

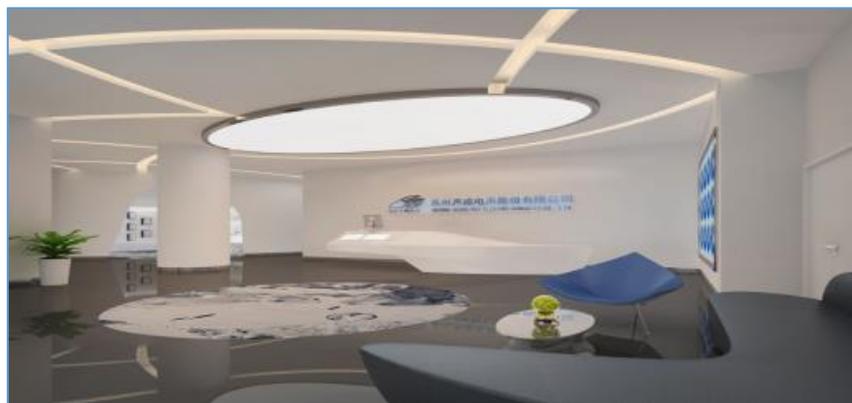


声威电声

NEEQ : 430401

苏州声威电声股份有限公司

SUZHOU SOUNDWAY ELECTRO ACOUSTIC CO., LTD.



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



一种可实现引线定位加工的二极管引线密封胶装置发明专利 1 项于 2018 年 2 月 16 日获得授权（专利号 ZL201510348070.0）。



二极管引线的密封胶装置中的胶液回收装置发明专利 1 项于 2018 年 2 月 16 日获得授权（专利号 ZL201510348182.6）。



一种多种磁极体扬声器实用新型专利 1 项于 2018 年 9 月 18 日获得授权（专利号 ZL201820124514.1）。

2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 3 月 26 日在公司会议室以现场方式召开。审议通过《关于选举刘帅为公司董事的议案》。

2017 年年度股东大会于 2018 年 5 月 15 日在公司会议室以现场方式召开《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于追认关联担保暨偶发性关联交易的议案》。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项.....	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息.....	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
公司、本公司、声威电声	指	苏州声威电声股份有限公司
三会	指	苏州声威电声股份有限公司有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《苏州声威电声股份有限公司公司章程》
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司、苏亚金诚会计师事务所	指	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
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。

公司负责人沈文策、主管会计工作负责人沈磊及会计机构负责人（会计主管人员）张寅丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏苏亚金诚会计师事务所（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
1、客户较为集中的风险	2018年、2017年、2016年，公司前五名客户的销售额占当期营业收入的比例分别为94.75%、98.15%、97.24%。公司所处行业的竞争格局以及公司的业务模式决定了客户相对集中，如果主要客户受内外部因素影响，将会带来公司订单波动。公司存在对主要客户的依赖风险。
2、净利润下降的风险	近年来随着人工成本、基础原材料价格波动对公司生产成本造成较大影响，而激烈几近残酷的市场竞争环境又不具备产品价格上涨的空间，公司面临产品毛利率下降风险，并直接导致净利润下降。
3、短期偿债风险	公司2017年末和2018年末流动比率分别为0.63和0.70，速动比率分别为0.44和0.51，短期偿债能力较低，主要是公司将较多资金用于购置生产和研发基地项目。营运资本相对紧张，短期偿债能力较低，存在短期偿债风险。
4、持续经营能力风险	2018年度、2017年度、2016年度，公司净利润分别-6.21万元、-607.12万元、-369.50万元；经营活动产生的现金流量净额分别为345.74万元、-554.96万元、186.67万元；公司净资产分别为1410.25万元、1417.33万元、2024.45万元。公司盈利能力较弱、经营活动产生的现金流量净额不稳定、净资产规模不稳定。公司规模较小，抗风险能力较弱，存在持续经营能力风险。
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	苏州声威电声股份有限公司
英文名称及缩写	SUZHOU SOUNDWAY ELECTRO ACOUSTIC CO., LTD. (SOUNDWAY)
证券简称	声威电声
证券代码	430401
法定代表人	沈玮
办公地址	苏州高新区向阳路 198 号（狮山资产经营公司工业园 8#厂房）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	苏文能
职务	董事会秘书
电话	0512-69370478-8053
传真	0512-69370479
电子邮箱	swneng@gmail.com
公司网址	http://www.saiway.com/
联系地址及邮政编码	苏州高新区向阳路 198 号（狮山资产经营公司工业园 8#厂房） 邮编：215011
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 8 月 21 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	扬声器的制造、加工和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	沈文策
实际控制人及其一致行动人	沈文策

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	91320500722289045H	否
注册地址	苏州高新区向阳路 198 号（狮山 资产经营公司工业园 8#厂房）	否
注册资本（元）	11,500,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴斌、吉林海
会计师事务所办公地址	江苏省南京市中山北路 105-6 号 2201 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	84,611,386.07	59,824,235.65	41.43%
毛利率%	17.38%	13.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-62,117.26	-6,071,242.61	98.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-88,308.38	-6,046,667.32	98.54%
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）	-0.44%	-35.28%	-
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）	-0.62%	-35.14%	-
基本每股收益	-0.0054	-0.5279	98.98%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	93,962,959.00	84,911,962.84	10.65%
负债总计	79,851,820.99	70,738,707.57	12.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,111,138.01	14,173,255.27	-0.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.23	-0.44%
资产负债率%（母公司）	61.23%	60.71%	-
资产负债率%（合并）	84.98%	83.31%	-
流动比率	0.70	0.63	-
利息保障倍数	0.84	-5.96	-

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	3,457,443.02	-5,549,588.72	162.30%
应收账款周转率	3.14	2.40	-
存货周转率	4.85	3.90	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.66%	-9.24%	-
营业收入增长率%	41.43%	-36.31%	-
净利润增长率%	98.98%	-64.31%	-

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	11,500,000	11,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,952.03
委托他人投资或管理资产的损益	34.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,109.06
非经常性损益合计	26,191.12
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	26,191.12

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
应收票据	8,893,240.99			
应收账款	19,501,017.65			
应收票据及应收账款		28,394,258.64		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	59,450.00	59,450.00		
固定资产	39,676,825.11	39,676,825.11		
固定资产清理				
应付票据				
应付账款	28,455,244.87			
应付票据及应付账款		28,455,244.87		
应付利息	1,067,200.00			
应付股利				
其他应付款	19,639,036.42	20,706,236.42		
管理费用	9,878,042.39	7,982,724.68		
研发费用		1,895,317.71		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是处于计算机、通信和其他电子设备制造业的电子元器件及组件生产商，公司拥有多项自主专利技术和稳定的核心团队，具有较强专业研发能力和生产制造能力，为电视机制造商、汽车制造商提供满足客户整机定制化需求的配套扬声器产品，公司通过直销模式开拓业务，收入来源是产品销售。

公司采取“研发、制造、销售、服务一体化”的商业模式，以自主研发创新为主和提供优质服务为突破口，满足顾客对于产品定制化的需求；公司采取准时化的采购模式，有效控制采购成本并确保原材料的供货期和质量，在拥有多项核心技术的前提下通过加工组装的方式及有效的产品质量控制体系，为顾客订单制造合格的产品；公司通过与顾客直接签订合同等方式，将产品销售给顾客。

报告期内，公司产品的商业模式较上年度没有发生变化。

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

2018年世界经济持续低迷，国内经济下行压力持续增大，市场竞争激烈，行业集中越来越高，客户议价能力越来越强，获取客户需求份额往往比利润更具有战略价值。报告期内，公司采取稳健经营，紧密关注顾客需求，梳理调整销售策略，持续重视创新和研发能力的提升产品，实现业绩增长。

2018年度实现营业收入为84,611,386.07元，营业收入同比上年同期增长41.43%；实现净利润-62,117.26元，同比上年同期增长98.98%；归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润-88,308.38元；同比上年同期增长98.54%。

(二) 行业情况

公司所处电声器件制造行业兼具技术密集、劳动密集和资金密集等行业特点，电声器件制造企业主要集中在中国、越南、马来西亚、巴西等发展中国家，我国已成为世界上最大的电声器件产品制造基地。近年来，国内中低端扬声器市场处于饱和状态，供大于求，同质化竞争加剧，产品价格处于历史低位。电声行业也正经历一次较大的考验。高保真化、智能化、片式化、微型化、薄型化、低功耗、高功率、多功能、组件化成为电声器件新的技术发展方向，电声产品性能提升、产品品质化提升将深刻影响着全球电声器件市场变化，并成为电声产业发展的必然趋势。

