



豪声电子

NEEQ : 838701

浙江豪声电子科技股份有限公司

Zhejiang Haosheng Electronic Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

1、2018 年 1 月 2 日，经浙江省科学技术厅认定，“浙江豪声通讯电声技术省级高新技术企业研究开发中心”为 2017 年省级高新技术企业研究开发中

2、2018 年 3 月 22 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过《关于聘任陈春龙先生为公司副总经理的议案》，任命陈春龙先生为公司副总经理，任职期限为自公司第一届董事会第十七次会议审议通过之日起至第一届董事会任期届满为止。

3、2018 年 7 月 23 日，公司被中国电子元件行业协会授予“企业信用等级 AAA 级”称号，有效期三年。

4、2018 年 11 月，公司“XH”牌电声器件被浙江省质量技术监督局认定为“浙江名牌产品”，有效期三年。

5、2018 年 12 月 4 日，公司产品微型受话器被浙江省品牌建设联合会授予“‘品字标’公共品牌标识使用授权证书”，有效期一年。

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	12
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	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、豪声电子、股份公司	指	浙江豪声电子科技股份有限公司
嘉善瑞亨	指	嘉善瑞亨投资有限公司
美合投资	指	嘉兴美合投资合伙企业（有限合伙）
美兴投资	指	嘉兴美兴投资合伙企业（有限合伙）
江南化纤	指	苏州市相城区江南化纤集团有限公司
原财务总监徐瑞根	指	担任公司原财务总监，且与公司实际控制人徐瑞根重名的持有公司 2.86%股份的自然人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	浙江豪声电子科技股份有限公司现行有效的公司章程，根据上下文义也可涵盖其曾经有效的公司章程。
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司、申万宏源证券承销保荐有限责任公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期、本期	指	2018 年度
报告期末、本期末	指	2018 年 12 月 31 日

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。

公司负责人徐瑞根、主管会计工作负责人洪建新及会计机构负责人（会计主管人员）高引芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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
1.实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为徐瑞根、陈美林夫妇，徐瑞根直接持有公司 17,122,560 股股份，陈美林直接持有公司 5,680,640 股股份，合计占公司总股本的 31.02%；同时二人通过共同控制的嘉善瑞亨（二人合计持股比例为 100%）间接持有公司 29,984,800 股股份，占公司总股本的 40.80%；即徐瑞根、陈美林夫妇通过上述方式合计持有公司股份为 52,788,000 股，占公司总股本的 71.83%，另外，陈美林还通过美合投资（担任执行事务合伙人）间接控制了公司 4,592,000 股股份的股份表决权，占公司全部股份表决权的 6.25%；通过美兴投资（担任执行事务合伙人）间接控制了公司 2,120,000 股股份的股份表决权，占公司全部股份表决权的 2.88%；综上，徐瑞根、陈美林夫妇通过以上方式控制了公司 59,500,000 股股份的股份表决权，占公司全部股份表决权的 80.95%；此外，公司其他持股股东陈其林、陈跃林、徐雅、原财务总监徐瑞根及陈春强均系徐瑞根、陈美林夫妇亲属或其家族成员，故而公司的股东构成带有明显的家族特征；若徐瑞根、陈美林夫妇利用实际控制人地位及家族成员持股对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。
2.核心技术泄密风险	公司的核心技术和核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成部分。如果公司的研发成果失密或受到侵害，将给公司生产经营带来不利影响。为了保护公司的核心技术，公司建立了

	<p>严格的技术保密工作制度，与核心技术人员签署了《保密及竞业限制协议》。截止本报告期末，公司尚未发生因技术泄密的情况。尽管采取了上述措施防止公司核心技术对外泄露，但若公司上述相关人员离开本公司或私自泄露公司技术，仍可能会给公司带来直接或间接的经济损失。</p>
3.市场竞争的风险	<p>由于行业进入的资金门槛不高，当前国内微型电声元器件生产厂家总体技术水平不高，多数企业尚未成功形成品牌优势、产品链优势、自主研发能力和规模化生产能力，行业内上市公司、合资公司在管理水平、营销能力以及资本实力等方面均强于国内其他企业，国内行业面临较大的市场竞争风险。</p>
4.客户集中的风险	<p>报告期内，公司前五名客户的销售额占当期营业收入的比重较高，如果主要客户的产品需求量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。</p>
5.人才流失的风险	<p>公司所处行业虽为劳动密集型行业，但具有较高的技术壁垒，对工作人员技术水平和工作经验要求较高，若公司出现大量技术人才流失情况，势必影响公司原有服务和产品的升级和新产品的研发工作，进而会对公司经营产生不利影响。</p>
6.应收账款发生坏账的风险	<p>报告期末应收账款账面价值为 107,808,581.07 元，占期末总资产的比例为 28.50%，占当期营业收入的比例为 30.43%。随着公司营业收入的不断增加，未来各期应收账款账面价值的绝对金额仍有可能继续上升，金额较大的应收账款将给公司带来一定的营运资金压力。若公司客户因其自身经营状况恶化，到期不能偿还公司应收账款，将会导致公司产生较大的坏账风险，从而影响公司的正常生产经营。</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	浙江豪声电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Haosheng Electronic Technology Co.,Ltd.
证券简称	豪声电子
证券代码	838701
法定代表人	徐瑞根
办公地址	浙江省嘉善县惠民街道惠民大道 328 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	言津
职务	董事会秘书
电话	0573-84648597
传真	0573-84646190
电子邮箱	Xfiles_xc@163.com
公司网址	http://www.haoshenget.com/
联系地址及邮政编码	浙江省嘉善县惠民街道惠民大道 328 号，邮编 314112
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	2000 年 8 月 29 日
挂牌时间	2016 年 8 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-398 电子元件及电子专用材料制造-3984 电声器件及零件制造
主要产品与服务项目	微型扬声器/受话器等微型电声元器件和电声组件的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	73,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	嘉善瑞亨
实际控制人及其一致行动人	徐瑞根、陈美林

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	91330421724531501D	否
注册地址	嘉善县惠民街道惠民大道 328 号	否
注册资本（元）	73,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	钟建栋、杜娜
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

根据公司 2019 年 4 月 16 日第二届董事会第二次会议决议，公司吸收合并全资子公司嘉善惠豪电子有限公司。公司将通过整体吸收合并方式合并嘉善惠豪电子有限公司的全部资产、负债、业务和人员，本次吸收合并后，公司继续存续经营，嘉善惠豪电子有限公司的独立法人地位将被注销。该事项需经股东大会批准后实施。

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	354,228,027.78	325,023,955.35	8.99%
毛利率%	14.82%	18.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,726,523.65	16,729,656.77	-71.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-588,336.00	16,470,393.69	-103.57%
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）	2.14%	8.26%	-
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）	-0.27%	8.13%	-
基本每股收益	0.06	0.23	-73.91%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	378,302,775.25	395,060,406.04	-4.24%
负债总计	158,580,786.65	172,714,941.09	-8.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	219,721,988.60	222,345,464.95	-1.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.99	2.82	7.80%
资产负债率%（母公司）	42.84%	44.35%	-
资产负债率%（合并）	41.92%	43.72%	-
流动比率	1.20	1.28	-
利息保障倍数	3.20	9.21	-

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	46,720,702.23	54,094,666.10	-13.63%
应收账款周转率	3.59	2.36	-
存货周转率	7.30	6.81	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.24%	-6.15%	-
营业收入增长率%	8.99%	-32.12%	-
净利润增长率%	-71.75%	-36.29%	-

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	73,500,000	73,500,000	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	-52,057.15
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）	6,240,884.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-693,296.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目	785,818.26
非经常性损益合计	6,281,349.42
所得税影响数	966,489.77
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,314,859.65

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	60,328,471.83			
应收账款	89,788,030.77			
应收票据及应收账款		150,116,502.60		
应付票据	8,591,756.34			
应付账款	71,026,104.60			
应付票据及应付账款		79,617,860.94		
应付股利	44,519,360.00			
其他应付款	26,460.00	44,545,820.00		
管理费用	32,980,747.35	19,358,890.95		
研发费用		13,621,856.40		

注：公司按照财政部于 2018 年度颁布的《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）的规定修订公司的财务报表格式。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处的行业为电声行业，主营业务为微型扬声器/受话器等微型电声元器件和电声组件的研发、生产和销售。公司通过多年的技术积累和研发创新，形成了产品设计、生产工艺、检测技术等方面的核心技术，并通过申请专利予以保护；公司自身拥有生产经营所需的土地、厂房以及其他关键设备，并经过多年的积累，建立了良好的采购和销售渠道。

公司通过与原材料供应商长期合作，选择与具有较强竞争力的供应商签订框架合同，在长期稳定合作关系的基础上根据市场状况决定交易价格。公司大部分产品采取“以销定采”的采购管理模式，采购人员根据客户订单确认所需的采购部件，依据产品的交货日期确定采购时间、采购数量、采购周期以及最高库存水平等。在销售上公司主要采取直销模式，通过与客户直接签订合同等方式，将产品销售给客户并取得收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

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

从大环境看，2018 年国民经济继续运行在合理区间，实现了总体平稳、稳中有进。公司处于行业中端，市场竞争激烈，产品更新换代周期加快。报告期内，公司管理层根据年初所确定经营目标和计划抓落实，结合产品市场行情，合理组织生产经营活动，加强质量管理，产品质量稳定性和设备稳定性有所提高，生产效率逐步提高。

