,732,000.30	3,205,749.88
投资支付的现金		10,000,000.00	8,000,000.00
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		11,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		26,732,000.30	11,205,749.88
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-12,690,934.67	-4,161,514.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,600,000.00	
取得借款收到的现金		17,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		21,600,000.00	
偿还债务支付的现金		440,000.00	240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		464,922.90	120,671.62
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		904,922.90	360,671.62
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		20,695,077.10	-360,671.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-165,294.29	151,893.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		7,043,111.21	24,957.55
加：期初现金及现金等价物余额		3,446,673.04	3,421,715.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,489,784.25	3,446,673.04

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	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	12,122,000.00				2,482,103.01				257,323.32		2,418,141.65		17,279,567.98
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	12,122,000.00				2,482,103.01				257,323.32		2,418,141.65		17,279,567.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,000,000.00				2,466,981.13				299,879.16		1,693,658.08		6,460,518.37
（一）综合收益总额											1,993,537.24		1,993,537.24
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00				2,466,981.13								4,466,981.13
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00												2,000,000.00
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					2,466,981.13								2,466,981.13
（三）利润分配									299,879.16		-299,879.16		

1. 提取盈余公积									299,879.16		-299,879.16		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本期末余额</b>	14,122,000.00				4,949,084.14				557,202.48		4,111,799.73		23,740,086.35

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
	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	12,122,000.00				2,482,103.10				13,293.24		245,093.34		14,862,489.68
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	12,122,000.00			2,482,103.10			13,293.24		245,093.34			14,862,489.68
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>				-0.09			244,030.08		2,173,048.31			2,417,078.30
（一）综合收益总额									2,417,078.39			2,417,078.39
（二）所有者投入和减少资本				-0.09								-0.09
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				-0.09								-0.09
（三）利润分配							244,030.08		-244,030.08			
1. 提取盈余公积							244,030.08		-244,030.08			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
<b>四、本期末余额</b>	12,122,000.00				2,482,103.01				257,323.32		2,418,141.65	17,279,567.98

法定代表人：严红光

主管会计工作负责人：饶宏凯

会计机构负责人：饶宏凯

## (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	一般风险准备	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	12,122,000.00				2,482,103.01				257,323.32		2,441,364.06	17,302,790.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,122,000.00				2,482,103.01				257,323.32		2,441,364.06	17,302,790.39
三、本期增减变动金额（减）	2,000,000.00				2,466,981.13				299,879.16		2,698,912.42	7,465,772.71

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											2,998,791.58	2,998,791.58
(二) 所有者投入和减少资本	2,000,000.00				2,466,981.13							4,466,981.13
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				2,466,981.13							4,466,981.13
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								299,879.16		-299,879.16		
1. 提取盈余公积								299,879.16		-299,879.16		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	14,122,000.00				4,949,084.14			557,202.48		5,140,276.48	24,768,563.10

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	一般风险准备	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	12,122,000.00				2,482,103.10				13,293.24		245,093.34	14,862,489.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,122,000.00				2,482,103.10				13,293.24		245,093.34	14,862,489.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-0.09				244,030.08		2,196,270.72	2,440,300.71
（一）综合收益总额											2,440,300.80	2,440,300.80
（二）所有者投入和减少资本					-0.09							-0.09
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					-0.09							-0.09
(三) 利润分配									244,030.08		-244,030.08	
1. 提取盈余公积									244,030.08		-244,030.08	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	12,122,000.00				2,482,103.01				257,323.32		2,441,364.06	17,302,790.39

# 广东思威特智能科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

## 一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

广东思威特智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是于2016年1月21日由东莞思威特电子有限公司整体改制变更为股份公司。股东为东莞市智博实业投资有限公司和严红光。营业执照号为9144190074449623XX。

住所：东莞市望牛墩镇横沥村牛顿工业园。

股本：人民币壹仟肆佰壹拾贰万贰仟元。

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司是一家电子元件制造商，主要生产和销售多功能发声元器件和片式元器件。

（三）本财务报告经公司董事会于2019年4月18日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包含本公司和全资子公司，子公司为东莞市禾冈电子科技有限公司和金沙思威特智能科技有限公司。见“本附注六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益”。

## 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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末起12个月具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司

的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

## 2. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

## 3. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本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，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