(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	3,609,887.72	3.84%	1,460,095.25	1.72%	147.24%
应收票据与应收账款	36,721,738.22	39.08%	28,394,258.64	33.44%	29.33%
存货	15,527,063.22	16.52%	13,310,735.96	15.68%	16.65%
投资性房地产	25,638,673.45	27.29%	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	11,571,684.15	12.32%	39,676,825.11	46.73%	-70.84%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	20,000,000.00	21.28%	20,000,000.00	23.55%	0.00%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金与上年同期相比增加 147.24%，主要原因是报告期内销售收入增加，期末加强贷款催收力度所致。

应收票据与应收账款与上年同期相比增加 29.33%，主要原因是报告期内销售收入增加所致。

固定资产上年同期相比下降 70.84%，主要原因是报告期内子公司拥有产权的部分闲置房产用于出租，转出为投资性房地产额为 26,917,242.46 元影响所致。

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	84,611,386.07	-	59,824,235.65	-	41.43%
营业成本	69,903,077.29	82.62%	51,899,932.33	86.75%	34.69%
毛利率%	17.38%	-	13.25%	-	-
管理费用	6,130,861.74	7.25%	7,982,724.68	13.34%	-23.20%
研发费用	1,383,353.46	1.63%	1,895,317.71	3.17%	-27.01%
销售费用	3,001,657.65	3.55%	1,713,384.19	2.86%	75.19%
财务费用	2,825,886.69	3.34%	1,699,399.23	2.84%	66.29%
资产减值损失	1,174,457.96	1.39%	104,485.49	0.17%	1,024.04%
其他收益	-	-	-	-	-

投资收益	34.09	0.00004%	0.00	0.00%	100.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-1,952.03	-0.002%	-42,167.05	-0.07%	95.37%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-368,081.62	-0.44%	-6,041,002.22	-10.10%	93.91%
营业外收入	28,688.80	0.03%	0.00	0.00%	100.00%
营业外支出	579.74	0.0007%	0.00	0.00%	100.00%
净利润	-62,117.26	-0.07%	-6,071,242.61	-10.15%	98.98%

项目重大变动原因:

营业收入变动 41.43%，主要原因是报告期内公司采取稳健经营，紧密关注顾客需求，梳理调整销售策略，持续重视创新和研发能力的提升产品，从而中获得客户供货份额提高，主营业务销售收入较上年同期相比增加 24,787,150.42 元影响所致。

营业成本变动 34.69%，主要原因是报告期内营业收入大幅度增加，营业成本同步增加影响所致。

销售费用变动 75.19%，主要原因是报告期内销售量增加，产品运输费用与上年同期相比增长 163.81%，增加额 1,377,355.92 元影响所致。

财务费用变动 66.29%，主要原因是 2016 年底持续至今的一笔借款，双方约定 2017 年该笔借款年利率为 0，2018 年度年利率为 8%，报告期末按约定计提该借款利息影响所致。

资产减值损失变动 1024.04%，主要原因是报告期内业务量增大，应收账款增加，存货增加，相应计提的坏账与上年同期相比增加，增加额 1,081,472.47 元影响所致。

资产处置收益变动 95.37%，主要原因是报告期内固定资产处置损失与上年同期相比增加，增加额 40,215.02 元影响所致。

营业利润变动 93.91%，主要原因是报告期内营业收入大幅度增加且毛利率有所提高，同时管理费用、研发费用等同比有所下降有所影响所致。

净利润变动 98.98%，主要原因是报告期内营业收入大幅度增加且毛利率有所提高，同时管理费用、研发费用等同比有所下降有所影响所致。

(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	80,001,497.48	57,486,480.94	39.17%
其他业务收入	4,609,888.59	2,337,754.71	97.19%
主营业务成本	66,866,923.21	51,032,640.46	31.03%
其他业务成本	3,036,154.08	867,291.867	250.07%

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%
扬声器	80,001,497.48	94.55%	57,486,480.94	96.09%
原材料出售	2,214,875.80	2.62%	1,602,115.17	2.68%

房屋出租	2,395,012.79	2.83%	735,639.54	1.23%
------	--------------	-------	------------	-------

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%
山东省	0.00	0.00%	9,826,478.36	16.43%
广东省	69,846,422.62	82.55%	40,635,419.53	67.92%
江苏省	13,828,555.32	16.34%	7,964,035.77	13.31%
内蒙古自治区	936,408.13	1.11%	1,084,931.48	1.81%
其他省份	0.00	0.00%	313,370.51	0.53%
合计	84,611,386.07	100.00%	59,824,235.65	100.00%

收入构成变动的的原因：

本期公司收入构成未发生重大变化，扬声器仍是公司的主要收入来源。

报告期内公司采取稳健经营，紧密关注顾客需求，梳理调整销售策略，持续重视创新和研发能力的提升产品，从而获得客户供货份额提高。

(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	TCL 王牌电器（惠州）有限公司	26,136,673.89	30.89%	否
2	深圳创维-RGB 电子有限公司	22,280,017.27	26.33%	否
3	广州创维平面显示科技有限公司	21,608,513.36	25.54%	否
4	南京创维平面显示科技有限公司	9,206,334.60	10.88%	否
5	创维电子（内蒙古）有限公司	936,408.13	1.11%	否
合计		80,167,947.25	94.75%	-

(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	东阳市顶峰磁材有限公司	14,705,229.85	23.55%	否
2	苏州市吴中区木渎誉一模具厂	4,555,574.75	7.30%	否
3	东台市鸣音电子有限公司	2,998,092.76	4.80%	否
4	合肥市同浩塑胶制品有限公司	4,228,186.57	6.77%	否
5	东阳市大联电声器材有限公司	2,167,278.64	3.47%	否
合计		28,654,362.57	45.89%	-

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	3,457,443.02	-5,549,588.72	162.30%
投资活动产生的现金流量净额	-252,516.85	-7,314,262.12	96.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,055,133.70	13,123,179.39	-108.04%

现金流量分析:

1. 经营活动产生的现金流量净额: 报告期内比上年同期增加 162.30%, 增加额 900.70 万元。主要原因是报告期内公司主营业务收入的大幅增加, 销售商品、提供劳务收到的现金增加 3234.47 万元所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额: 报告期内比上年同期增加 96.55%, 增加额是 706.17 万元。是报告期内支付构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额: 报告期内比上年同期减少 108.04%, 减少额是 1417.83 万元。主要原因是 2017 年内向银行借款 2000 万元的续贷, 报告期内取得借款收到的现金减少所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1. 苏州润声电子科技有限公司

苏州润声电子科技有限公司成立于 2015 年 12 月 28 日, 公司类型为有限责任公司, 经营地址: 苏州市吴中区临湖镇石庄路 219 号 2 幢, 法定代表人为沈磊, 系苏州声威电声股份有限公司出资设立的全资子公司, 经营范围: 研发、生产、销售: 电子元器件、音响器材; 销售: 电子产品; 各类自营和代理各类商品及技术的进出口业务。(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)

报告期内苏州润声电子科技有限公司实现营业收入 8585.33 万元, 利润总额为 1.17 万元, 净利润为-0.40 万元。

2. 定远县润声电子有限公司

定远县润声电子有限公司成立于 2016 年 3 月 10 日, 公司类型为有限责任公司, 经营地址: 安徽省滁州市定远县经济开发区泉坞山大道, 法定代表人为沈磊, 系苏州润声电子科技有限公司出资设立的全资子公司, 经营范围: 电子元器件、音响器材加工及销售(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)

报告期内定远县润声电子有限公司实现营业收入 4659.06 万元, 利润总额为-34.34 万元, 净利润为-34.34 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内, 为提高公司资金收益, 将公司闲置资金用于公司开户行的理财产品, 活期理财根据需要随时赎回, 不会对公司日常经营活动产生重大影响。使用自有闲置资金购买的具体产品及投资收益情况如下:

单位: 元

产品名称	代码	收益率	收益额	购买日	赎回日	购买金额
工行“e 灵通净值型法人无固定期限人民币理财产品”	1701ET	按日结算浮动利率	21.60	2018 年 3 月 29 日	2018 年 4 月 3 日	50,000.00
工行“e 灵通净值型法人	1701ET	按日结算浮动利率	12.49	2018 年 6 月 26 日	2018 年 7 月 4 日	50,000.00

无固定期限人民币理财产品”						
---------------	--	--	--	--	--	--

(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

一、重要会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。
2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。
3. 所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

期初及上期（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

单位：元

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	8,893,240.99	应收票据及应收账款	28,394,258.64
应收账款	19,501,017.65		
应收利息			
应收股利		其他应收款	59,450.00
其他应收款	59,450.00		
固定资产	39,676,825.11	固定资产	39,676,825.11
固定资产净值			
应付票据		应付票据及应付账款	28,455,244.87
应付账款	28,455,244.87		
应付利息	1,067,200.00	其他应付款	20,706,236.42
应付股利			
其他应付款	19,639,036.42		
管理费用	9,878,042.39	管理费用	7,982,724.68
		研发费用	1,895,317.71