(一) 主要财务指标完成情况

报告期内，公司实现营业收入 35,422.80 万元，比去年同期增长 8.99%，主要原因是公司所承接的订单较去年同期有所增加，导致营业收入出现一定增长，同时归属于母公司的净利润比去年同期减少 71.75%，为 472.65 万元，主要是因为公司所承接的订单单价较去年同期下降所致；经营活动所产生的现金流量净额为 4,672.07 万元，比去年同期减少 13.63%。截止报告期末，公司总资产为 37,830.28 万元，较年初减少 4.24%；净资产为 21,972.20 万元，较年初减少 1.18%。

(二) 研发创新方面

报告期内，公司重视新产品的开发，共开发新产品 52 项，同时公司加大研发投入，对现有设备进

行更新换代，提升自动化生产水平。专利方面，截止报告期末，公司拥有授权专利共计 25 项，其中实用新型专利 25 项。

（三）市场开拓方面

报告期内，公司销售较去年同期有一定程度的上升，公司在努力争取新客户的同时，维护好现有客户，通过生产管理水平和设计开发能力和市场反应能力的提高，以优秀的工艺技术、成本控制、品质控制和及时交货能力，争取核心客户的长期订单，从而保证了公司生产销售业务的基本稳定发展。

（四）资本市场方面

报告期内，为更好地回报股东，与全体股东共享公司经营成果的宗旨，同时兼顾公司发展的需要，公司拟以经审计的 2017 年度财务报表为基础进行利润分配。根据公司 2018 年 4 月 25 日第一届董事会第十八次会议决议，2017 年度公司的利润分配预案为：以本次权益分派实施股权登记日为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金红利（含税）。该事项于 2018 年 5 月 18 日召开的公司 2017 年年度股东大会上审议通过。2018 年 7 月 6 日，公司披露《2017 年年度权益分派实施公告》，公告了本次权益分派具体实施方案。2018 年 7 月 13 日完成了 2017 年年度权益分派，共计派发现金 7,350,000.00 元（含税）。

（五）公司治理方面

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、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，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、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

（二） 行业情况

根据调研机构国际数据中心 IDC 的统计数据，2018 年全年中国市场总出货量从 2017 年 4.44 亿部，降至 3.98 亿部，降幅达到 10.5%。其中排名前五的分别为华为、OPPO、vivo、小米、苹果位列前五，五大厂商市场份额升至 87.5%，市场得到进一步集中。智能手机仍然是消费电子行业最大的单品，移动智能终端是个人移动计算最重要的平台，在市场规模不断扩大的同时，对零组件规格的要求不断提升。公司立足于声学领域，主要研发、生产、销售微型扬声器/受话器等微电声元件及其组件、模组等产品，处于行业中端，市场竞争激烈，产品更新换代周期越来越短，为公司电声器件业务的快速发展提供了广阔的市场前景和发展机遇。

（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	7,176,024.67	1.90%	10,530,070.04	2.67%	-31.85%
应收票据与应收账款	133,615,269.28	35.32%	150,116,502.60	38.00%	-10.99%
存货	40,783,456.32	10.78%	41,931,193.16	10.61%	-2.74%
投资性房地产	5,844,516.38	1.54%	6,728,593.23	1.70%	-13.14%

长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	160,306,752.13	42.38%	147,823,576.45	37.42%	8.44%
在建工程	467,213.84	0.12%	1,643,623.86	0.42%	-71.57%
短期借款	35,000,000.00	9.25%	25,000,000.00	6.33%	40.00%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	378,302,775.25	100.00%	395,060,406.04	100.00%	95.76%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末货币资金金额较上年期末减少 31.85%，主要原因是：公司因生产规模扩大，使得资金需求量增加，继而导致银行存款减少。

2、报告期末在建工程金额较上年期末减少 71.57%，主要原因是：在建扬声器自动装配线条数大幅减少。

3、报告期末短期借款金额增加 40.00%，主要原因是：公司因生产规模扩大，使得资金需求量增加，导致银行短期借款金额增加。

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	354,228,027.78	-	325,023,955.35	-	8.99%
营业成本	301,732,398.02	85.18%	264,800,276.56	81.47%	13.95%
毛利率%	14.82%	-	18.53%	-	-
管理费用	19,859,231.17	5.61%	19,358,890.95	5.96%	2.58%
研发费用	13,048,049.72	3.68%	13,621,856.40	4.19%	-4.21%
销售费用	10,948,661.06	3.09%	8,726,899.28	2.69%	25.46%
财务费用	1,678,251.21	0.47%	3,560,708.08	1.10%	-52.87%
资产减值损失	4,692,304.20	1.32%	-5,329,179.79	-1.64%	188.05%
其他收益	1,735,986.28	0.49%	1,543,927.32	0.48%	12.44%
投资收益	785,818.26	0.22%	805,452.04	0.25%	-2.44%
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-85,376.11	-0.02%	-98,949.94	-0.03%	13.72%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,815,335.04	0.51%	19,165,328.76	5.90%	-90.53%
营业外收入	4,708,290.84	1.33%	1,369,423.53	0.42%	243.82%
营业外支出	863,369.85	0.24%	289,489.26	0.09%	198.24%
净利润	4,726,523.65	1.33%	16,729,656.77	5.15%	-71.75%

项目重大变动原因：

1、报告期内财务费用较上年同期减少 52.87%，主要原因是：（1）利息支出较上年同期有所减少；（2）2018 年人民币汇率绝大部分时间呈贬值态势，导致公司结算时在汇兑方面出现盈利，继而使得财务费用出现减少。

2、报告期内资产减值损失较上年同期增长 188.05%，主要原因是：2016 年计提了乐视剩余应收账款作为坏账准备，2017 年时核销了这部分坏账，使得资产减值损失为正收益。

3、报告期内营业利润较上年同期减少 90.53%，主要原因是：报告期内订单单价较上年同期出现下降，导致营业成本增加，从而使得营业利润出现减少。

4、报告期内营业外收入较上年同期增加 243.82%，主要原因是：政府补助较上年同期有大幅增加。

5、报告期内营业外支出较上年同期增加 198.24%，主要原因是：（1）质量索赔金额增加；（2）营业外支出中其他类项目金额增加。

6、报告期内净利润较上年同期减少 71.75，主要原因是：报告期内订单单价较上年同期出现下降，导致营业成本增加，从而使得净利润出现减少。

(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	342,479,628.08	319,042,103.10	7.35%
其他业务收入	11,748,399.70	5,981,852.25	96.40%
主营业务成本	300,105,372.49	263,916,199.36	13.71%
其他业务成本	1,627,025.53	884,077.20	84.04%

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%
电声元器件及组件	342,479,628.08	96.68%	319,042,103.10	98.16%

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	312,142,913.54	88.12%	277,301,368.79	85.32%
外销	30,336,714.54	8.56%	41,740,734.31	12.84%
合计	342,479,628.08	96.68%	319,042,103.10	98.16%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务收入占营业收入的 96.68%，公司其它业务收入主要为房租收入及处置废料产生的收入。

按区域分，报告期内公司国内销售收入为 312,142,913.54 元，比去年同期增加 12.56%，国外销售收入为 30,336,714.54 元，比去年同期减少 27.32%，主要原因是：报告期内公司客户群继续扩大，导致国内客户订单数量及金额均有所增加。

(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	东莞华贝电子科技有限公司	97,183,590.96	27.44%	否
2	闻泰通讯股份有限公司	34,047,857.78	9.61%	否
3	龙旗电子（惠州）有限公司	33,287,526.98	9.40%	否
4	惠州 TCL 移动通信有限公司	26,160,273.14	7.39%	否
5	深圳市泰衡诺科技有限公司	22,480,742.83	6.35%	否
合计		213,159,991.69	60.19%	-

(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	东阳市亿力磁业有限公司	16,321,498.71	6.34%	否
2	东莞市同诺精密五金有限公司	11,114,167.69	4.31%	否
3	日特机械工程（深圳）有限公司上海分公司	10,901,121.03	4.23%	否
4	嘉善合众五金冲压件厂	10,881,650.81	4.22%	否
5	苏州巷尔电子材料有限公司	7,355,579.99	2.86%	否
合计		56,574,018.23	21.96%	-

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	46,720,702.23	54,094,666.10	-13.63%
投资活动产生的现金流量净额	-51,060,509.59	-51,775,643.16	1.38%
筹资活动产生的现金流量净额	1,220,563.14	-7,630,282.47	116.00%

现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 46,720,702.23 元，较上年同期减少 13.63%，主要原因是：（1）订单增加导致购买原辅材料、接受劳务所支付的现金增加；（2）支付给职工以及为职工支付的现金增加。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额为-51,060,509.59 元，比上年同期增长 1.38%，主要原因是：（1）报告期内公司收回投资收到的现金增加；（2）购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 1,220,563.14 元，比上年同期增长 116.00%，主要原因是：（1）报告期内银行短期借款增加；（2）报告期内公司偿还债务所支付的现金要低于上年同期。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

A、公司在报告期内主要控股子公司有一家，主要参股公司有一家，具体如下：

1、嘉善惠豪电子有限公司

公司主要产品及业务性质：微型扬声器、受话器的加工、生产、销售；注册资本 300 万元；豪声电子持股：100.00%；2018 年度经审计的总资产：904.06 万元；营业收入：5,495.41 万元；净利润：41.26 万元。

2、浙江嘉善联合村镇银行股份有限公司

公司主要产品及业务性质：吸收公众存款，发放短期、中期和长期贷款等银行类业务；注册资本 20,000 万元；豪声电子持股：5.00%；2018 年度未经审计的总资产：208,422.49 万元；营业收入 13,388.52 万元；净利润：3,534.61 万元。