## 4. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

## 5. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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) 外币业务及外币财务报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额

与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### (九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### 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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其他发生了减值的，按照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. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1. 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	以账龄作为信用风险特征进行组合
组合 2. 不计提坏账准备的组合	以员工借款、备用金、代垫款项、押金等进行组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1. 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	按照账龄分析法计提坏账准备
组合 2. 不计提坏账准备的组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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	5
1 至 2 年	15	15
2 至 3 年	50	50

3 年以上	100	100
-------	-----	-----

### 3. 单项金额虽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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	个别认定法

## (十) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十一) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允

价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
------	-----------	-----------	---------

机器设备	10	5	9.50
运输设备	10	5	9.50
电子及其他设备	5	5	19.00

### (十三) 无形资产

#### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

(十五) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十七) 收入

1、销售商品

本公司主要生产蜂鸣器等电子元件，产品收入确认需满足以下条件：（1）国内销售：

公司按照客户采购订单约定发出商品后，待客户对产品验收合格，与客户对账后确定开具发票的金额，在开具发票时点，根据销售发票、送货单、对账单等单据确认收入。（2）国外销售：根据国外客户订单或与国外客户签订的协议，公司向国外客户销售产品主要是以 FOB 形式出口。根据《国际贸易术语解释通则 2010》，FOB 是指卖方将货物放置于指定装运港由买方指定的船舶上，或购买已如此交付的货物即为交货，当货物放置于该船舶上时，货物灭失或损毁的风险即转移，而买方自该点起承担一切费用。在实务操作中公司在出口报关完成后确认收入，即取得海关报关单后确认收入。

## 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## （十八） 政府补助

### 1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策

性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### (二十) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

### (二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知

要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	12,409,004.12 元	应收票据：1,017,959.09 元 应收账款：12,400,610.06 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	385,389.39 元	应收利息：0.00 元 应收股利：0.00 元 其他应收款：380,422.94 元
3.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	9,941,848.37 元	应付票据：0.00 元 应付账款：7,288,982.20 元
4.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	1,055,604.41 元	应付利息：0.00 元 应付股利：0.00 元 其他应付款：13,507,838.83 元
5.管理费用列报调整	管理费用	6,697,702.13 元	8,877,498.80 元
6.研发费用单独列示	研发费用	3,907,719.69 元	—

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销售收入或提供劳务收入计征	16%/17%
城市维护建设税	按流转税额计征	5%
教育费附加	按流转税额计征	3%
地方教育费附加	按流转税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

##### (二) 重要税收优惠批文

2018 年 11 月 28 日取得全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室关于公示广东省 2018 年第一批拟认定高新技术企业名单通知，经相关部门批准，本公司属于高新技术企业，本年度享受企业所得税优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税，税收优惠期间 2018 年至 2020 年。

#### 五、 合并财务报表重要项目注释

##### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	37,095.40	52,204.33
银行存款	10,616,204.07	3,421,034.18

其他货币资金		
合 计	10,653,299.47	3,473,238.51

## (二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	1,063,282.73	1,017,959.09
应收账款	11,952,211.99	13,053,337.96
减：坏账准备	606,490.60	652,727.90
合 计	12,409,004.12	13,418,569.15

## 1. 应收票据

## (1) 应收票据按票据类型列示如下：

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,056,072.93	954,387.80
商业承兑汇票	7,209.80	63,571.29
合 计	1,063,282.73	1,017,959.09

## (2) 已背书或贴现但尚未到期的应收票据

类 别	期末终止确认金额	期初终止确认金额
银行承兑汇票	6,967,343.89	4,674,624.26
商业承兑汇票	13,058.73	1,372,204.70
合 计	6,980,402.62	6,046,828.96

## 2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	11,952,211.99	100.00	606,490.60	5.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	11,952,211.99	100.00	606,490.60	5.07

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	13,053,337.96	100.00	652,727.90	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

合 计	13,053,337.96	100.00	652,727.90	5.00
-----	---------------	--------	------------	------

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	11,863,411.99	5.00	593,170.60	13,052,727.96	5.00	652,636.40
1至2年	88,800.00	15.00	13,320.00	610.00	15.00	91.50
合 计	11,952,211.99		606,490.60	13,053,337.96		652,727.90