二、重要会计估计变更

本公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内公司始终以科技创新和支持绿色制造和环境保护方面的宣传与引导，持续贯彻管理标准的各项要求，规范工作、有效监管，对股东、员工、客户、供应商等相关利益者承担相应的社会责任，实现公司与社会的可持续发展。

三、持续经营评价

报告期内，公司实现营业收入 84,611,386.07 元，与上年同期相比增长 41.43%，净利润-62,117.26 元，与上年同期相比增长 98.98%。主要原因是报告期内公司采取稳健经营，紧密关注顾客需求，梳理调整销售策略，持续重视创新和研发能力的提升产品，从而中获得客户供货份额提高，实现业绩增长。

公司长期专注电声产品的研发、制造。凭借对电声技术的了解和电声产品市场的准确把握，将继续采取稳健经营策略，紧跟市场发展趋势，积极拓展新业务与新市场，寻求新的利润增长点，保证公司持续、健康、稳定发展。持续优化和完善现有的供应链管理体系，进一步降低供应链成本，提高供应链的稳定性，提升供应链的效率。持续重视创新和研发能力的提升，并不断预研新技术产品及储备新技术。紧密关注市场前沿需求，洞悉市场和客户需求的变化，根据市场和用户需求的变化提供定制化产品方案。优化内部组织结构、提升组织执行力及自身竞争力，加大精益生产推行力度，建立权责清晰、运作高效、监管有效的分布式组织运作模式。积极寻求具有市场发展潜力的投资项目或资产并纳入公司，实现转型升级，改善公司资产质量；加快产品结构调整，提升产品利润值；持续性培训人才提高技术、品质和市场管理水平，进一步提高生产效率和产品品质，增强声威电声的持续盈利能力和长期发展潜力。影响公司持续经营能力的不利风险将逐步减小。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

(一) 行业发展趋势

由于电声器件制造行业兼具技术密集、劳动密集和资金密集等行业特点，电声器件制造企业主要集中在中国、越南、马来西亚、巴西等发展中国家，我国已成为世界上最大的电声器件产品制造基地。近年来，国内中低端扬声器市场处于饱和状态，供大于求，同质化竞争加剧，产品价格处于历史低位。电声行业也正经历一次较大的考验。高保真化、智能化、片式化、微型化、薄型化、低功耗、高功率、多功能、组件化成为电声器件新的技术发展方向，电声产品性能提升、产品品质化提升将深刻影响着全球电声器件市场变化，并成为电声产业发展的必然趋势。

(二) 公司发展战略

公司未来将继续发展原主营业务，积极开拓新领域，大力发展智能型、超薄型扬声器等高端产品。根据业务发展需求，并综合考虑公司的资本结构、盈利能力、外部市场环境等多种因素，以股东利益最大化为核心，充分运用好资本平台，获取多元化的战略协同力，积极寻求具有市场发展潜力的投资项目或资产并纳入公司，改善公司资产质量，实现转型升级，增强声威电声的持续盈利能力和长期发展潜力，

提升公司股份价值和股东回报。

(三) 经营计划或目标

综合考虑公司的实际情况，继续采取稳健经营策略，提高企业市场开发能力，提升供应链的效率，紧密关注市场前沿需求，洞悉市场和客户需求的变化，持续重视创新和研发能力的提升，加大精益生产推行力度，提升组织执行力及自身竞争力。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意思，并充分理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

随着扬声器产品向着智能型、超薄型方向更新换代的发展，产品技术难度越来越高，一部分技术实力弱且专靠低价竞争市场的企业将难以生存，企业竞争也将随之出现分水岭。如果公司的新产品技术上不能紧跟客户市场需求的节奏，公司将浪费较大的资源，并丧失市场机会，不能为公司的发展提供新的动力。因此公司将继续保持运用我们的技术和管理经验，加大新产品的研发投入，加快推出契合市场的针对性产品，以此保持我们对于市场的把控能力。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 客户较为集中的风险

2018年、2017年、2016年，公司前五名客户的销售额占当期营业收入的比例分别为94.75%、98.15%、97.24%。公司所处行业的竞争格局以及公司的业务模式决定了客户相对集中，如果主要客户受内外部因素影响，将会带来公司订单波动。公司存在对主要客户的依赖风险。

应对措施：加快产品结构调整与产品的转型升级，提升产品档次，增强公司核心竞争力，同时积极开拓市场和新客户。降低客户集中可能带来的经营风险。

2. 净利润下降的风险

近年来随着人工成本、基础原材料价格波动对公司生产成本造成较大影响，而激烈几近残酷的市场竞争环境又不具备产品价格上涨的空间，公司面临产品毛利率下降风险，并直接导致净利润下降。

应对措施：加强主要产品原材料价格的管控，积极与供应商沟通达到最大程度降低采购成本；加快产线自动化升级工作和内部管理积极挖潜增效，加速运营效率，降低人工成本，提升产品品质。

3. 短期偿债风险

公司2017年末和2018年末流动比率分别为0.63和0.70，速动比率分别为0.44和0.51，短期偿债能力较低，主要是公司将较多资金用于购置生产和研发基地项目。营运资本相对紧张，短期偿债能力较低，存在短期偿债风险。

应对措施：持续提高公司产品研发、创新能力，加快产品升级提高产品利润值，切实加强对应收账款的追踪、催收和管理力度。

4. 持续经营能力风险

2018年度、2017年度、2016年度，公司净利润分别-6.21万元、-607.12万元、-369.50万元；经营活动产生的现金流量净额分别为345.74万元、-554.96万元、186.67万元；公司净资产分别为1410.25万元、1417.33万元、2024.45万元。公司盈利能力较弱、经营活动产生的现金流量净额不稳定、净资产规模不稳定。公司规模较小，抗风险能力较弱，存在持续经营能力风险。

应对措施：对主营业务继续采取稳健经营策略，紧跟市场发展趋势，积极拓展新业务与新市场，寻求新的利润增长点，保证公司持续、健康、稳定发展。持续优化和完善现有的供应链管理体系，进一步降低供应链成本，提高供应链的稳定性，提升供应链的效率。持续重视创新和研发能力的提升，并不断预研新技术产品及储备新技术。紧密关注市场前沿需求，洞悉市场和客户需求的变化，根据市场和用户需求的变化提供定制化产品方案。优化内部组织结构、提升组织执行力及自身竞争力，加大精益生产推行力度，建立权责清晰、运作高效、监管有效的分布式组织运作模式。积极寻求具有市场发展潜力的投资项目或资产并纳入公司，实现转型升级，改善公司资产质量；加快产品结构调整，提升产品利润值；持续性培训人才提高技术、品质和市场管理水平，进一步提高生产效率和产品品质，增强声威电声的持续盈利能力和长期发展潜力。

(二) 报告期内新增的风险因素

本报告期内无新增的风险因素。

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	
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.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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） 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	0	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）	8,000,000.00	1,650,000.00
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	0	0

（二） 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
沈磊	关联担保	20,000,000.00	已事后补充履行	2018年4月24日	2018-014

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述发生的偶发性关联交易用于满足公司补充流动资金的需要。符合公司和全体股东的利益，不会对公

司正常经营产生任何影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1. 公司全部股东、公司董事、高级管理人员和核心技术人员做出的避免同业竞争承诺。公司及股东在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
2. 公司全体股东已出具承诺函，承诺自股份公司成立后严格履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易损害股份公司和债权人利益。公司全体股东在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
子公司房地产	抵押	34,657,713.06	36.89%	用于银行抵押贷款
总计	-	34,657,713.06	36.89%	-

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	7,125,000	61.96%	0	7,125,000	61.96%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	4,375,000	38.04%	0	4,375,000	38.04%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,375,000	38.04%	0	4,375,000	38.04%	
	董事、监事、高管	4,375,000	38.04%	0	4,375,000	38.04%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		11,500,000	-	0	11,500,000	-	
普通股股东人数							4

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	沈文策	4,375,000	0	4,375,000	38.05%	4,375,000	0
2	沈玮	3,937,500	0	3,937,500	34.24%	0	3,937,500
3	刘坚	1,687,500	0	1,687,500	14.67%	0	1,687,500
4	章志刚	1,500,000	0	1,500,000	13.04%	0	1,500,000
合计		11,500,000	0	11,500,000	100.00%	4,375,000	7,125,000
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