B、报告期内新增子公司的情况：无。

C、报告期内处置子公司的情况：无。

2、委托理财及衍生品投资情况

单元：元 币种：人民币						
合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	实际收回本金金额	实际获得收益
中信银行	兴业金雪球-优先一号	3,000,000.00	2017/12/15	2018/01/08	3,000,000.00	6,805.47
中信银行	兴业金雪球-优先一号	5,000,000.00	2018/01/05	2018/01/08	5,000,000.00	
中信银行	兴业金雪球-优先一号	5,000,000.00	2018/02/02	2018/02/08	5,000,000.00	2,958.90
中信银行	兴业金雪球-优先一号	4,000,000.00	2018/02/12	2018/02/23	4,000,000.00	4,339.73
中信银行	兴业金雪球-优先一号	9,000,000.00	2018/03/30	2018/04/16	9,000,000.00	15,090.41
中信银行	兴业金雪球-优先一号	5,000,000.00	2018/05/18	2018/05/31	5,000,000.00	6,054.80
宁波银行	日利盈 2 号(保本)	100,000.00	2018/08/07			774.99
合计	/	31,100,000.00	/	/	31,000,000.00	36,024.30

(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、会计政策变更

公司按照财政部于 2018 年度颁布的《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）的规定修订公司的财务报表格式。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司严格按照各项法律、法规、规章的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，依法纳税。报告期内，公司积极承担社会责任，参与社会活动，维护员工的合法权益，聘用来自云贵川等地区的员工，积极做好员工的各项工作，给员工以“家”的温暖，让员工充分融入到公司的各项活动中来。员工在公司的组织和带动下，也以积极为公司做贡献为己任，“爱厂如家”，与公司同呼吸、共进步。同时，公司不断为股东创造价值，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会和公司的可持续发展。

三、 持续经营评价

报告期内，公司商业模式及主营业务未发生变化，所处行业属于消费类电子细分领域，属国家鼓励类产业；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具备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；公司及员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

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、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为徐瑞根、陈美林夫妇，徐瑞根直接持有公司 17,122,560 股股份，陈美林直接持有公司 5,680,640 股股份，合计占公司总股本的 31.02%；同时二人通过共同控制的嘉善瑞亨（二人合计持股比例为 100%）间接持有公司 29,984,800 股股份，占公司总股本的 40.80%；即徐瑞根、陈美林夫妇通过上述方式合计持有公司股份为 52,788,000 股，占公司总股本的 71.83%，另外，陈美林还通过美合投资（担任执行事务合伙人）间接控制了公司 4,592,000 股股份的股份表决权，占公司全部股份表决权的 6.25%；通过美兴投资（担任执行事务合伙人）间接控制了公司 2,120,000 股股份的股份表决权，占公司全部股份表决权的 2.88%；综上，徐瑞根、陈美林夫妇通过以上方式控制了公司 59,500,000 股股份的股份表决权，占公司全部股份表决权的 80.95%；此外，公司其他持股股东陈其林、陈跃林、徐雅、原财务总监徐瑞根及陈春强均系徐瑞根、陈美林夫妇亲属或其家族成员，故而公司的股东构成带有明显的家

族特征；若徐瑞根、陈美林夫妇利用实际控制人地位及家族成员持股对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

应对措施：一方面，公司将建立健全完善的法人治理结构，并有效执行公司治理制度；另一方面，通过外部监督，信息披露等进一步规范公司决策的制定、执行及反馈。

2、核心技术泄密风险

公司的核心技术和核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成部分。如果公司的研发成果失密或受到侵害，将给公司生产经营带来不利影响。为了保护公司的核心技术，公司建立了严格的技术保密工作制度，与核心技术人员签署了《保密及竞业限制协议》。截止本报告期末，公司尚未发生因技术泄密的情况。尽管采取了上述措施防止公司核心技术对外泄露，但若公司上述相关人员离开本公司或私自泄露公司技术，仍可能会给公司带来直接或间接的经济损失。

应对措施：公司采取一系列措施来防止核心技术外泄，比如与核心技术人员签署《保密及竞业限制协议》，不仅严格规定了核心技术人员的保密职责，而且对相关技术人员离职后作出严格的竞业限制规定；采取一系列行之有效的激励措施防止核心技术人员的流失，提高全体科技人员的工作积极性；高度重视知识产权保护，加强日常经营管理中保密制度建设，制定严密的知识产权保密措施，通过申请专利、专有技术等方式避免核心技术的泄密。

3、市场竞争的风险

由于行业进入的资金门槛不高，当前国内微型电声元器件生产厂家总体技术水平不高，多数企业尚未成功形成品牌优势、产品链优势、自主研发能力和规模化生产能力，行业内上市公司、合资公司在管理水平、营销能力以及资本实力等方面均强于国内其他企业，国内行业面临较大的市场竞争风险。

应对措施：公司将不断提升公司的研发能力和生产装备水平，提高产品技术含量，为客户提供高附加值的产品和服务，以获取客户的信任并获得较高收益。同时，公司将不断加强市场营销网络建设，基于公司自身积累的客户资源和成熟的销售团队，不断推出满足市场需求的产品和服务并根据市场状况灵活调整销售策略。

4、客户集中的风险

报告期内，公司前五名客户的销售额占当期营业收入的比重较高，如果主要客户的产品需求量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司将不断提高企业自身的推广能力，在全国甚至全球范围内争取新客户，开发新市场，以保证公司的长期发展；为稳定现有客户，公司将继续努力提高生产管理水平、设计开发能力和市场反应能力，培养一批拥有较强客户沟通能力和自主开发能力的技术人员，紧贴市场需求快速开发产品，以优秀的工艺技术、成本控制、品质控制和及时交货能力，进一步争取核心客户的长期订单。

5、人才流失的风险

公司所处行业虽为劳动密集型行业，但具有较高的技术壁垒，对工作人员技术水平和工作经验要求较高，若公司出现大量技术人才流失情况，势必影响公司原有服务和产品的升级和新产品的研发工作，进而会对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司将在现有基础上进一步完善员工薪酬激励、晋升通道、职业规划及企业文化激励机制，留住核心人才并帮助其实现个人价值。

6、应收账款发生坏账的风险

报告期末应收账款账面价值为 107,808,581.07 元，占期末总资产的比例为 28.50%，占当期营业收入的比例为 30.43%。随着公司营业收入的不断增加，未来各期应收账款账面价值的绝对金额仍有可能继续上升，金额较大的应收账款将给公司带来一定的营运资金压力。若公司客户因其自身经营状况恶化，到期不能偿还公司应收账款，将会导致公司产生较大的坏账风险，从而影响公司的正常生产经营。

应对措施：报告期内，公司加大对该部分的催收款力度，并对主要负责人确定目标责任。

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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） 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	-	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	
6. 其他	900,000.00	210,233.74

注：2018 年 4 月 25 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》，对 2018 年公司发生的日常性关联交易进行预计，表决结果为：同意 6 票；反对 0 票；

弃权 0 票；回避表决情况：关联董事徐瑞根、陈美林、陈其林回避表决。该议案后提交 2017 年年度股东大会审议，并经股东大会审议后生效。

(三) 承诺事项的履行情况

公司承诺避免和减少关联交易；公司控股股东及实际控制人承诺避免同业竞争，承诺补缴社会保险及公积金，承诺规范关联交易及避免资金占用；公司全体股东承诺所持股权具有真实、完整和合法性；公司董事、监事、高级管理人员及其他持股 5%以上股东承诺规范关联交易；公司董事、监事、高级管理人员出具的与新三板挂牌相关的《声明与承诺书》。

报告期内，各方均正常履行相应承诺，未有违反。

(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
货币资金	质押	83,636.15	0.02%	融资贷款
固定资产	抵押	13,779,571.91	3.64%	融资贷款
无形资产	抵押	7,942,895.59	2.10%	融资贷款
总计	-	21,806,103.65	5.76%	-

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	25,283,066	34.40%	0	25,283,066	34.40%
	其中：控股股东、实际控制人	17,583,066	23.92%	1,400,000	18,983,066	25.83%
	董事、监事、高管	6,750,800	9.18%	0	6,750,800	9.18%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	48,216,934	65.60%	0	48,216,934	65.60%
	其中：控股股东、实际控制人	40,516,934	55.13%	0	40,516,934	55.13%
	董事、监事、高管	20,252,400	27.55%	0	20,252,400	27.55%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		73,500,000	-	0	73,500,000	-
普通股股东人数						11

(二) 普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	嘉善瑞亨	29,984,800	0	29,984,800	40.80%	21,403,200	8,581,600
2	徐瑞根	17,122,560	0	17,122,560	23.30%	12,841,920	4,280,640
3	陈美林	4,280,640	1,400,000	5,680,640	7.73%	3,210,480	2,470,160
4	美合投资	4,592,000	0	4,592,000	6.25%	3,061,334	1,530,666
5	陈其林	5,600,000	-1,400,000	4,200,000	5.71%	4,200,000	0
合计		61,580,000	0	61,580,000	83.79%	44,716,934	16,863,066

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、嘉善瑞亨系陈美林与徐瑞根共同控制企业；
- 2、徐瑞根与陈美林系夫妻关系；
- 3、陈美林系陈其林的姐姐；
- 4、美合投资系陈美林控制企业。

除上述关系外，公司普通股前五名或持股 10%及以上股东之间不存在其他关联关系。

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

(一) 控股股东情况

公司控股股东为嘉善瑞亨投资有限公司，报告期末持有公司 2998.48 万股股份，占总股本的 40.80%。嘉善瑞亨法定代表人为陈美林，成立于 2008 年 11 月 7 日，统一社会信用代码为 91330421681671861L，注册资本为 13,000 万元整。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