## (2) 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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中山格兰仕工贸有限公司	1,923,992.29	16.08	96,199.61
赛特威尔电子股份有限公司	1,738,581.29	14.53	86,929.06
鸿邦电子(深圳)有限公司	1,137,139.50	9.50	56,856.98
伟易达(东莞)通讯设备有限公司	870,636.78	7.27	43,531.84
广东美的厨房电器制造有限公司	664,696.32	5.56	33,234.82
合 计	6,335,046.18	52.94	316,752.31

## (三) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	107,169.77	100.00	198,225.86	100.00
合 计	107,169.77	100.00	198,225.86	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
广州市三铭贸易有限公司	22,500.00	20.99
深圳市天利天科技有限公司	18,860.00	17.60
金沙县安能物流经营部	11,584.00	10.81
贵研铂业股份有限公司	10,063.68	9.39
东莞市富盈酒店有限公司	10,000.00	9.33
合 计	73,007.68	68.12

## (四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款项	392,745.54	387,511.35
减：坏账准备	7,356.15	7,088.41
合 计	385,389.39	380,422.94

## 1.其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	392,745.54	100.00	7,356.15	5.00
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的款项	147,122.89	19.19	7,356.15	5.00
组合 2：采用不计提坏账准备的款项	245,622.65	80.81		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	392,745.54	100.00	7,356.15	5.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	387,511.35	100.00	7,088.41	5.00
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的款项	141,768.22	36.58	7,088.41	5.00
组合 2：采用不计提坏账准备的款项	245,743.13	63.42		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	387,511.35	100.00	7,088.41	5.00

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	147,122.89	5.00	7,356.15	141,768.22	5.00	7,088.41
合 计	147,122.89	5.00	7,356.15	141,768.22	5.00	7,088.41

## (2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款项	70,622.65	63,743.13

质保金	175,000.00	182,000.00
往来款	147,122.89	141,768.22
合 计	392,745.54	387,511.35

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
贵州电网有限责任公司毕节金沙供电局	质保金	50,000.00	1年以内	12.73	
广东新宝电器股份有限公司	质保金	55,000.00	3年以上	14.00	
宁波赛特威尔电子有限公司	质保金	50,000.00	1年以内	12.73	
个人所得税	代垫款项	46,043.56	1年以内	11.72	
东莞市电子信息产业协会	往来	41,000.00	1年以内	10.44	2,050.00
合 计		242,043.56		61.63	2,050.00

## (五) 存货

## 1. 存货的分类

存货类别	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	1,416,843.94		1,416,843.94	1,839,452.88		1,839,452.88
在产品	1,658,782.83		1,658,782.83	1,014,127.65		1,014,127.65
半成品	5,932,264.20		5,932,264.20	3,621,262.86		3,621,262.86
发出商品	2,516,565.21		2,516,565.21	1,756,752.66		1,756,752.66
产成品	3,925,694.35		3,925,694.35	1,739,409.60		1,739,409.60
合 计	15,450,150.53		15,450,150.53	9,971,005.65		9,971,005.65

## (六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品		3,000,000.00
应交税费--应退所得税	1,132,283.40	917,437.36
合 计	1,132,283.40	3,917,437.36

## (七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	10,879,743.04	7,492,704.44
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	10,879,743.04	7,492,704.44

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,579,678.39	747,697.64	2,239,645.67	13,567,021.70
2.本期增加金额	4,661,901.73		136,036.17	4,797,937.90
(1) 购置	4,661,901.73		136,036.17	4,797,937.90
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	15,241,580.12	747,697.64	2,375,681.84	18,364,959.60
二、累计折旧				
1.期初余额	4,455,807.99	336,115.48	1,282,393.79	6,074,317.26
2.本期增加金额	1,149,657.33	71,031.28	190,210.69	1,410,899.30
(1) 计提	1,149,657.33	71,031.28	190,210.69	1,410,899.30
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	5,605,465.32	407,146.76	1,472,604.48	7,485,216.56
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,636,114.80	340,550.88	903,077.36	10,879,743.04
2.期初账面价值	6,123,870.40	411,582.16	957,251.88	7,492,704.44

## (八) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	286,620.58	286,620.58
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	286,620.58	286,620.58
二、累计摊销		
1. 期初余额	109,452.97	109,452.97
2. 本期增加金额	29,681.04	29,681.04
(1) 计提	29,681.04	29,681.04
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	139,134.01	139,134.01