沈文策，男，1968 年 4 月出生，中国国籍，研究生，无境外永久居留权。身份证号码为：410103196804****，住所：福建省福州市鼓楼区融侨锦江 B 区****。1997 年 1 月至 2001 年 9 月任福建省泉州市商业银行海信支行行长、总行市场部总经理，2001 年 10 月至 2003 年 3 月任福建天信投资咨询顾问有限公司董事长，2003 年 3 月至今任福建中金在线网络股份有限公司董事长。

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

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
流动资金贷款	苏州润声电子科技有限公司	8,000,000.00	5.44%	2018.1.04-2019.1.03	否
流动资金贷款	苏州润声电子科技有限公司	7,000,000.00	5.00%	2018.1.04-2018.7.11	否
流动资金贷款	苏州润声电子科技有限公司	7,000,000.00	5.00%	2018.7.4-2019.1.03	否
流动资金贷款	苏州润声电子科技有限公司	5,000,000.00	5.22%	2018.7.31-2019.7.31	否
合计	-	27,000,000.00	-	-	-

说明：

公司所属子公司苏州润声电子科技有限公司分别于 2017 年 1 月和 8 月向中国工商银行苏州新区支行申请贷款共计人民币 2000 万元，由公司董事先生与中国工商银行苏州新区支行签订《最高额保证合同》提供连带责任担保。（公告编号：2018-014）。

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
沈文策	董事长	男	1968年4月	研究生	2016.06.16至2019.06.15	否
苏文能	总经理、董事、董事会秘书	男	1974年9月	本科	2016.06.16至2019.06.15	是
沈磊	董事、财务负责人	男	1987年4月	研究生	2016.06.16至2019.06.15	是
刘帅	董事	男	2019年4月	大专	2018.03.26至2019.06.15	是
张小菁	董事	女	1962年5月	高中	2016.06.16至2019.06.15	否
兰明云	监事会主席	女	1990年5月	本科	2016.06.16至2019.06.15	否
余旭阳	监事	女	1995年7月	大专	2016.06.16至2019.06.15	否
刘善富	职工代表监事	男	1961年7月	高中	2016.06.16至2019.06.15	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长沈文策先生是公司实际控制人、控股股东。沈文策与公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

董事张小菁与董事、财务负责人沈磊系母子关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(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
沈文策	董事长	4,375,000	0	4,375,000	38.04%	0
合计	-	4,375,000	0	4,375,000	38.04%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李顺发	董事	离任	无	离世
刘帅	无	新任	董事	选举

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

刘帅，男，1987年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年9月至2008年7月，在苏州工业职业技术学院通信工程专业学习，大专学历。2008年9月至2013年5月至今任苏州声威电声有限公司技术科技术助理、技术员；2013年6月至今任苏州声威电声股份有限公司技术开发部研发工程师、研发项目经理。

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	11	11
生产人员	15	13
销售人员	5	5
技术人员	7	7
财务人员	4	4
员工总计	42	40

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	6	6
专科	11	11
专科以下	24	22
员工总计	42	40

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. 人员变动

报告期内，期初员工总人数 42 人，截止 2018 年 12 月 31 日员工总人数为 40 人，报告期内减少 2 人。人员结构变化主要原因是：为减少由于劳动力成本不断上升造成营业成本上升的压力，公司主营业务生产制造基本转移至子公司苏州润声电子科技有限公司下属全资子公司定远县润声电子有限公司，相关生产人员也相应减少。

2. 薪酬政策

公司员工薪酬主要由基本工资、岗位工作、绩效工资三方面组成的薪酬结构，制定和实施了明确的薪酬调整和绩效考核制度。

3. 人才引进、招聘和培训

公司制定了较为完善的人力资源管理制度，对人员录用、培训、绩效考核等方面进行了明确规定。公司一贯重视对各岗位员工的教育培训和发展工作，从新员工入职日起组织对其进行岗位职责、就业行为规范、安全生产、职业健康等基础培训和相关技能培训，并在员工不同的工作阶段、根据不同的岗位需求和员工情况，为员工提供相应的定期或不定期的岗位和管理业务技能培训，不断提升员工素质和能力。

4. 需公司承担费用的离退休职工人数

目前公司不存在未离退休员工承担费用的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

核心人员的变动情况

报告期内公司核心员工无变动情况。

核心技术人员情况如下：

1. 梁玉勤，女，汉族，1977 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年毕业于武汉工学院机械制造与工艺专业，大学学历。1997 年 9 月-2002 年 9 月任河南洛阳柴油机厂技术科助理工程师；2002 年 11 月-2008 年 6 月任苏州富士高电声有限公司 PE 部工程师；2008 年 6 月至今任苏州声威电声股份有限公司技术开发部工程师。

2. 刘帅，男，汉族，1987 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007 年 7 月毕业于苏州工业职业技术学院通信工程专业毕业；大专学历，2007 年 11 月至今任苏州声威电声股份有限公司技术开发部工程师。

报告期内核心技术人员未发生变动。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规、规范性文件的要求，结合本公司的具体情况不断完善公司治理结构，健全内部控制管理机制，规范公司运作，提升公司治理水平。公司重大决策均依据《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》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》等内部规章制度的程序和规则实施，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，未出现违法、违规现象。

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

公司董事会对公司现有治理制度及落实执行进行了充分的讨论，董事会评估认为，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规、规范性文件的要求所制定的《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》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《信息披露管理制度》等一系列内部规章制度能以最大限度给所有股东提供适合的保护和权利保障，公司治理机制完善，治理实际情况符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规、规范性文件的要求。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律、法规和要求的程序，未出现股东大会、董事会的召集、召开、表决违反法律、法规的要求的情形。

自一系列内部控制制度以来，各项制度能够得到有效实施执行，对加强公司管理、预防经营风险、提高经营效率及对公司今后发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程无修改。

(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	4	审议通过《关于提名刘帅为公司董事候选人的议案》、《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》、《关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于追认关联担保暨偶发性关联交易的议案》、《公司董事会关于 2017 年年报审计出具带强调事项无保留意见审计报告所涉及事项的专项说明》、《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》、《关于〈苏州声威电声股份有限公司 2018 年半年度报告〉》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易》、《关于召开 2019 年第一次临时股东大会》。
监事会	2	审议通过《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《公司监事会关于 2017 年年报审计出具带强调事项无保留意见审计报告所涉及事项的专项说明》、《关于〈苏州声威电声股份有限公司 2018 年半年度报告〉》。
股东大会	2	审议通过《关于选举刘帅为公司董事的议案》、《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于追认关联担保暨偶发性关联交易的议案》。

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

1. 股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，包括大会通知、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、决议的形成、会议记录及其签署、公告等内容，保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，并请律师对年度股

东大会进行见证。

2. 董事会

目前公司现有 5 名董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；全体董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。报告期内，未出现越权行使股东大会权利和越权干预监事会运作及经营管理层的行为。

3. 监事会

目前公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工监事，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定。全体监事依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和股东大会赋予的监督职权，规范监事会会议召集、召开和表决程序。公司监事会向股东大会负责，从保护股东利益出发，认真履行自己的职责，向股东负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责行为的合法性、合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理机构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层严格按照《公司法》等法律法规的要求，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按照《公司章程》及有关内部控制制度规定进行。报告期内，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。

公司将在今后的工作中进一步加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的学习，促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规程运作，使公司治理更为规范。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司自觉履行信息披露义务，加强与投资者的联系和沟通管理工作，在充分保障投资者知情权及合法权益的原则下，公司严格按照法律法规和相关规范性文件制度和要求，保证信息披露真实、准确、完整、及时性。

(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

监事会在报告期内能够独立运作。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、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经

营能力。

(1) 业务独立情况

公司独立从事业务经营，对控股股东和其他关联方不存在依赖关系。业务结构完整，独立开展业务，与控股股东及其控制的企业之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。公司拥有独立的研发、供应、销售部门和渠道系，拥有独立的专利权，软件著作权等知识产权。

(2) 人员独立情况

公司在劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等各方面均独立于控股股东；公司总经理、董事、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

(3) 资产独立

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

(4) 机构独立

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

(5) 财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员；建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；公司独立进行财务决算、财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司作为独立纳税人，独立在银行开设了银行账户，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

(1) 关于会计核算体系

报告期内，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细节制度，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。

(2) 关于财务管理体系

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未建立年度报告差错责任追究制度。报告期内，公司均能按照法律法规和全国中小企业股份转让系统的相关规定，编制并发布公司半年度报告和年度报告。公司未发生年报信息披露重大差错、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	苏亚苏审[2019]239号
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	江苏省南京市中山北路 105-6 号 2201 室
审计报告日期	2018 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	吴斌、吉林海
会计师事务所是否变更	否
<p>审计报告正文：</p> <p>苏州声威电声股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了苏州声威电声股份有限公司（以下简称声威电声公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2018 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了声威电声公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于声威电声公司，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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>声威电声公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p>	