徐瑞根，男，出生于 1962 年 3 月，中国国籍，拥有美国永久居留权，高中学历。1980 年 5 月至 1985 年 7 月，任惠民电讯纸盆厂副厂长；1985 年 7 月至 1988 年 5 月，任惠民服装厂副厂长；1988 年 5 月至 1991 年 3 月，任嘉善沈家纸盆厂厂长；1991 年 3 月至 1997 年 2 月，任嘉善兴惠电子厂厂长；1997 年 3 月至 2009 年 10 月，任嘉兴兴惠电子有限公司董事长兼总经理；2009 年 10 月至 2017 年 3 月，任嘉兴兴惠电子有限公司执行董事兼总经理；2017 年 3 月至今，任嘉兴兴惠电子有限公司监事；2000 年 8 月至 2015 年 12 月，任嘉善豪声电子有限公司执行董事兼总经理；2015 年 12 月至 2016 年 3 月，任嘉善豪声电子有限公司执行董事；2001 年 3 月至 2008 年 6 月，任嘉善罗星阁君亭酒店有限公司执行董事；2008 年 6 月至 2018 年 12 月，任嘉善罗星阁君亭酒店有限公司监事；2008 年 6 月至 2016 年 6 月，任嘉善意莱声电子有限公司董事长；2008 年 11 月至今，任嘉善瑞亨投资有限公司监事；2009 年 11 月至今，任浙江嘉善联合村镇银行股份有限公司董事；2010 年 6 月至今，任嘉善瑞豪投资有限责任公司监事；2014 年 5 月至 2017 年 4 月，任嘉善奥法电子有限公司董事长兼总经理；2017 年 4 月至 2018 年 4 月，任嘉善奥法电子有限公司董事长；2015 年 8 月至 2017 年 11 月，任嘉善惠豪电子有限公司监事；2017 年 11 月至今，任嘉善惠豪电子有限公司执行董事兼经理；2015 年 9 月至今，任嘉善县经济开发区（惠民街道）商会会长；2016 年 2 月至今，任嘉善瑞豪商务宾馆有限公司监事；2016 年 3 月至 2017 年 4 月，任浙江豪声电子科技股份有限公司董事长；2017 年 4 月至今，任浙江豪声电子科技股份有限公司董事长兼总经理。

陈美林，女，出生于 1963 年 12 月，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1985 年 4 月至 1988 年 5 月，任惠民服装厂车间主任；1988 年 5 月至 1991 年 3 月，任沈家纸盆厂副厂长；1991 年 3 月至 1997 年 3 月，任嘉善兴惠电子厂副厂长；1997 年 3 月至 2009 年 10 月，任嘉兴兴惠电子有限公司董事；2009 年 10 月至 2017 年 3 月，任嘉兴兴惠电子有限公司监事；2017 年 3 月至今，任嘉兴兴惠电子有限公司执行董事兼总经理；2000 年 8 月至 2016 年 3 月，任嘉善豪声电子有限公司监事；2001 年 3 月至 2008 年 6 月，任嘉善罗星阁君亭酒店有限公司监事；2008 年 6 月至今，任嘉善罗星阁君亭酒店有限公司执行董事；2008 年 6 月至 2016 年 6 月，任嘉善意莱声电子有限公司监事；2008 年 11 月至今，任嘉善瑞亨投资有限公司执行董事兼经理；2010 年 6 月至今，任嘉善瑞豪投资有限责任公司执行董事兼经理；2014 年 4 月至今，任 Ruihao International Development Limited 董事；2015 年 1 月至今，任浙江嘉善梅园大酒店有限公司董事；2015 年 8 月至 2017 年 11 月，任嘉善惠豪电子有限公司执行董事兼经理；2017 年 11 月至今，任嘉善惠豪电子有限公司监事；2015 年 12 月至今，任嘉兴美合投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2016 年 2 月至今，任嘉善瑞豪商务宾馆有限公司执行董事兼经理；2016 年 3 月至今，任浙江豪声电子科技股份有限公司董事；2016 年 11 月至今，任歌斐颂食品有限公司董事；2017 年 4 月至 2018 年 4 月，任嘉善奥法电子有限公司总经理；2017 年 10 月至今，任嘉兴美兴投资合伙企业（有限

合伙) 执行事务合伙人。

报告期内，公司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
2017年6月6日	2017年8月21日	6.00	3,500,000	21,000,000						否

募集资金使用情况：

(一) 最近两个会计年度募集资金使用情况

截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金使用用途和金额如下表所示：

项目	金额（元）	
募集资金总额	21,000,000.00	
发行费用	278,200.00	
募集资金净额	20,721,800.00	
具体用途：	累计使用金额	其中 2018 年度
1、补充流动资金	20,721,800.00	0.00
截止 2018 年 12 月 31 日募集资金余额	0.00	

(二) 募集资金使用的其他情况

报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

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	中国工商银行嘉善支行	5,000,000	4.35%	20170424-20180420	否
银行借款	中国工商银行嘉善支行	5,000,000	4.35%	20170509-20180507	否
银行借款	中国工商银行嘉善支行	5,000,000	4.56%	20180420-20190401	否
银行借款	中国工商银行嘉善支行	5,000,000	4.56%	20180520-20190410	否
银行借款	上海农商银行嘉善支行	5,000,000	4.56%	20171206-20181205	否
银行借款	上海农商银行嘉善支行	10,000,000	4.56%	20171227-20181214	否
银行借款	上海农商银行嘉善支行	5,000,000	4.56%	20180607-20190106	否
银行借款	上海农商银行嘉善支行	5,000,000	4.56%	20180619-20190118	否
银行借款	上海农商银行嘉善支行	5,000,000	4.56%	20181214-20191213	否
银行借款	上海农商银行嘉善支行	5,000,000	4.56%	20181215-20191204	否
银行借款	上海农商银行嘉善支行	5,000,000	4.56%	20181217-20191216	否
银行借款	宁波银行嘉兴支行	2,000,000	4.35%	20180701-20180831	否
银行借款	宁波银行嘉兴支行	5,000,000	4.35%	20180711-20180731	否
银行借款	宁波银行嘉兴支行	5,000,000	4.35%	20180712-20180731	否
银行借款	宁波银行嘉兴支行	1,000,000	4.35%	20180920-20180926	否
银行借款	宁波银行嘉兴支行	1,000,000	4.35%	20180920-20180926	否
银行借款	宁波银行嘉兴支行	1,000,000	4.35%	20181120-20181127	否
银行借款	宁波银行嘉兴支行	5,000,000	4.35%	20181204-20181206	否
银行借款	宁波银行嘉兴支行	4,000,000	4.35%	20181210-20181218	否
银行借款	宁波银行嘉兴支行	1,000,000	4.35%	20181210-20181226	否
合计	-	85,000,000	-	-	-

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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 7 月 13 日	1.00		
合计	1.00	-	-

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
徐瑞根	董事长兼总经理	男	1962年3月	高中	2016.03-2019.03	是
陈美林	董事	女	1963年12月	初中	2016.03-2019.03	否
陈其林	董事兼副总经理	男	1967年1月	初中	2016.03-2019.03	是
沈永明	董事兼副总经理	男	1970年1月	大专	2016.03-2019.03	是
虎浩月	董事	男	1977年1月	大专	2016.03-2019.03	是
张新妹	董事	女	1979年10月	大专	2016.03-2019.03	是
陈晨	独立董事	女	1972年4月	硕士	2017.06-2019.03	是
汪萍	独立董事	女	1949年5月	大专	2017.06-2019.03	是
马正良	独立董事	男	1965年3月	本科	2017.06-2019.03	是
徐芳	监事会主席	女	1971年11月	大专	2016.03-2019.03	是
杨鸣	监事	男	1982年1月	硕士	2017.05-2019.03	是
王亚龙	职工监事	男	1976年2月	中专	2016.03-2019.03	是
陈春龙	副总经理	男	1976年9月	大专	2018.03-2019.03	是
言津	董事会秘书	男	1982年1月	本科	2016.03-2019.03	是
洪建新	财务总监	女	1975年10月	大专	2017.06-2019.03	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						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、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系说明:

- 1、公司控股股东嘉善瑞亨系实际控制人陈美林与徐瑞根共同控制企业；
- 2、公司实际控制人徐瑞根与陈美林系夫妻关系；
- 3、陈美林系陈其林的姐姐。

除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
徐瑞根	董事长兼总经理	17,122,560	0	17,122,560	23.30%	0
陈美林	董事	4,280,640	1,400,000	5,680,640	7.73%	0
陈其林	董事兼副总经理	5,600,000	-1,400,000	4,200,000	5.71%	0
合计	-	27,003,200	0	27,003,200	36.74%	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
陈春龙	-	新任	副总经理	董事会聘任
牟之权	副总经理	离任	-	因个人原因离职

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

陈春龙，男，出生于1976年9月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年11月至2000年2月，任江苏领先电子有限公司品质工程师；2000年3月至2002年5月，任嘉利电子科技（苏州）有限公司品质主任；2002年6月至2013年11月，任亚旭电子科技（江苏）有限公司品质经理；2013年12月至2015年4月，任苏州领裕电子科技有限公司品质经理；2015年4月至2016年12月，任闻泰通讯股份有限公司质量总监；2017年1月至2018年3月，任浙江豪声电子科技股份有限公司品质部部长；2018年3月至今，任浙江豪声电子科技股份有限公司副总经理。

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	101	90
生产人员	1,555	1,397
销售人员	16	18
技术人员	92	115
财务人员	8	7
员工总计	1,772	1,627

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	31	27
专科	107	120
专科以下	1,633	1,479
员工总计	1,772	1,627