三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	147,486.57	147,486.57
2. 期初账面价值	177,167.61	177,167.61

## (九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房装修	521,269.23	636,456.32	252,240.84		905,484.71
不锈钢制造工程	22,314.20		20,597.67		1,716.53
环保工程项目	22,899.97	130,744.34	26,170.88		127,473.43
合计	566,483.40	767,200.66	299,009.39		1,034,674.67

## (十) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	158,283.50	613,846.75	164,954.08	659,816.31
小计	158,283.50	613,846.75	164,954.08	659,816.31

## (十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购置固定资产预付款项	2,176,791.05	1,423,656.65
合计	2,176,791.05	1,423,656.65

## (十二) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	9,941,848.37	7,288,982.20
合计	9,941,848.37	7,288,982.20

## 1. 应付账款

## (1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	9,934,403.92	7,288,982.20

1年以上	7,444.45	
合 计	9,941,848.37	7,288,982.20

## (十三) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	74,731.14	99,228.74
1年以上		
合 计	74,731.14	99,228.74

## (十四) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	847,533.00	12,848,605.37	12,622,328.37	1,073,810.00
离职后福利-设定提存计划		1,795,587.30	1,795,587.30	
合 计	847,533.00	14,644,192.67	14,417,915.67	1,073,810.00

## 2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	847,533.00	11,498,542.66	11,272,265.66	1,073,810.00
职工福利费		954,446.71	954,446.71	
社会保险费		332,150.00	332,150.00	
其中：医疗保险费		242,130.77	242,130.77	
工伤保险费		32,502.25	32,502.25	
生育保险费		57,516.98	57,516.98	
住房公积金		63,466.00	63,466.00	
合 计	847,533.00	12,848,605.37	12,622,328.37	1,073,810.00

## 3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,737,983.52	1,737,983.52	
失业保险费		57,603.78	57,603.78	
合 计		1,795,587.30	1,795,587.30	

## (十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	157,784.55	80,708.32
企业所得税	244,097.23	415,296.68
城市维护建设税	21,776.38	10,698.60
地方教育费附加	8,517.02	4,279.44

教育费附加	13,065.82	6,419.16
其他税费	2,954.24	3,312.70
合 计	448,195.24	520,714.90

## (十六) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,055,604.41	13,507,838.83
合 计	1,055,604.41	13,507,838.83

## 1. 其他应付款项

## (1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款	756,752.66	13,484,669.33
押金	20,000.00	20,000.00
往来款	278,851.75	3,169.50
合 计	1,055,604.41	13,507,838.83

## (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
严红光	756,752.66	公司资金短缺协商推迟偿还
合 计	756,752.66	—

## (十七) 一年内到期流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,720,000.00	
合 计	5,720,000.00	

## (十八) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
委托贷款	12,480,000.00	1,640,000.00	基准利率上浮 40%
合 计	12,480,000.00	1,640,000.00	

注：东莞市国弘投资有限公司委托招商银行贷款给企业，贷款金额为 1,500.00 万元，其中 252.00 万元是 2019 年应还款本金，调整至一年以内到期流动负债。委托贷款合同为“6118080001”，贷款期限为自 2018 年 8 月 28 日至 2021 年 8 月 27 日。

## (十九) 股本

项 目	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	12,122,000.00	2,000,000.00				2,000,000.00	14,122,000.00

## (二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	2,482,103.01	2,466,981.13		4,949,084.14
合 计	2,482,103.01	2,466,981.13		4,949,084.14

注：本期增加股本 2,000,000.00 元，股东实际投入 4,600,000.00 元，差额 2,600,000.00 元，扣除支付中介费用 133,018.87 元，余额 2,466,981.13 元记入资本公积—资本溢价。

## (二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	257,323.32	299,879.16		557,202.48
合 计	257,323.32	299,879.16		557,202.48

注：按照相关规定，企业的法定公积金按照税后利润的 10% 计提，母公司本期税后净利润为 2,998,791.58 元，提取基数为 2,998,791.58 元，提取法定公积金为 299,879.16 元。

## (二十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,869,394.09	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	548,747.56	
调整后期初未分配利润	2,418,141.65	
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,993,537.24	
减：提取法定盈余公积	299,879.16	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,111,799.73	