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，管理层负责评估声威电声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声威电声公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督声威电声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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对声威电声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声威电声公司不能持续经营。

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

（6）就声威电声公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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。

江苏苏亚金诚会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国 南京市

中国注册会计师：吴斌

中国注册会计师：吉林海

二〇一九年四月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注五、1.	3,609,887.72	1,460,095.25
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	附注五、2.	36,721,738.22	28,394,258.64
其中：应收票据		5,644,230.87	8,893,240.99
应收账款		31,077,507.35	19,501,017.65
预付款项	附注五、3.	75,221.27	234,455.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、4.	11,500.00	59,450.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五、5	15,527,063.22	13,310,735.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五、6.	146,975.94	1,137,921.63
流动资产合计		56,092,386.37	44,596,917.18
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	附注五、7.	25,638,673.45	
固定资产	附注五、8.	11,571,684.15	39,676,825.11
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五、9.	46,664.00	318,284.01

递延所得税资产	附注五、10.	613,551.03	319,936.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		37,870,572.63	40,315,045.66
资产总计		93,962,959.00	84,911,962.84
流动负债：			
短期借款	附注五、11.	20,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	附注五、12.	34,174,331.89	28,455,244.87
其中：应付票据			
应付账款		34,174,331.89	28,455,244.87
预收款项	附注五、13.	191,106.01	29,761.60
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注五、14.	1,322,849.22	1,401,399.50
应交税费	附注五、15.	644,928.53	146,065.18
其他应付款	附注五、16.	23,518,605.34	20,706,236.42
其中：应付利息		2,134,400.00	1,067,200.00
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		79,851,820.99	70,738,707.57
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		79,851,820.99	70,738,707.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五、17.	11,500,000.00	11,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、18.	13,106,245.68	13,106,245.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五、19.	108,446.33	108,446.33
一般风险准备			
未分配利润	附注五、20.	-10,603,554.00	-10,541,436.74
归属于母公司所有者权益合计		14,111,138.01	14,173,255.27
少数股东权益			
所有者权益合计		14,111,138.01	14,173,255.27
负债和所有者权益总计		93,962,959.00	84,911,962.84

法定代表人：沈玮

主管会计工作负责人：沈磊

会计机构负责人：张寅丽

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		80,689.21	23,627.84
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	附注十一 1.	1,295,233.57	2,078,883.75
其中：应收票据			
应收账款		1,295,233.57	2,078,883.75
预付款项			7,511,523.38
其他应收款	附注十一 2.	7,462,738.31	44,900.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货			1,070,505.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,838,661.09	10,729,440.49
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	附注十一 3.	36,817,946.93	36,817,946.93
投资性房地产			
固定资产			13,113.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		378,602.21	185,116.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		37,196,549.14	37,016,176.81
资产总计		46,035,210.23	47,745,617.30
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		7,308,538.40	9,071,068.71
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		48,588.00	46,200.00
应交税费		-14,896.16	-11,312.74
其他应付款		20,844,734.27	19,879,189.07
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		28,186,964.51	28,985,145.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		28,186,964.51	28,985,145.04
所有者权益：			
股本		11,500,000.00	11,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,106,245.68	13,106,245.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		108,446.33	108,446.33
一般风险准备			
未分配利润		-6,866,446.29	-5,954,219.75
所有者权益合计		17,848,245.72	18,760,472.26
负债和所有者权益合计		46,035,210.23	47,745,617.30

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		84,611,386.07	59,824,235.65
其中：营业收入	附注五、21.	84,611,386.07	59,824,235.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		84,977,549.75	65,823,070.82
其中：营业成本	附注五、21.	69,903,077.29	51,899,932.33
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	附注五、22.	558,254.96	527,827.19
销售费用	附注五、23.	3,001,657.65	1,713,384.19
管理费用	附注五、24.	6,130,861.74	7,982,724.68

研发费用	附注五、25.	1,383,353.46	1,895,317.71
财务费用	附注五、26.	2,825,886.69	1,699,399.23
其中：利息费用		2,122,333.70	867,420.61
利息收入		7,085.35	7,731.52
资产减值损失	附注五、27.	1,174,457.96	104,485.49
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五、28.	34.09	
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）	附注五、29.	-1,952.03	-42,167.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-368,081.62	-6,041,002.22
加：营业外收入	附注五、30.	28,688.80	0.00
减：营业外支出	附注五、31.	579.74	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-339,972.56	-6,041,002.22
减：所得税费用	附注五、32.	-277,855.30	30,240.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-62,117.26	-6,071,242.61
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）		-62,117.26	-6,071,242.61
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	-	-62,117.26	-6,071,242.61
六、其他综合收益的税后净额			
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			
七、综合收益总额		-62,117.26	-6,071,242.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		-62,117.26	-6,071,242.61
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		-0.0054	-0.5279
（二）稀释每股收益			

法定代表人：沈玮

主管会计工作负责人：沈磊

会计机构负责人：张寅丽

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十一 4.	3,064,868.86	8,208,543.95
减：营业成本	附注十一 4.	1,070,505.52	8,204,082.71
税金及附加		11,391.22	84,578.49
销售费用		154,325.26	142,431.06
管理费用		1,088,396.57	1,279,418.84
研发费用			
财务费用		1,072,033.16	45,122.96
其中：利息费用		1,067,200.00	40,780.83
利息收入		152.60	727.65
资产减值损失		773,941.55	178,010.42
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		12.49	
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）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,105,711.93	-1,725,100.53
加：营业外收入			15,589.21
减：营业外支出			40,685.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,105,711.93	-1,750,196.58
减：所得税费用		-193,485.39	-44,502.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-912,226.54	-1,705,693.97
（一）持续经营净利润		-912,226.54	-1,705,693.97
（二）终止经营净利润			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-912,226.54	-1,705,693.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		60,064,867.18	27,720,113.98
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			
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、33.（1）	1,527,716.46	2,503,521.52
经营活动现金流入小计		61,592,583.64	30,223,635.50
购买商品、接受劳务支付的现金		33,220,820.73	10,098,720.70
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		14,630,254.27	15,858,506.30
支付的各项税费		2,611,258.32	2,635,238.13
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、 33. (2)	7,672,807.30	7,180,759.09
经营活动现金流出小计		58,135,140.62	35,773,224.22
经营活动产生的现金流量净额		3,457,443.02	-5,549,588.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000.00	
取得投资收益收到的现金		34.09	
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			
投资活动现金流入小计		100,034.09	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		252,550.94	7,314,262.12
投资支付的现金		100,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		352,550.94	7,314,262.12
投资活动产生的现金流量净额		-252,516.85	-7,314,262.12
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		27,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		27,000,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,055,133.70	876,820.61
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-1,055,133.70	13,123,179.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,149,792.47	259,328.55
加：期初现金及现金等价物余额		1,460,095.25	1,200,766.70
六、期末现金及现金等价物余额		3,609,887.72	1,460,095.25

法定代表人：沈玮

主管会计工作负责人：沈磊

会计机构负责人：张寅丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,497,350.87	19,409,507.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		152.60	1,115,527.65
经营活动现金流入小计		1,497,503.47	20,525,035.36
购买商品、接受劳务支付的现金			9,391,578.47
支付给职工以及为职工支付的现金		810,517.67	719,582.78
支付的各项税费		103,638.96	763,002.66
支付其他与经营活动有关的现金		527,047.27	767,412.91
经营活动现金流出小计		1,441,203.90	11,641,576.82
经营活动产生的现金流量净额		56,299.57	8,883,458.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000.00	
取得投资收益收到的现金		12.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		749.31	
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		50,761.80	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			3,300,000.00
投资支付的现金		50,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		50,000.00	3,300,000.00
投资活动产生的现金流量净额		761.80	-3,300,000.00
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			6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			6,000,000.00
偿还债务支付的现金			12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			40,780.83
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计			12,040,780.83
筹资活动产生的现金流量净额			-6,040,780.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		57,061.37	-457,322.29
加：期初现金及现金等价物余额		23,627.84	480,950.13
六、期末现金及现金等价物余额		80,689.21	23,627.84

(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	11,500,000.00				13,106,245.68				108,446.33		-10,541,436.74		14,173,255.27
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	11,500,000.00				13,106,245.68				108,446.33		-10,541,436.74		14,173,255.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-62,117.26		-62,117.26
（一）综合收益总额											-62,117.26		-62,117.26
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	11,500,000.00			13,106,245.68			108,446.33		-10,603,554.00			14,111,138.01	