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：

报告期内，公司始终坚持德才兼备的用人原则，结合公司发展需求，实行人才引进和培养相结合的人才战略。一方面有针对性地参加各种人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，同时在公司内部组织各种性质的培训活动，包括新员工入职培训、在职员工业务与管理技能培训等各类培训，提高了工作效率，为公司的长期稳定发展奠定了坚实基础。公司内部建立了与工作绩效挂钩的薪酬管理体系和职务职级晋升通道，为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。截止报告期末，公司有需承担费用的离退休职工人数为 54 名。

(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，公司核心技术人员没有发生变动。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、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，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、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》规定，建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，并引入独立董事机制，设立董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，完善了公司法人治理结构，建立了规范公司运作的内部控制环境，从制度层面上保证了公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，确保全体股东特别是中小股东的合法权益不受损害。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、融资事项、关联交易等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行审议。

4、 公司章程的修改情况

1、2018年2月5日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》。为了适应企业发展需要、规范信息披露管理，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的相关规定，公司将相应地对《公司章程》进行修改并授权董事会全权办理修改公司章程相关事宜。

(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	<p>1、2018 年 1 月 19 日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议表决通过《关于票据质押融资议案》、《关于申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的议案》、《关于修订〈浙江豪声电子科技股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提议召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2018 年 3 月 22 日，公司召开第一届董事会第十七次会议，审议表决通过《关于公司 2018 年度技术改造投资计划的议案》、《关于聘任陈春龙先生为公司副总经理的议案》。</p> <p>3、2018 年 4 月 25 日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议表决通过《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度独立董事述职报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》、《关于使用部分闲置流动资金购买银行理财产品的议案》、《关于授权公司总经理办理分支机构相关事宜的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>4、2018 年 8 月 28 日，公司召开第一届董事会第十九次会议，审议表决通过《2018 年半年度报告》。</p>
监事会	2	<p>1、2018 年 4 月 25 日，公司召开第一届监事会第七次会议，审议表决通过《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于会计政策变更的议案》。</p> <p>2、2018 年 8 月 28 日，公司召开第一届监事会第八次会议，审议表决通过《2018 年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>1、2018 年 2 月 5 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议表决通过《关于申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》。</p> <p>2、2018 年 5 月 18 日，公司召开 2017 年</p>

		年度股东大会，审议表决通过《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度独立董事述职报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于使用部分闲置流动资金购买银行理财产品的议案》。
--	--	--

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，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严格按照规则和程序进行。

报告期内，公司修订及制定了《公司章程》等制度，规范公司运作，更好维护公司整体利益，确保全体股东特别是中小股东的合法权益不受损害。

公司截止报告期末，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要求。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制定了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，对公司和投资者、潜在投资者沟通的具体方式方法做出了规定。此外公司还建立了《信息披露管理制度》，严格按照全国中小企业股份转让系统发布的相关规则制度做好信息披露工作，确保公司信息披露内容真实、准确、完整，便于投资者及潜在投资者及时获知与公司经营相关的重大信息。

报告期内，公司与股东、潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

(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

1、战略委员会

董事会战略委员会根据相关规定，积极开展相关工作，认真履行职责。结合当年经济形势及与公司所处行业情形，对公司经营状况和发展前景深入讨论分析，为公司发展战略提出了宝贵的建议和意见，保证了公司科学决策、稳健发展提供了强有力的支持。

2、审计委员会

董事会审计委员会根据相关规定，认真履行职责，对公司的定期报告、财务管理、内部控制制度建设等事项进行了有效的监督和审查。报告期内，就公司定期报告、关联交易、聘任审计机构等事项进行

了审议。

3、提名委员会

董事会提名委员会根据相关规定，在报告期内对公司高级管理人员的聘任与任职资格事项进行了有效的监督和审查，为公司的管理团队稳定起到了促进作用。

4、薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会根据相关规章制度，结合公司实际情况，对公司董事和高级管理人员的绩效完成情况进行了考核，确认其薪酬及奖金情况。

(六) 独立董事履行职责情况

√适用 □不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
陈晨	4	4	0	0
汪萍	4	4	0	0
马正良	4	4	0	0

独立董事的意见：

1、2018年3月22日，公司召开第一届董事会第十七次会议，独立董事对下列议案发表独立意见。

(1) 关于聘任陈春龙先生为公司副总经理的独立意见

本次高级管理人员的提名、聘任程序及表决结果符合《公司法》等相关法律法规以及公司章程的有关规定，程序合法有效；经充分了解被提名人的教育背景、职业经历和专业素养等综合情况，我们认为陈春龙先生具备担任公司高级管理人员的资格和能力，未发现其有《公司法》等相关法律法规以及公司章程规定的不得担任公司高级管理人员的情形；本次高级管理人员的聘任不存在损害公司和中小股东利益的情况，因此，我们同意聘任陈春龙先生为公司副总经理。

2、2018年4月25日，公司召开第一届董事会第十八次会议，独立董事对下列议案发表独立意见。

(1) 关于2017年度利润分配方案的独立意见

根据公司目前实际情况和下步发展的需要，2017年度利润分配方案符合公司实际情况，有益于公司长远发展，不存在损害公司和股东利益的情况，公司董事会审议上述议案的表决程序符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定。我们同意公司董事会提出的2017年度利润分配方案，并提请股东大会审议。

(2) 关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的独立意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司2017年度外部审计过程中，坚持独立审计准则，较好地履行了双方所规定的责任与义务。我们认为续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构符合法律、法规及《公司章程》的有关规定。我们同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构，并提请股东大会审议。

(3) 关于预计2018年度公司日常性关联交易的独立董事事前认可意见

因生产经营需要，公司拟于2018年向嘉善罗星阁君澜宾馆有限公司采购餐饮、住宿，采购价格参照市场价格定价，总金额不超过90万元。该关联交易，是基于公司正常生产经营所需，交易的定价遵循了公平、公允、合理的交易原则，参照市场价格进行定价，交易价格合理、公允；该等关联交易未导致公司主要业务对关联方形成重大依赖，未对公司独立性构成不利影响，不存在损害公司和中小股东利益的情形。因此，我们同意将《关于预计2018年度公司日常性关联交易的议案》提交公司第一届董事会第十八次会议审议。

(4) 关于预计2018年度公司日常性关联交易的独立意见

公司2018年度日常性关联交易，是基于公司正常生产经营所需，交易的定价遵循了公平、公允、合理的交易原则，参照市场价格进行定价，交易价格合理、公允；该等日常关联交易未导致公司主要业

务对关联方形成重大依赖，未对公司独立性构成不利影响，不存在损害公司和中小股东利益的情形。公司董事会在审议上述议案时关联董事实施了回避表决，表决程序符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定。基于独立判断，我们同意《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》，并提请 2017 年年度股东大会审议，与该议案有利害关系的关联股东将回避此议案的表决。

(5) 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告的独立意见

公司 2017 年度募集资金的存放和使用情况符合法律、法规及《公司章程》、《募集资金管理制度》的有关规定，不存在违规存放和使用募集资金的情况。公司出具的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，如实反映了公司 2017 年度募集资金实际存放与使用情况。

(6) 关于使用部分闲置流动资金购买银行理财产品的独立意见

公司运用阶段性闲置自有资金进行低风险、保本型的银行短期理财产品投资业务，是在确保公司日常运营和资金安全的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转需要，不会影响公司主营业务的正常开展。通过银行进行适度的低风险、保本型的短期理财，可以提高资金使用效率，能获得一定的投资效益，为公司及股东谋取更多的投资回报，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，公司董事会审议上述议案的表决程序符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定。我们同意公司使用部分闲置流动资金购买银行理财产品的议案，并提请股东大会审议。

(7) 关于会计政策变更的独立意见

公司对会计政策进行相应变更，符合《企业会计准则》及相关规定，不存在损害公司及全体股东的合法权益的情况，本次会计政策变更的程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。同意公司本次会计政策变更。

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

业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东及其实际控制人的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其实际控制人控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其实际控制人控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其实际控制人控制的其他企业中兼职。

资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司着手制定并不断完善内部控制制度，结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

（二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制体系均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，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。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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

报告期内，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。

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，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

报告期内，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，并进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司董事会秘书及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	信会师报字[2019]第 ZF10229 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2019 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	钟建栋、杜娜
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

信会师报字[2019]第 ZF10229 号

浙江豪声电子科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江豪声电子科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，除非计划进行清算、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：

（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。

（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）就贵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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：钟建栋

中国注册会计师：杜娜

中国·上海

二〇一九年四月十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	7,176,024.67	10,530,070.04
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）	133,615,269.28	150,116,502.60
其中：应收票据		25,806,688.21	60,328,471.83
应收账款		107,808,581.07	89,788,030.77
预付款项	五（三）	2,460,851.45	1,237,035.18
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）	538,559.98	836,005.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	40,783,456.32	41,931,193.16
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）	135,517.47	8,535,158.43
流动资产合计		184,709,679.17	213,185,964.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（七）	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产	五（八）	5,844,516.38	6,728,593.23
固定资产	五（九）	160,306,752.13	147,823,576.45
在建工程	五（十）	467,213.84	1,643,623.86
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十一）	9,848,126.93	9,352,466.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	1,173,145.42	

递延所得税资产	五（十三）	2,751,679.43	2,029,465.08
其他非流动资产	五（十四）	3,201,661.95	4,296,716.40
非流动资产合计		193,593,096.08	181,874,441.51
资产总计		378,302,775.25	395,060,406.04
流动负债：			
短期借款	五（十五）	35,000,000.00	25,000,000.00
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	五（十六）	56,221,376.43	79,617,860.94
其中：应付票据		418,180.71	8,591,756.34
应付账款		55,803,195.72	71,026,104.60
预收款项	五（十七）	3,818,354.53	2,747,521.68
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十八）	11,665,788.31	10,547,739.13
应交税费	五（十九）	2,082,688.18	3,855,999.34
其他应付款	五（二十）	45,092,579.20	44,545,820.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		153,880,786.65	166,314,941.09
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	五（二十一）	4,700,000.00	6,400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,700,000.00	6,400,000.00