注：本次调整期初未分配利润 548,747.56 元，是因本期进行了前期差错更正，导致期初未分配利润增加 548,747.56 元。

## (二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	52,083,621.86	37,800,329.01	47,726,456.53	34,143,205.72

微型陶瓷电声器材	46,413,763.76	33,547,522.71	45,241,873.58	32,945,270.67
换能器件	5,669,858.10	4,252,806.30	2,484,582.95	1,197,935.05
二、其他业务小计	66,077.74		91,997.69	
租金收入	23,836.36		23,621.62	
废料收入	42,241.38		68,376.07	
合 计	52,149,699.60	37,800,329.01	47,818,454.22	34,143,205.72

## (二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	123,553.45	172,425.02
教育费附加	74,132.07	102,397.10
地方教育费附加	49,421.39	68,264.74
印花税	25,724.00	22,762.50
车船税	4,320.00	5,580.00
合 计	277,150.91	371,429.36

## (二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	808,493.04	559,307.00
差旅费	163,515.26	183,896.31
业务招待费	44,999.82	52,846.50
广告宣传费	284,052.29	83,610.10
运输费	396,649.14	376,607.77
社保费	60,223.21	95,160.20
住房公积金	3,202.00	1,444.00
其他	55,699.16	214,115.70
展位费	180,984.11	
修理费	51,482.07	
合 计	2,049,300.10	1,566,987.58

## (二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	2,585,752.65	2,299,625.60
福利费	944,205.76	985,515.41
社保费	279,878.34	453,629.89
住房公积金	61,524.00	47,920.00
折旧与摊销	491,711.19	411,410.40
租金	323,672.13	313,120.82
水电费	10,837.66	81,674.91
新三板服务费	306,129.75	320,754.70
其他	1,721,990.65	712,009.72
合 计	6,725,702.13	5,625,661.45

## (二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,608,324.74	1,558,990.00
直接材料	986,313.46	955,116.35
燃料动力与水电费	104,326.55	80,294.53

仪器和设备折旧费	587,938.92	613,039.07
专利申请维护费	156,469.94	44,397.40
设计费	163,746.80	
模具费	117,096.38	
其他	183,502.90	
合计	3,907,719.69	3,251,837.35

## (二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	327,709.78	714,992.19
减：利息收入	16,133.28	4,121.60
汇兑损失		
减：汇兑收益	165,294.29	-151,893.29
手续费支出	24,349.84	24,121.81
其他支出		744.44
合 计	170,632.05	887,630.13

## (二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-45,969.56	-158,775.62
合 计	-45,969.56	-158,775.62

## (三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
就业补贴	1,000.00	1,000.00	
员工工资补贴	16,200.00		
知识产权、专利补贴	100,000.00	310,188.00	与收益相关
社保补助	141,877.80		与收益相关
市工程中心和重点实验室认定资助项目经费	100,000.00		与收益相关
机器换人	96,100.00		与收益相关
合 计	455,177.80	311,188.00	

## (三十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	41,065.63	44,235.25
合 计	41,065.63	44,235.25

## (三十二) 营业外收入

## 1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	258,442.00	600,000.00	258,442.00
其他	15,146.00	5,860.01	15,146.00
合 计	273,588.00	605,860.01	273,588.00

## 2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高新培育入库奖励		100,000.00	
新三板奖励	110,000.00	500,000.00	110,000.00
专利奖	18,442.00		18,442.00
能源中心项目维护项目奖励	130,000.00		130,000.00
合 计	258,442.00	600,000.00	275,642.00

## (三十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		500,000.00	
非流动资产损坏报废损失	23,908.92		23,908.92
滞纳金	1.09		1.09
其他	1,219.73		1,219.73
合 计	25,129.74	500,000.00	

## (三十四) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	9,329.14	744,708.73
递延所得税费用	6,670.58	39,693.90
其他		
合 计	15,999.72	784,402.63

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	2,033,725.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	305,058.85

子公司适用不同税率的影响	-98,162.79
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,877.30
使用前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	
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	244,844.82
研发费用加计扣除的影响	-439,618.46
所得税费用	15,999.72