项目	上期											少数 股 东 权 益	所有者 权 益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	11,500,000.00				13,106,245.68				108,446.33		-4,470,194.13		20,244,497.88
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	11,500,000.00				13,106,245.68				108,446.33		-4,470,194.13		20,244,497.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,071,242.61		-6,071,242.61
（一）综合收益总额											-6,071,242.61		-6,071,242.61
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	11,500,000.00				13,106,245.68				108,446.33		-10,541,436.74		14,173,255.27

法定代表人：沈玮

主管会计工作负责人：沈磊

会计机构负责人：张寅丽

(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	11,500,000.00				13,106,245.68				108,446.33		-5,954,219.75	18,760,472.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,500,000.00				13,106,245.68				108,446.33		-5,954,219.75	18,760,472.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-912,226.54	-912,226.54
(一) 综合收益总额											-912,226.54	-912,226.54
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	11,500,000.00				13,106,245.68			108,446.33		-6,866,446.29	17,848,245.72	

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	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	11,500,000.00				13,106,245.68				108,446.33		-4,248,525.78	20,466,166.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,500,000.00				13,106,245.68				108,446.33		-4,248,525.78	20,466,166.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-1,705,693.97	-1,705,693.97
(一)综合收益总额											-1,705,693.97	-1,705,693.97
(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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	11,500,000.00				13,106,245.68				108,446.33		-5,954,219.75	18,760,472.26

苏州声威电声股份有限公司

2018 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

苏州声威电声股份有限公司系由苏州声威电声有限公司于 2013 年 5 月 31 日整体变更设立。

2014 年 1 月 9 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意苏州声威电声股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2014]4 号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“声威电声”，证券代码为 430401。

公司注册地：苏州高新区向阳路198号（狮山资产经营公司工业园8#厂房）。

公司实际经营地址：苏州吴中区临湖镇石庄路219号。

公司统一社会信用代码：91320500722289045H。

法定代表人：沈玮。

注册资本：11,500,000.00元。

公司经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：制造、加工、销售：扬声器、音箱器材；销售电子产品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被

购买方原已确认的资产)，其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(5) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(6) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(7) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(8) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(9) 公司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差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

六、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

1. 单项金额重大的应收款项款项准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

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

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

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

账龄组合

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

其他组合

其他组合系无风险组合，为应收关联方款项。

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

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

3 年以上	100.00	100.00
-------	--------	--------

其他组合, 公司不计提坏账准备。

(三) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

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

七、存货

(一) 存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、库存商品（产成品）等。

(二) 发出存货的计价方法

存货发出时，按照加权平均法确定发出存货的实际成本。

(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

(1) 库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3) 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

八、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过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初始投资成本。初始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。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

(二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法

核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常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、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

九、投资性房地产

（一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

（二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

3. 采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
4. 采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

十、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

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

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5~10	1.00~5.00	10.10（9.5）~21.00（19.8）
电子设备	3~5	1.00~5.00	19.00~33.00
运输工具	4~5	1.00~5.00	19.00~24.75
办公设备	3~5	1.00~5.00	19.00~33.00
其他设备	5~10	1.00	9.90~19.80

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

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

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

5. 融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（三）固定资产的后续支出

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

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

十一、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十二、长期资产减值

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

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十三、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部

予以支付的职工薪酬,因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(二) 离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额,确认为职工薪酬负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(三) 辞退福利

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。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。

(四) 其他长期职工福利

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以外的其他所有职工福利。在报告期末,公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十四、借款费用

(一) 借款费用的范围

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

(二) 借款费用的确认原则

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

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

(三) 借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

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

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

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

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

(四) 借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

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

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,公司以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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

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

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

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

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

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

十五、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

(一) 公司确认收入的一般原则

1、销售商品收入的确认原则：

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2、提供劳务收入的确认原则：

(1) 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

(2) 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供

劳务收入：

①如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

②如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

③如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认原则：

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（二）公司销售商品收入，其确认原则如下：

公司发出商品，在商品已被客户验收并取得客户的结算单时确认收入。

十六、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；

2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

十七、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

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

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

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

3. 递延所得税负债的确认依据

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

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

十八、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

(一) 经营租赁的会计处理

作为承租人, 对于经营租赁的租金, 在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益; 发生的初始直接费用, 计入当期损益; 或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人, 按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内; 对于经营租赁的租金, 在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益; 发生的初始直接费用, 计入当期损益; 对于经营租赁资产中的固定资产, 采用类似资产的折旧政策计提折旧; 对于其他经营租赁资产, 采用系统合理的方法进行摊销; 或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二) 融资租赁的会计处理

作为承租人, 在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用; 在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用, 计入租入资产价值; 未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊, 采用实际利率法计算确认当期的融资费用; 或有租金在实际发生

时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

十九、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

3. 所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

期初及上期（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	8,893,240.99	应收票据及应收账款	28,394,258.64
应收账款	19,501,017.65		
应收利息		其他应收款	59,450.00
应收股利			
其他应收款	59,450.00		
固定资产	39,676,825.11	固定资产	39,676,825.11
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	28,455,244.87
应付账款	28,455,244.87		
应付利息	1,067,200.00	其他应付款	20,706,236.42
应付股利			
其他应付款	19,639,036.42		

管理费用	9,878,042.39	管理费用	7,982,724.68
		研发费用	1,895,317.71

(二) 重要会计估计变更

本公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	17%/16%/11%/10% (销项税额)
城市维护建设税	应纳流转税额	7%/5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,102.83	7,776.33
银行存款	3,593,784.89	1,452,318.92
合计	3,609,887.72	1,460,095.25

2. 应收票据及应收账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,644,230.87	8,893,240.99
应收账款	31,077,507.35	19,501,017.65
合计	36,721,738.22	28,394,258.64

(2) 应收票据

① 应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,644,230.87	6,445,426.19
商业承兑汇票		2,447,814.80
合计	5,644,230.87	8,893,240.99

② 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	19,015,697.42	
商业承兑汇票	988,698.25	
合计	20,004,395.67	

(3) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,314,961.44	100.00	2,237,454.09	6.72	31,077,507.35
其中：账龄组合	33,314,961.44	100.00	2,237,454.09	6.72	31,077,507.35
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	33,314,961.44	/	2,237,454.09	/	31,077,507.35

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,564,463.78	100.00	1,063,446.13	5.17	19,501,017.65
其中：账龄组合	20,564,463.78	100.00	1,063,446.13	5.17	19,501,017.65
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	20,564,463.78	/	1,063,446.13	/	19,501,017.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	30,615,403.07	918,462.09	3.00	17,961,651.53	538,849.55	3.00
1-2年	107,354.75	21,470.95	20.00	2,589,365.14	517,873.03	20.00

2-3年	2,589,365.14	1,294,682.57	50.00	13,447.11	6,723.55	50.00
3年以上	2,838.48	2,838.48	100.00			
合计	33,314,961.44	2,237,454.09	6.72	20,564,463.78	1,063,446.13	5.17

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 1,174,007.96 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末数	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	8,981,709.48	1年以内	26.96	269,451.28
深圳创维-RGB 电子有限公司	8,321,164.21	1年以内	24.98	249,634.93
广州创维平面显示科技有限公司	7,204,045.41	1年以内	21.62	216,121.36
南京创维平面显示科技有限公司	6,023,971.13	1年以内	18.08	180,719.13
青岛海信电器股份有限公司	2,644,042.40	1-2年100,000.00元;2-3年2,544,042.40元	7.94	1,292,021.20
合计	33,174,932.63		99.58	2,207,947.90

3. 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	75,221.27	100.00	226,473.70	96.60
1~2年			7,982.00	3.40
合计	75,221.27	100.00	234,455.70	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网安徽省电力公司定远县供电公司	55,511.73	73.80
中国石化销售有限公司江苏苏州石油分公司	15,319.65	20.37
苏州吴中供水有限公司	4,389.89	5.83
合计	75,221.27	100.00

4. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	11,500.00	59,450.00
合计	11,500.00	59,450.00

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	228,250.00	100.00	216,750.00	94.96	11,500.00
其中：账龄组合	228,250.00	100.00	216,750.00	94.96	11,500.00
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	228,250.00	/	216,750.00	/	11,500.00

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	275,750.00	100.00	216,300.00	78.44	59,450.00
其中：账龄组合	275,750.00	100.00	216,300.00	78.44	59,450.00
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	275,750.00	/	216,300.00	/	59,450.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			3.00	35,000.00	1,050.00	3.00
1~2年			20.00	30,000.00	6,000.00	20.00
2~3年	23,000.00	11,500.00	50.00	3,000.00	1,500.00	50.00

3年以上	205,250.00	205,250.00	100.00	207,750.00	207,750.00	100.00
合计	228,250.00	216,750.00	94.96	275,750.00	216,300.00	78.44