负债合计		158,580,786.65	172,714,941.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十二）	73,500,000.00	73,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十三）	105,473,565.19	105,473,565.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十四）	4,500,417.71	4,096,682.06
一般风险准备			
未分配利润	五（二十五）	36,248,005.70	39,275,217.70
归属于母公司所有者权益合计		219,721,988.60	222,345,464.95
少数股东权益			
所有者权益合计		219,721,988.60	222,345,464.95
负债和所有者权益总计		378,302,775.25	395,060,406.04

法定代表人：徐瑞根

主管会计工作负责人：洪建新

会计机构负责人：高引芳

（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		5,451,068.82	8,153,425.88
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	十四（一）	133,615,269.28	150,116,502.60
其中：应收票据		25,806,688.21	60,328,471.83
应收账款		107,808,581.07	89,788,030.77
预付款项		2,460,851.45	1,237,035.18
其他应收款	十四（二）	470,993.77	836,005.12
其中：应收利息			
应收股利			
存货		40,888,823.67	42,593,003.27
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		100,000.00	8,535,158.43
流动资产合计		182,987,006.99	211,471,130.48
非流动资产：			
可供出售金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（三）	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产		5,844,516.38	6,728,593.23
固定资产		159,726,539.16	146,769,803.98
在建工程		467,213.84	1,643,623.86
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,848,126.93	9,352,466.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,173,145.42	
递延所得税资产		2,733,997.50	1,930,193.56
其他非流动资产		3,201,661.95	4,296,716.40
非流动资产合计		195,995,201.18	183,721,397.52
资产总计		378,982,208.17	395,192,528.00
流动负债：			
短期借款		35,000,000.00	25,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		63,533,704.85	88,665,546.18
其中：应付票据		418,180.71	8,591,756.34
应付账款		63,115,524.14	80,073,789.84
预收款项		3,818,354.53	2,747,521.68
应付职工薪酬		8,511,790.33	6,993,085.53
应交税费		1,642,082.86	900,168.81
其他应付款		45,148,533.30	44,545,820.00
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		157,654,465.87	168,852,142.20
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		4,700,000.00	6,400,000.00

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,700,000.00	6,400,000.00
负债合计		162,354,465.87	175,252,142.20
所有者权益：			
股本		73,500,000.00	73,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		105,473,565.19	105,473,565.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,500,417.71	4,096,682.06
一般风险准备			
未分配利润		33,153,759.40	36,870,138.55
所有者权益合计		216,627,742.30	219,940,385.80
负债和所有者权益合计		378,982,208.17	395,192,528.00

(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		354,228,027.78	325,023,955.35
其中：营业收入	五(二十六)	354,228,027.78	325,023,955.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		354,849,121.17	308,109,056.01
其中：营业成本	五(二十六)	301,732,398.02	264,800,276.56
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(二十七)	2,890,225.79	3,369,604.53
销售费用	五(二十八)	10,948,661.06	8,726,899.28
管理费用	五(二十九)	19,859,231.17	19,358,890.95

研发费用	五（三十）	13,048,049.72	13,621,856.40
财务费用	五（三十一）	1,678,251.21	3,560,708.08
其中：利息费用		1,477,592.00	1,930,282.47
利息收入		29,707.65	41,915.48
资产减值损失	五（三十二）	4,692,304.20	-5,329,179.79
加：其他收益	五（三十三）	1,735,986.28	1,543,927.32
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十四）	785,818.26	805,452.04
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）	五（三十五）	-85,376.11	-98,949.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,815,335.04	19,165,328.76
加：营业外收入	五（三十六）	4,708,290.84	1,369,423.53
减：营业外支出	五（三十七）	863,369.85	289,489.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,660,256.03	20,245,263.03
减：所得税费用	五（三十八）	933,732.38	3,515,606.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,726,523.65	16,729,656.77
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）		4,726,523.65	16,729,656.77
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		4,726,523.65	16,729,656.77
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		4,726,523.65	16,729,656.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,726,523.65	16,729,656.77

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（元/股）		0.06	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	0.23

法定代表人：徐瑞根

主管会计工作负责人：洪建新

会计机构负责人：高引芳

（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	十四（四）	354,228,027.78	326,462,887.87
减：营业成本	十四（四）	303,714,723.78	270,965,072.43
税金及附加		2,021,546.02	2,298,894.03
销售费用		10,948,661.06	8,726,899.28
管理费用		19,585,722.67	18,968,301.35
研发费用		13,048,049.72	13,621,856.40
财务费用		1,681,516.46	3,563,278.47
其中：利息费用		1,477,592.00	1,930,282.47
利息收入		26,333.20	39,299.49
资产减值损失		4,684,796.85	-5,328,879.79
加：其他收益		1,735,986.28	1,543,927.32
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（五）	785,818.26	805,452.04
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）		-85,376.11	-98,949.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		979,439.65	15,897,895.12
加：营业外收入		4,654,045.57	1,369,423.53
减：营业外支出		795,869.85	232,942.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,837,615.37	17,034,376.27
减：所得税费用		800,258.87	2,550,790.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,037,356.50	14,483,586.27
（一）持续经营净利润		4,037,356.50	14,483,586.27
（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		4,037,356.50	14,483,586.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.20
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.20

(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		338,816,349.26	342,603,817.47
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		3,289,512.31	181,379.74
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	11,999,205.50	5,201,029.19
经营活动现金流入小计		354,105,067.07	347,986,226.40
购买商品、接受劳务支付的现金		132,871,749.54	118,700,418.77
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		134,213,625.93	127,137,170.61
支付的各项税费		21,687,450.77	32,272,804.74
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	18,611,538.60	15,781,166.18
经营活动现金流出小计		307,384,364.84	293,891,560.30
经营活动产生的现金流量净额		46,720,702.23	54,094,666.10
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		31,035,818.26	8,005,452.04
取得投资收益收到的现金		750,000.00	800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,347.30	350,525.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五(三十九)		6,000,000.00
投资活动现金流入小计		31,936,165.56	15,155,977.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,896,675.15	55,931,620.21
投资支付的现金		28,100,000.00	11,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		82,996,675.15	66,931,620.21
投资活动产生的现金流量净额		-51,060,509.59	-51,775,643.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			21,000,000.00
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		60,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三十九)		800,000.00
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	71,800,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	77,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,779,436.86	1,930,282.47
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		58,779,436.86	79,430,282.47
筹资活动产生的现金流量净额		1,220,563.14	-7,630,282.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		52,035.78	12,138.04
五、现金及现金等价物净增加额		-3,067,208.44	-5,299,121.49
加：期初现金及现金等价物余额		10,159,596.96	15,458,718.45
六、期末现金及现金等价物余额		7,092,388.52	10,159,596.96

法定代表人：徐瑞根

主管会计工作负责人：洪建新

会计机构负责人：高引芳

(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		338,956,075.85	344,287,368.51
收到的税费返还		3,289,512.31	181,379.74
收到其他与经营活动有关的现金		11,941,585.78	5,195,413.20

经营活动现金流入小计		354,187,173.94	349,664,161.45
购买商品、接受劳务支付的现金		195,892,193.24	195,515,649.71
支付给职工以及为职工支付的现金		83,121,588.59	67,374,137.38
支付的各项税费		9,388,279.83	18,995,327.52
支付其他与经营活动有关的现金		18,484,005.92	15,705,093.70
经营活动现金流出小计		306,886,067.58	297,590,208.31
经营活动产生的现金流量净额		47,301,106.36	52,073,953.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,035,818.26	8,005,452.04
取得投资收益收到的现金		750,000.00	800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,347.30	350,525.01
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			6,000,000.00
投资活动现金流入小计		31,936,165.56	15,155,977.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,896,675.15	55,931,620.21
投资支付的现金		28,100,000.00	11,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		82,996,675.15	66,931,620.21
投资活动产生的现金流量净额		-51,060,509.59	-51,775,643.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			21,000,000.00
取得借款收到的现金		60,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		71,284.18	800,000.00
筹资活动现金流入小计		60,071,284.18	71,800,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	77,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,779,436.86	1,930,282.47
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		58,779,436.86	79,430,282.47
筹资活动产生的现金流量净额		1,291,847.32	-7,630,282.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		52,035.78	12,138.04
五、现金及现金等价物净增加额		-2,415,520.13	-7,319,834.45
加：期初现金及现金等价物余额		7,782,952.80	15,102,787.25
六、期末现金及现金等价物余额		5,367,432.67	7,782,952.80

(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	73,500,000.00				105,473,565.19				4,096,682.06		39,275,217.70		222,345,464.95
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	73,500,000.00				105,473,565.19				4,096,682.06		39,275,217.70		222,345,464.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									403,735.65		-3,027,212.00		-2,623,476.35
（一）综合收益总额											4,726,523.65		4,726,523.65
（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								403,735.65	-7,753,735.65			-7,350,000.00	
1. 提取盈余公积								403,735.65	-403,735.65				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,350,000.00		-7,350,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	73,500,000.00				105,473,565.19			4,500,417.71		36,248,005.70			219,721,988.60

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少	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	数 股 东 权 益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	70,000,000.00				86,082,565.19				2,648,323.43		23,993,919.56	182,724,808.18
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	70,000,000.00				86,082,565.19				2,648,323.43		23,993,919.56	182,724,808.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,500,000.00				19,391,000.00				1,448,358.63		15,281,298.14	39,620,656.77
（一）综合收益总额											16,729,656.77	16,729,656.77
（二）所有者投入和减少资本	3,500,000.00				19,391,000.00							22,891,000.00
1. 股东投入的普通股	3,500,000.00				17,500,000.00							21,000,000.00
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					1,891,000.00							1,891,000.00
4. 其他												
（三）利润分配									1,448,358.63		-1,448,358.63	
1. 提取盈余公积									1,448,358.63		-1,448,358.63	
2. 提取一般风险准备												