## (三十五) 现金流量表

## 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	938,612.20	921,169.61
其中：营业外收入	290,288.00	605,860.01
其他收益	437,977.80	311,188.00
贷款贴息	137,213.12	
利息收入	16,133.28	4,121.60
其他单位往来	57,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金	17,665,106.04	3,543,428.02
其中：销售费用	1,188,041.38	1,007,680.58
管理费用	3,652,641.33	2,011,679.23
财务费用	24,949.84	24,068.21
营业外支出	1,220.82	500,000.00
其他单位往来	12,798,252.67	

## 2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	14,000,000.00	
其中：理财产品	14,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	11,000,000.00	
其中：理财产品	11,000,000.00	

## (三十六) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,993,537.24	1,807,358.88
加：资产减值准备	-45,969.56	-158,775.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,410,899.30	1,065,264.40
无形资产摊销	29,681.04	29,171.41
长期待摊费用摊销	299,009.39	270,959.75
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）	464,922.90	714,992.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,065.63	-44,235.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,670.58	39,693.90
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）	-5,479,144.88	-652,541.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,581,237.81	-290,299.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,661,950.93	1,640,227.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,442,172.74	4,421,815.99
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	10,653,299.47	3,473,238.51
减：现金的期初余额	3,473,238.51	3,421,715.48
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	7,180,060.96	51,523.03

## 2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	10,653,299.47	3,473,238.51
其中：库存现金	37,095.40	52,204.33
可随时用于支付的银行存款	10,616,204.07	3,421,034.18
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,653,299.47	3,473,238.51
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	10,653,299.47	3,473,238.51

## (三十七) 外币货币性项目

## 1. 外币货币性项目

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	6,636.00	6.8632	45,544.20
港币			
应收账款			
其中：美元	25,058.79	6.8632	171,983.49
港币	2,272,042.83	0.8762	1,990,763.93

## 六、 合并范围的变更

## (一) 合并范围发生变化的其他

本公司于2018年6月6日成立全资子公司，金沙思威特智能科技有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元。

## 七、 其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞市禾冈电子科技有限公司	东莞市	东莞市望牛墩镇	制造业	100%		新设
金沙思威特智能科技有限公司	毕节市	毕节市金沙县	制造业	100%		新设

## 八、 关联方关系及其交易

## (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
严红光				54.3	54.3
东莞市智博实业投资有限公司	东莞	实业投资	2,000,000.00	45.7	45.7

## (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
东瑛	实际控制人严红光的配偶
东莞市国弘投资有限公司	公司董事唐镇川现担任该公司职工董事职务

## (四) 关联交易情况

## 1. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
东莞市国弘投资有限公司	广东思威特智能科技有限公司	厂房	1,147,656.04	1,044,421.16

## 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
严红光	广东思威特智能科技有限公司	2,000,000.00	2016年5月24日	2019年12月31日	否
东瑛	广东思威特智能科技有限公司	2,000,000.00	2016年5月24日	2019年12月31日	否
东莞市智博实业投资有限公司	广东思威特智能科技有限公司	2,000,000.00	2016年5月24日	2019年12月31日	否
严红光	广东思威特智能科技有限公司	2,000,000.00	2018年7月5日	2019年5月28日	否
东瑛	广东思威特智能科技有限公司	2,000,000.00	2018年7月5日	2019年5月28日	否
东莞市智博实业投资有限公司	广东思威特智能科技有限公司	2,000,000.00	2018年7月5日	2019年5月28日	否

## 3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
东莞市国弘投资有限公司	拆入	15,000,000.00	2018.9.5	2021.8.27	关联方通过招商银行以委托贷款的方式，向本公司贷款人民币1500万元

## 4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
董事、监事、高级管理人员	975,765.00	959,151.00
合计	975,765.00	959,151.00

## (五)关联方应收应付款项

## 1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	严红光	756,752.66	1,756,752.66
其他应付款	东莞市国弘投资有限公司		11,727,916.67

## 九、 承诺及或有事项

## (一) 承诺事项

截止至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## (二) 或有事项

截止至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

截止至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

## (一) 前期会计差错

## 1. 追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2017 年多计提企业所得税	追溯调整	2017 年 12 月 31 日应交税费、2017 年度所得税费用	-49,414.08
2017 年度多缴纳企业所得税	追溯调整	2017 年度所得税费用	-560,305.43
2017 年度多缴纳企业所得税	追溯调整	2017 年 12 月 31 日其他流动资产	560,305.43
2017 年度多计提、多缴纳的企所得税	追溯调整	2017 年 12 月 31 日盈余公积	60,971.95
2017 年度多计提、多缴纳的企所得税	追溯调整	2017 年 12 月 31 日未分配利润	548,747.56