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 450.00 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	200,000.00	200,000.00
个人借款	26,000.00	26,000.00
押金	2,250.00	34,750.00
备用金		15,000.00
合计	228,250.00	275,750.00

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比 例(%)	坏账准备 金额
深圳创维-RGB 电子有限公司	保证金	200,000.00	3年以上	87.62	200,000.00
张留中	个人借款	20,000.00	2-3年	8.76	10,000.00
胡晓	个人借款	3,000.00	3年以上	1.31	3,000.00
管明正	个人借款	3,000.00	2-3年	1.31	1,500.00
苏州市望电天池饮用水有限公司	押金	2,250.00	3年以上	1.00	2,250.00
合计		228,250.00		100.00	216,750.00

5. 存货

(1) 存货分类

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	1,338,999.53		1,338,999.53	1,125,690.76		1,125,690.76
在产品	2,642,848.94		2,642,848.94	2,125,758.76		2,125,758.76
库存商品	11,545,214.75		11,545,214.75	10,059,286.44		10,059,286.44
合计	15,527,063.22		15,527,063.22	13,310,735.96		13,310,735.96

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		880,144.75
流水线改造费		14,322.03

办公室装修费		113,432.32
中央空调改造款	111,647.94	
环氧地坪费		72,772.53
消音室装修费		57,250.00
房屋租赁费	35,328.00	
合计	146,975.94	1,137,921.63

7. 投资性房地产

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 固定资产转入	26,917,242.46	26,917,242.46
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	26,917,242.46	26,917,242.46
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,278,569.01	1,278,569.01
(1) 计提或摊销	1,278,569.01	1,278,569.01
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,278,569.01	1,278,569.01
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末余额	25,638,673.45	25,638,673.45
2. 期初余额		

8. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值:							

1. 期初余额	40,503,137.76	3,396,825.19	1,181,222.27	2,200,740.66	67,810.26	273,970.10	47,623,706.24
2. 本期增加金额		93,999.00	136,601.94				230,600.94
(1)购置		93,999.00	136,601.94				230,600.94
3. 本期减少金额	26,917,242.46	2,913.47					26,920,155.93
(1)处置或报废		2,913.47					2,913.47
(2)转入投资性房地产	26,917,242.46						26,917,242.46
4. 期末余额	13,585,895.30	3,487,910.72	1,317,824.21	2,200,740.66	67,810.26	273,970.10	20,934,151.25
二、累计折旧							
1. 期初余额	3,921,525.66	1,202,316.38	581,322.92	2,123,575.93	45,685.05	72,455.19	7,946,881.13
2. 本期增加金额	645,330.03	607,575.15	113,575.92	12,363.75	7,331.52	30,371.04	1,416,547.41
(1)计提	645,330.03	607,575.15	113,575.92	12,363.75	7,331.52	30,371.04	1,416,547.41
3. 本期减少金额		961.44					961.44
(1)处置或报废		961.44					961.44
4. 期末余额	4,566,855.69	1,808,930.09	694,898.84	2,135,939.68	53,016.57	102,826.23	9,362,467.10
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	9,019,039.61	1,678,980.63	622,925.37	64,800.98	14,793.69	171,143.87	11,571,684.15
2. 期初账面价值	36,581,612.10	2,194,508.81	599,899.35	77,164.73	22,125.21	201,514.91	39,676,825.11

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	186,660.00		139,996.00		46,664.00
模具	131,624.01		131,624.01		
合计	318,284.01		271,620.01		46,664.00

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	2,454,204.09	613,551.03	1,279,746.13	319,936.54

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	9,545,691.89	11,148,949.41

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020	2,057,676.36	2,057,676.36	
2021	3,148,289.19	3,148,289.19	
2022	4,339,726.34	5,942,983.86	
2023	629,949.14		
合计	9,545,691.89	11,148,949.41	

11. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

注：中国工商银行苏州高新技术产业开发区支行借款 20,000,000.00 元由子公司苏州润声电子科技有限公司房产提供抵押并由沈磊提供保证，签订了编号为 2016 年新区（抵）字 0187 号的《最高额抵押合同》及 2016 年新区（保）字 2490961 号的《最高额保证合同》。

12. 应付票据及应付账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	34,174,331.89	28,455,244.87
合计	34,174,331.89	28,455,244.87

(2) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料费	31,787,959.54	23,308,617.04
设备费		21,950.00
技术服务费	400,000.00	400,000.00
加工费	831,329.42	854,788.46
运输费	845,387.74	324,894.37
新建厂房工程款及工程监理费	309,655.19	3,544,995.00
合计	34,174,331.89	28,455,244.87

13. 预收账款

项目	期末余额	期初余额
货款		29,761.60
房租	191,106.01	
合计	191,106.01	29,761.60

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,401,399.50	14,165,279.13	14,243,829.41	1,322,849.22
二、离职后福利—设定提存计划		375,768.41	375,768.41	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,401,399.50	14,541,047.54	14,619,597.82	1,322,849.22

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,401,399.50	13,339,548.66	13,441,595.41	1,299,352.75
二、职工福利费		533,075.95	533,075.95	
三、社会保险费		188,201.87	188,201.87	
其中：1. 医疗保险费		166,218.53	166,218.53	
2. 工伤保险费		10,546.80	10,546.80	
3. 生育保险费		11,436.54	11,436.54	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		104,452.65	80,956.18	23,496.47
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,401,399.50	14,165,279.13	14,243,829.41	1,322,849.22

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		368,116.45	368,116.45	
2、失业保险费		7,651.96	7,651.96	
3、企业年金缴费				
合计		375,768.41	375,768.41	

15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	480,158.44	
企业所得税	35,225.92	11,315.47
土地使用税	13,315.38	21,304.61
房产税	59,234.20	71,485.03
城市维护建设税	24,111.00	10,559.37
教育费附加	24,111.01	10,559.37
代扣代缴个人所得税	8,451.08	19,107.53
印花税	321.50	1,733.80
合计	644,928.53	146,065.18

16. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,134,400.00	1,067,200.00
应付股利		
其他应付款	21,384,205.34	19,639,036.42
合计	23,518,605.34	20,706,236.42

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款应付利息	2,134,400.00	1,067,200.00
合计	2,134,400.00	1,067,200.00

(3) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方个人借款	7,335,334.27	5,870,334.27

非关联方个人借款	13,340,000.00	13,340,000.00
工会会费		33,702.15
待支付其他零星费用	31,885.07	
押金	227,626.00	153,000.00
房租	449,360.00	242,000.00
合计	21,384,205.34	19,639,036.42

② 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吴宁君	13,340,000.00	借款未归还

17. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
沈文策	4,375,000.00						4,375,000.00
沈玮	3,937,500.00						3,937,500.00
刘坚	1,687,500.00						1,687,500.00
章志刚	1,500,000.00						1,500,000.00
合计	11,500,000.00						11,500,000.00

18. 资本公积

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）	13,106,245.68			13,106,245.68
合计	13,106,245.68			13,106,245.68

19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	108,446.33			108,446.33
合计	108,446.33			108,446.33

20. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-10,541,436.74	-4,470,194.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-10,541,436.74	-4,470,194.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-62,117.26	-6,071,242.61
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-10,603,554.00	-10,541,436.74

21. 营业收入和营业成本

(1) 基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,001,497.48	66,866,923.21	57,486,480.94	51,032,640.46
其他业务	4,609,888.59	3,036,154.08	2,337,754.71	867,291.87
合计	84,611,386.07	69,903,077.29	59,824,235.65	51,899,932.33

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	TCL 王牌电器(惠州)有限公司	26,136,673.89	30.89
2	深圳创维-RGB 电子有限公司	22,280,017.27	26.33
3	广州创维平面显示科技有限公司	21,608,513.36	25.54
4	南京创维平面显示科技有限公司	9,206,334.60	10.88
5	创维电子(内蒙古)有限公司	936,408.13	1.11
	合计	80,167,947.25	94.75

22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	118,295.45	116,068.54
教育费附加	116,450.49	102,500.05
印花税	33,310.70	29,712.60
房产税	236,936.80	236,936.80
土地使用税	53,261.52	42,609.20
合计	558,254.96	527,827.19

23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	501,854.58	618,054.09
运输费	2,218,184.81	840,828.89
办公费	30,991.43	24,545.93

差旅费	96,621.98	104,622.23
业务招待费	154,004.85	125,333.05
合计	3,001,657.65	1,713,384.19