		优先 股	永续 债	其他		存股	综合 收益	储备		险准备		计
一、上年期末余额	73,500,000.00				105,473,565.19				4,096,682.06		36,870,138.55	219,940,385.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	73,500,000.00				105,473,565.19				4,096,682.06		36,870,138.55	219,940,385.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									403,735.65		-3,716,379.15	-3,312,643.50
（一）综合收益总额											4,037,356.50	4,037,356.50
（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									403,735.65		-7,753,735.65	-7,350,000.00
1. 提取盈余公积									403,735.65		-403,735.65	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,350,000.00	-7,350,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.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	73,500,000.00				105,473,565.19				4,500,417.71		33,153,759.40	216,627,742.30

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	70,000,000.00				86,082,565.19				2,648,323.43		23,834,910.91	182,565,799.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	70,000,000.00				86,082,565.19				2,648,323.43		23,834,910.91	182,565,799.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,500,000.00				19,391,000.00				1,448,358.63		13,035,227.64	37,374,586.27

(一) 综合收益总额										14,483,586.27	14,483,586.27
(二) 所有者投入和减少资本	3,500,000.00			19,391,000.00							22,891,000.00
1. 股东投入的普通股	3,500,000.00			17,500,000.00							21,000,000.00
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				1,891,000.00							1,891,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配							1,448,358.63		-1,448,358.63		
1. 提取盈余公积							1,448,358.63		-1,448,358.63		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	73,500,000.00				105,473,565.19				4,096,682.06		36,870,138.55	219,940,385.80

浙江豪声电子科技股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江豪声电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原嘉善豪声电子有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由徐瑞根、陈美林、嘉善瑞亨投资有限公司、陈其林、徐瑞根（原财务总监）、徐雅、陈春强和嘉兴美合投资合伙企业（有限合伙）作为发起人，注册资本为 70,000,000.00 元（每股面值人民币 1 元），于 2016 年 4 月 19 日取得嘉兴市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91330421724531501D 的营业执照。2016 年 7 月，公司在全国中小企业股份转让系统有限责任公司正式挂牌。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 73,500,000.00 元，注册地：嘉善县惠民街道惠民大道 328 号。

公司经营范围：研发、设计、生产、销售：受话器、扬声器、音响及其他电子产品；对外贸易业务；太阳能光伏发电及运营。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 16 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

嘉善惠豪电子有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“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

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》的披露

规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本期末至少 12 个月内具备持续经营能力，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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(十六) 固定资产”、“三、(二十四) 收入”。

(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、完整地反映了本期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本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；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，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合

并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公

司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入

当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项的判断依据：

单项金额重大的应收款项是指应收款项余额前五名。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	10	10
1-2 年（含 2 年）	30	30
2-3 年（含 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账款：

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：

结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

(十二) 存货**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商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；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；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，若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。期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备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前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资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；不满足上述前提的非货币性资产交换，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。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 投资性房地产

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房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 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，并且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企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

合同能源管理项目形成的固定资产，按照合同约定受益年限及使用寿命孰短计提折旧，在受益期限届满后交由合作方经营的固定资产不计残值。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	3-20	5	31.67-4.75
运输设备	5	5	19.00
电子及其他设备	5	5	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

在建工程项目按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。所建造的固定资产在工程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，按估计的价值转入固定资产，并按本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。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、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。

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，是指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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，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) 借款费用已经发生；
- (3) 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。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连

续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。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。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

借款存在折价或者溢价的，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。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资

产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	预计受益期限
软件	5 年	预计受益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出符合资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定

比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司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。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十三）股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所

有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十四) 收入

1、 销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 本公司商品销售收入确认的具体方法：

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

- (1) 内销收入确认原则：根据销售合同约定的的交货方式公司将货物发给客户或客户上门提货，公司取得客户收货凭据时确认收入；
- (2) 外销收入确认原则：公司在产品报关出口后确认销售收入。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助以外的其他补助。

2、 确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益，自资产可供使用时起，按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

与收益相关的政府补助，对于按照固定的定额标准取得的政府补助，按照应收金额计量，确认为营业外收入，否则在实际收到的时候计入营业外收入。

3、 会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七)租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款

的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十八) 重要会计政策、会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额133,615,269.28元，上期金额150,116,502.60元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额56,221,376.43元，上期金额79,617,860.94元；</p> <p>“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”合并列示为“其他应收款”，本期金额538,559.98元，上期金额836,005.12元；</p> <p>“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”合并列示为“其他应付款”，本期金额45,092,579.20元，上期金额44,545,820.00元；</p> <p>“固定资产清理”和“固定资产”合并列示为“固定资产”，本期金额160,306,752.13元，上期金额147,823,576.45元；</p> <p>“工程物资”和“在建工程”合并列示为“在建工程”，本期金额467,213.84元，上期金额1,643,623.86元；</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>调减“管理费用”本期金额13,048,049.72元，上期金额13,621,856.40元，重分类至“研发费用”。</p>
<p>(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>无影响</p>

2、 重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、17%、11%、10%、5%（注1）
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%（注2）

注 1：公司出口货物增值税实行“先征后退”税政策，退税率为 0% 至 17%；租赁收入按照增值税税率 5% 或 11% 计缴。

注 2：本公司适用四（二）中税收优惠，下属子公司嘉善惠豪电子有限公司适用企业所得税率为 25%。

(二) 税收优惠及批文

1、公司根据财政部、国家税务总局财税[2016]81 号文，对纳税人销售自产的利用太阳能生产的电力产品，实行增值税即征即退 50% 的政策；出口货物增值税实行“免、抵、退”税政策，退税率为 17%；公司根据财政部、国家税务总局财税[2018]32 号文，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%。

2、根据浙江省科学技术厅下发的《关于公示浙江省 2016 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司通过了高新技术企业认定，取得高新技术企业证书编号为 GR201633000233，发证时间为 2016 年 11 月 21 日，有效期为 3 年。公司 2018 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

五、 合并财务报表项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

种类	期末余额	年初余额
库存现金	53,799.20	61,575.70

银行存款	7,038,589.32	10,098,021.26
其他货币资金	83,636.15	370,473.08
合计	7,176,024.67	10,530,070.04

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑票据保证金	83,636.15	370,473.08
合计	83,636.15	370,473.08

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	25,806,688.21	60,328,471.83
应收账款	107,808,581.07	89,788,030.77
合计	133,615,269.28	150,116,502.60

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,806,688.21	60,328,471.83
合计	25,806,688.21	60,328,471.83

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 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	期末余额		期初余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	56,787,295.61		9,928,628.70	
合计	56,787,295.61		9,928,628.70	

(4) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

2、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	119,790,117.76	100.00	11,981,536.69	10.00	107,808,581.07	100,844,629.46	100.00	11,056,598.69	10.96	89,788,030.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	119,790,117.76	100.00	11,981,536.69	10.00	107,808,581.07	100,844,629.46	100.00	11,056,598.69	10.96	89,788,030.77

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	119,778,651.49	11,977,865.15	10.00
1 至 2 年（含 2 年）	11,119.50	3,335.85	30.00
2 至 3 年（含 3 年）	22.16	11.08	50.00
3 年以上	324.61	324.61	100.00
合计	119,790,117.76	11,981,536.69	

（2）本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,330,052.99 元

（3）本期核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 3,405,114.99 元。

（4）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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
东莞华贝电子科技有限公司	25,783,175.79	21.52	2,578,317.58
闻泰通讯股份有限公司	19,541,384.17	16.31	1,954,138.42
惠州 TCL 移动通信有限公司	13,958,388.38	11.65	1,395,838.84
龙旗电子（惠州）有限公司	11,659,237.25	9.73	1,165,923.73
深圳市泰衡诺科技有限公司	7,350,616.42	6.14	735,061.64
合计	78,292,802.01	65.35	7,829,280.21

（5）本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

（6）本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

（三）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)

1 年以内（含 1 年）	1,583,284.91	64.34	1,078,770.05	87.20
1 至 2 年（含 2 年）	730,665.41	29.69	149,265.13	12.07
2 至 3 年（含 3 年）	137,901.13	5.60	9,000.00	0.73
3 年以上	9,000.00	0.37		
合计	2,460,851.45	100.00	1,237,035.18	100.00

无账龄超过一年的重要预付款项

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
常州博图自动化科技有限公司	1,080,000.00	43.89
昆山普乐斯电子科技有限公司	309,142.40	12.56
嘉兴市智信网络科技服务有限公司	226,000.00	9.18
上海华长贸易有限公司	200,500.00	8.15
苏州源创富弘电子有限公司	145,000.00	5.89
合计	1,960,642.40	79.67

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	538,559.98	836,005.12
合计	538,559.98	836,005.12

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	616,413.30	100.00	77,853.32	12.63	538,559.98	931,561.24	100.00	95,556.12	10.26	836,005.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	616,413.30	100.00	77,853.32	12.63	538,559.98	931,561.24	100.00	95,556.12	10.26	836,005.12

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	547,553.30	54,755.32	10.00
1 至 2 年（含 2 年）	56,660.00	16,998.00	30.00
2 至 3 年（含 3 年）	12,200.00	6,100.00	50.00
合计	616,413.30	77,853.32	

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

2、 本期计提、收回或转回其他应收款情况

本期转回坏账准备金额 17,702.80 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
暂借款、代垫款	269,458.50	401,360.36
应收出口退税		491,300.88
保证金、押金	36,600.00	38,900.00
其他	310,354.80	
合计	616,413.30	931,561.24