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	1,063,282.73	1,017,959.09
应收账款	11,952,211.99	13,053,337.96
减：坏账准备	606,490.60	652,727.90
合 计	12,409,004.12	13,418,569.15

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	11,952,211.99	100.00	606,490.60	5.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	11,952,211.99	100.00	606,490.60	5.07

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	13,053,337.96	100.00	652,727.90	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	13,053,337.96	100.00	652,727.90	5.00

#### 1. 按组合计提坏账准备的应收账款

##### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	11,863,411.99	5.00	593,170.60	13,052,727.96	5.00	652,636.40
1 至 2 年	88,800.00	15.00	13,320.00	610.00	15.00	91.50
合 计	11,952,211.99		606,490.60	13,053,337.96		652,727.90

##### 5. 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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中山格兰仕工贸有限公司	1,923,992.29	16.08	96,199.61
赛特威尔电子股份有限公司	1,738,581.29	14.53	86,929.06
鸿邦电子(深圳)有限公司	1,137,139.50	9.50	56,856.98
伟易达(东莞)通讯设备有限公司	870,636.78	7.27	43,531.84

广东美的厨房电器制造有限公司	664,696.32	5.56	33,234.82
合 计	6,335,046.18	52.94	316,752.31

## (二)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	558,776.14	439,092.25
减：坏账准备	5,107.63	7,088.41
合计	553,668.51	432,003.84

## 其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	558,776.14	100.00	5,107.63	5.00
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的款项	102,152.59	18.28	5,107.63	5.00
组合 2：采用不计提坏账准备组合	456,623.55	81.72		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	558,776.14	100.00	5,107.63	5.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	439,092.25	100.00	7,088.41	5.00
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的款项	141,768.22	32.29	7,088.41	5.00
组合 2：采用不计提坏账准备组合	297,324.03	67.71		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	439,092.25	100.00	7,088.41	5.00

## 1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	102,152.59	5.00	5,107.63	141,768.22	5.00	7,088.41
合计	102,152.59		5,107.63	141,768.22		7,088.41

## 2. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款项	70,622.65	63,743.13
质保金	125,000.00	182,000.00
往来款：关联方	261,000.90	193,349.12
非关联方	102,152.59	
合计	558,776.14	439,092.25

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
东莞市禾冈电子科技有限公司	往来	261,000.90	1-2年	46.71	
广东新宝电器股份有限公司	质保金	55,000.00	3年以上	9.84	
宁波赛特威尔电子有限公司	往来	50,000.00	1年以内	8.95	2,500.00
个人所得税	代垫款项	46,043.56	1年以内	8.24	
东莞市电子信息产业协会	往来	41,000.00	1年以内	7.34	2,050.00
合计		453,044.46		81.08	4,550.00

## (三) 长期股权投资

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	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

## 1. 对子公司投资

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
金沙思威特智能科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计		10,000,000.00		10,000,000.00		

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	52,078,758.07	37,109,644.13	47,726,456.53	34,143,205.72
微型陶瓷电声器材	46,413,763.76	33,547,522.71	45,241,873.58	32,945,270.67
换能器件	5,664,994.31	3,562,121.42	2,484,582.95	1,197,935.05
二、其他业务小计	66,077.74		91,997.69	

租金收入	23,836.36		23,621.62		
废料收入	42,241.38		68,376.07		
合 计	52,144,835.81	37,109,644.13	47,818,454.22	34,143,205.72	

## (五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	41,065.63	44,235.25
合 计	41,065.63	44,235.25

## 十三、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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）	850,832.92	
2. 委托他人投资或管理资产的损益	41,065.63	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,983.74	
4. 所得税影响额	133,957.11	
合 计	747,957.70	

## (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益		
	本年度	上年度	基本每股收益		
			本年度	上年度	
归属于公司普通股股东的净利润	10.69	15.04	0.16	0.20	
扣除非经营性损益后属于公司普通股股东的净利润	6.68	12.89	0.10	0.17	

附：

**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：

董事会秘书办公室

广东思威特智能科技股份有限公司

二〇一九年四月二十二日