24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,477,436.84	2,746,173.16
办公费	378,217.60	382,179.61
差旅费	270,681.42	316,404.96
业务招待费	191,603.24	108,289.34
水电费	223,512.22	456,885.27
折旧费	1,177,228.89	2,443,371.25
租赁费	242,619.91	178,592.50
保险费	61,037.82	80,923.68
物业费	159,851.07	
修理费	285,961.99	197,482.07
劳动保护费		4,523.08
人力资源中介费	181,353.46	443,894.19
中介机构费	233,452.52	233,297.90
服务费	165,918.29	107,362.83
其他	81,986.47	283,344.84
合计	6,130,861.74	7,982,724.68

25. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,311,888.74	1,763,197.29
模具费	60,044.07	67,517.09
研发领料	11,420.65	43,114.00
折旧费		224.28
检测费		21,265.05
合计	1,383,353.46	1,895,317.71

26. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,122,333.70	867,420.61
减：利息收入	7,085.35	7,731.52

加：手续费	18,101.91	17,520.76
加：贴现利息支出	692,536.43	822,189.38
合计	2,825,886.69	1,699,399.23

27. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,174,457.96	104,485.49
合计	1,174,457.96	104,485.49

28. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	34.09	
合计	34.09	

29. 资产处置收益

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
固定资产处置利得或损失	-1,952.03	-42,167.05	-1,952.03
合计	-1,952.03	-42,167.05	-1,952.03

30. 营业外收入

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
货物理赔款	28,688.80		28,688.80
合计	28,688.80		28,688.80

31. 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
(1) 罚款支出	579.74		579.74
合计	579.74		579.74

32. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,759.19	56,361.77
递延所得税费用	-293,614.49	-26,121.38
合计	-277,855.30	30,240.39

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	-339,972.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	-84,993.14
调整以前期间所得税的影响	15,759.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,705.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-400,814.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	157,487.29
所得税费用	-277,855.30

33. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,085.35	7,731.52
补贴收入		9,400.00
往来款及其他	1,520,631.11	2,486,390.00
合计	1,527,716.46	2,503,521.52

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用	5,141,199.08	4,688,497.98
银行手续费	18,101.91	17,520.76
银行承兑汇票贴现利息	692,536.43	822,189.38
往来款及其他	1,820,969.88	1,652,550.97
合计	7,672,807.30	7,180,759.09

34. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	-62,117.26	-6,071,242.61
加：资产减值准备	1,174,457.96	104,485.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,695,116.42	2,612,430.14
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	271,620.01	427,183.44
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)	1,952.03	42,167.05

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)	2,122,333.70	876,820.61
投资损失(收益以“—”号填列)	-34.09	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-293,614.49	-26,121.38
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)	-2,216,327.26	-21,208.64
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-7,479,932.69	6,743,074.33
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	7,243,988.69	-10,237,177.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,457,443.02	-5,549,588.72
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	3,609,887.72	1,460,095.25
减：现金的期初余额	1,460,095.25	1,200,766.70
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	2,149,792.47	259,328.55

(2) 公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为26,466,191.24元,商业承兑汇票背书转让的金额为4,569,804.76元。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,609,887.72	1,460,095.25
其中：库存现金	16,102.83	7,776.33
可随时用于支付的银行存款	3,593,784.89	1,452,318.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	3,609,887.72	1,460,095.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

35. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2018年12月31日	受限原因
固定资产	34,657,713.06	借款抵押
合计	34,657,713.06	

附注六、在其他主体的权益

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	
苏州润声电子科技有限公司	苏州	苏州	生产制造	100.00		新设
定远县润声电子科技有限公司	安徽	定远	生产制造		100.00	新设

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人

沈文策先生持有本公司38.04%股权，为本公司实际控制人，担任公司的董事长。

2. 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
沈玮	公司股东
刘坚	公司股东
沈磊	公司子公司的执行董事兼总经理

3. 关联交易情况

(1) 关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期拆入	本期偿还	期末余额
拆入资金				
沈玮	4,430,454.27	1,650,000.00	85,000.00	5,995,454.27
刘坚	1,439,880.00		100,000.00	1,339,880.00

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-------	------	-------	-------	------------

沈磊	20,000,000.00	2016年12月28日	2021年12月27日	否
----	---------------	-------------	-------------	---

(3) 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	388,520.00	336,920.00

4. 关联应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	沈玮	5,995,454.27	4,430,454.27
其他应付款	刘坚	1,339,880.00	1,439,880.00
合计		7,335,334.27	5,870,334.27

附注一、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截止2018年12月31日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截止2018年12月31日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

附注二、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注三、其他重要事项

截止2018年12月31日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注四、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收票据及应收账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	1,295,233.57	2,078,883.75
合计	1,295,233.57	2,078,883.75

(2) 应收账款

① 应收账款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,592,892.37	100.00	1,297,658.80	50.05	1,295,233.57
其中：账龄组合	2,592,892.37	100.00	1,297,658.80	50.05	1,295,233.57
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,592,892.37	/	1,297,658.80	/	1,295,233.57

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,603,501.00	100.00	524,617.25	20.15	2,078,883.75
其中：账龄组合	2,603,501.00	100.00	524,617.25	20.15	2,078,883.75
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,603,501.00	/	524,617.25	/	2,078,883.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			3.00	688.75	20.66	3.00
1~2年	688.75	137.75	20.00	2,589,365.14	517,873.03	20.00
2~3年	2,589,365.14	1,294,682.57	50.00	13,447.11	6,723.56	50.00
3年以上	2,838.48	2,838.48	100.00			
合计	2,592,892.37	1,297,658.80	50.05	2,603,501.00	524,617.25	20.15

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 773,041.55 元。

③按欠款方归集的期末余额的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
青岛海信电器股份有限公司	2,544,042.40	2-3年	98.12	1,272,021.20
厦门金龙联合汽车工业有限公司	46,161.22	2-3年 45,322.74元; 3年以上 838.48元	1.78	23,499.85
广东海信电子有限公司	2,000.00	3年以上	0.08	2,000.00
福建捷联电子有限公司	688.75	1-2年	0.02	137.75
合计	2,592,892.37		100.00	1,297,658.80

2. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
应收利息		
其他应收款	7,462,738.31	44,900.00
合计	7,462,738.31	44,900.00

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,679,488.31	100.00	216,750.00	2.82	7,462,738.31
其中：账龄组合	228,250.00	2.97	216,750.00	94.96	11,500.00
其他组合	7,451,238.31	97.03			7,451,238.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,679,488.31	/	216,750.00	/	7,462,738.31

续上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	260,750.00	100.00	215,850.00	82.78	44,900.00
其中：账龄组合	260,750.00	100.00	215,850.00	82.78	44,900.00

其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	260,750.00	/	215,850.00	/	44,900.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			3.00	20,000.00	600.00	3.00
1~2年			20.00	30,000.00	6,000.00	20.00
2~3年	23,000.00	11,500.00	50.00	3,000.00	1,500.00	50.00
3年以上	205,250.00	205,250.00	100.00	207,750.00	207,750.00	100.00
合计	228,250.00	216,750.00	94.96	260,750.00	215,850.00	82.78

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
定远县润声电子有限公司	7,451,238.31		
合计	7,451,238.31		

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 900.00 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	200,000.00	200,000.00
个人借款	26,000.00	26,000.00
押金	2,250.00	34,750.00
合并内部关联方资金往来	7,451,238.31	
合计	7,679,488.31	260,750.00

④欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备金额
定远县润声电子有限公司	合并内部关联方资金往来	7,451,238.31	1-2年 6,730,000.00元； 2-3年 721,238.31元	97.03	

深圳创维-RGB 电子有限公司	保证金	200,000.00	3 年以上	2.60	200,000.00
张留中	个人借款	20,000.00	2-3 年	0.26	10,000.00
胡晓	个人借款	3,000.00	3 年以上	0.04	3,000.00
管明正	个人借款	3,000.00	2-3 年	0.04	1,500.00
合计		7,677,238.31		99.97	214,500.00

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	36,817,946.93		36,817,946.93	36,817,946.93		36,817,946.93

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	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
苏州润声电子科技有限公司	36,817,946.93			36,817,946.93		

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,064,868.86	1,070,505.52	8,208,543.95	8,204,082.71
合计	3,064,868.86	1,070,505.52	8,208,543.95	8,204,082.71

(2) 公司客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州润声电子科技有限公司	3,064,868.86	100.00
合计	3,064,868.86	100.00

附注五、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,952.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	34.09	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,109.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	26,191.12	
减：所得税影响数		
非经常性损益净额（影响净利润）	26,191.12	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	26,191.12	

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(元/股)
		基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.44	-0.0054
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.62	-0.0077

附注六、财务报表之批准

公司本年度财务报表业经公司董事会批准报出。

董事长：沈文策

苏州声威电声股份有限公司

2019年04月23日

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：

公司董事会秘书办公室