5、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	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
工伤医疗费	其他	122,521.89	1 年以内	19.88	12,252.19
徐瑞根	备用金	74,198.50	1 年以内	12.04	7,419.85
李伟	备用金	73,260.00	1 年以内 41,000.00 元， 1-2 年 32,260.00 元	11.88	13,778.00
顾云涛	暂借款	60,000.00	1 年以内	9.73	6,000.00
职工养老医疗	其他	53,974.30	1 年以内	8.76	5,397.43
合计		383,954.69		62.29	44,847.47

6、 无涉及政府补助的应收款项

7、 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

8、 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	10,613,733.76		10,613,733.76	12,981,288.12		12,981,288.12
在产品	13,622,099.75		13,622,099.75	13,639,615.72		13,639,615.72
库存商品	17,329,996.84	1,752,854.82	15,577,142.02	15,993,081.53	1,715,802.25	14,277,279.28
发出商品	970,480.79		970,480.79	1,033,010.04		1,033,010.04
合计	42,536,311.14	1,752,854.82	40,783,456.32	43,646,995.41	1,715,802.25	41,931,193.16

2、 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,715,802.25	379,954.01		342,901.44		1,752,854.82
合计	1,715,802.25	379,954.01		342,901.44		1,752,854.82

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税		4,833,282.17
理财产品	100,000.00	3,000,000.00
预缴企业所得税	35,517.47	701,876.26
合计	135,517.47	8,535,158.43

(七) 可供出售金融资产**1、 可供出售金融资产情况**

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
其中：按成本计量	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位	本期
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初	本期增加	本期减少	期末	持股比例(%)	现金红利
浙江嘉善联合村镇银行 股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					5.00	750,000.00
合计	10,000,000.00			10,000,000.00					5.00	750,000.00

(八) 投资性房地产**1、 采用成本计量模式的投资性房地产**

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	18,612,148.68	18,612,148.68
(2) 本期增加金额		
— 固定资产转入		
(3) 本期减少金额		
— 转入固定资产		
(4) 期末余额	18,612,148.68	18,612,148.68
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 年初余额	11,883,555.45	11,883,555.45
(2) 本期增加金额	884,076.85	884,076.85
— 计提或摊销	884,076.85	884,076.85
(3) 本期减少金额		
— 转入固定资产		
(4) 期末余额	12,767,632.30	12,767,632.30
3. 减值准备		

项目	房屋、建筑物	合计
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	5,844,516.38	5,844,516.38
(2) 年初账面价值	6,728,593.23	6,728,593.23

2、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	160,306,752.13	147,823,576.45
合计	160,306,752.13	147,823,576.45

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	22,336,278.21	239,678,849.42	1,647,308.54	5,859,786.91	269,522,223.08
(2) 本期增加金额		46,527,453.45		455,214.82	46,982,668.27
—购置		18,199,169.83		455,214.82	18,654,384.65
—在建工程转入		28,328,283.62			28,328,283.62
—其他转入					
(3) 本期减少金额		421,666.65			421,666.65
—处置或报废		421,666.65			421,666.65
(4) 期末余额	22,336,278.21	285,784,636.22	1,647,308.54	6,315,001.73	316,083,224.70
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	9,590,781.07	106,930,015.73	1,298,587.44	3,879,262.39	121,698,646.63
(2) 本期增加金额	1,060,723.61	32,255,577.16	250,548.63	736,638.74	34,303,488.14

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
—计提	1,060,723.61	32,255,577.16	250,548.63	736,638.74	34,303,488.14
—其他					
(3) 本期减少金额		225,662.20			225,662.20
—处置或报废		225,662.20			225,662.20
(4) 期末余额	10,651,504.68	138,959,930.69	1,549,136.07	4,615,901.13	155,776,472.57
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	11,684,773.53	146,824,705.53	98,172.47	1,699,100.60	160,306,752.13
(2) 年初账面价值	12,745,497.14	132,748,833.69	348,721.10	1,980,524.52	147,823,576.45

- 3、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 4、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 5、 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- 6、 期末无持有待售的固定资产情况。
- 7、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	467,213.84	1,643,623.86
合计	467,213.84	1,643,623.86

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
扬声器自动装配线	467,213.84		467,213.84	1,643,623.86		1,643,623.86
合计	467,213.84		467,213.84	1,643,623.86		1,643,623.86

3、重要的在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初 余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投入占 预算比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源
扬声器自动装配线		1,643,623.86	11,731,919.83	12,908,329.85		467,213.84						自有资金
牧野数控立式加工中心			1,524,908.21	1,524,908.21								自有资金
全自动绕线机			13,717,772.83	13,717,772.83								自有资金
合计		1,643,623.86	26,974,600.87	28,151,010.89		467,213.84						

4、 期末无用于抵押或担保的在建工程。

5、 期末不存在需要计提在建工程减值准备的情况。

(十一) 无形资产**1、 无形资产情况**

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	12,588,133.00	1,243,615.39	13,831,748.39
(2) 本期增加金额		1,156,105.08	1,156,105.08
—购置		1,156,105.08	1,156,105.08
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	12,588,133.00	2,399,720.47	14,987,853.47
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	3,603,951.12	875,330.78	4,479,281.90
(2) 本期增加金额	251,762.76	408,681.88	660,444.64
—计提	251,762.76	408,681.88	660,444.64
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	3,855,713.88	1,284,012.66	5,139,726.54
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	8,732,419.12	1,115,707.81	9,848,126.93
(2) 年初账面价值	8,984,181.88	368,284.61	9,352,466.49

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		1,456,318.45	283,173.03		1,173,145.42
合计		1,456,318.45	283,173.03		1,173,145.42

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债**1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		年初余额	
	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	13,812,244.83	2,072,587.45	12,867,957.06	1,930,193.56
未实现内部销售利润	105,367.35	15,805.10	661,810.11	99,271.52
未收到发票的费用支出	4,421,912.50	663,286.88		
合计	18,339,524.68	2,751,679.43	13,529,767.17	2,029,465.08

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
设备采购款	3,201,661.95	4,296,716.40
合计	3,201,661.95	4,296,716.40

(十五) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	35,000,000.00	25,000,000.00
合计	35,000,000.00	25,000,000.00

2、 期末无已到期未偿还的短期借款**(十六) 应付票据及应付账款**

项目	期末余额	年初余额
应付票据	418,180.71	8,591,756.34
应付账款	55,803,195.72	71,026,104.60
合计	56,221,376.43	79,617,860.94

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	418,180.71	8,591,756.34
合计	418,180.71	8,591,756.34

本期末无已到期未支付的应付票据。

2、应付账款

(1) 应付账款列示：

性质	期末余额	年初余额
货款	52,418,230.51	63,400,349.67
设备工程款	3,384,965.21	7,625,754.93
合计	55,803,195.72	71,026,104.60

(2) 无账龄超过一年的重要应付账款。

(十七) 预收款项

账龄	期末余额	年初余额
产品销售款	3,818,354.53	2,747,521.68
合计	3,818,354.53	2,747,521.68

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	9,819,650.63	126,317,560.23	125,222,743.70	10,914,467.16
离职后福利-设定提存计划	728,088.50	8,995,319.88	8,972,087.23	751,321.15
合计	10,547,739.13	135,312,880.11	134,194,830.93	11,665,788.31

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,445,557.10	116,105,515.39	115,044,555.17	10,506,517.32
(2) 职工福利费		5,202,734.32	5,202,734.32	
(3) 社会保险费	323,039.53	4,387,809.90	4,350,749.59	360,099.84
其中：医疗保险费	229,350.50	3,097,418.52	3,067,682.98	259,086.04
工伤保险费	68,582.53	980,207.91	973,684.27	75,106.17
生育保险费	25,106.50	310,183.47	309,382.34	25,907.63
(4) 住房公积金	51,054.00	576,688.00	579,892.00	47,850.00
(5) 工会经费与职工教育经费		44,812.62	44,812.62	
合计	9,819,650.63	126,317,560.23	125,222,743.70	10,914,467.16

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	702,982.00	8,685,136.41	8,662,704.89	725,413.52
失业保险费	25,106.50	310,183.47	309,382.34	25,907.63
合计	728,088.50	8,995,319.88	8,972,087.23	751,321.15

(十九) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	1,042,580.14	2,274,410.39
印花税	6,947.8	6,754.60
城市维护建设税	81,873.06	57,707.96
教育费附加	49,123.84	34,624.78
地方教育费附加	32,749.23	23,083.18
房产税	495,104.85	471,885.32
企业所得税	274,486.26	662,803.31
个人所得税	37,423.60	106,030.61
土地使用税		83,865.69
残保金	62,399.40	134,833.50
合计	2,082,688.18	3,855,999.34

税率详见附注四。

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	48,155.14	
应付股利	44,519,360.00	44,519,360.00
其他应付款	525,064.06	26,460.00
合计	45,092,579.20	44,545,820.00

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	48,155.14	
合计	48,155.14	

本期无已逾期未支付的利息情况。

2、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	44,519,360.00	44,519,360.00
合计	44,519,360.00	44,519,360.00

账龄超过 1 年的应付股利 44,519,360.00 元，未支付的原因为股东未予以索取。

3、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
保证金	295,873.96	
其他	229,190.10	26,460.00
合计	525,064.06	26,460.00

(2) 期末无账龄超过一年的大额其他应付款

(二十一) 递延收益

项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
薄型扬声器生产 流水线改造项目	6,400,000.00		1,700,000.00		4,700,000.00	与资产相关
合计	6,400,000.00		1,700,000.00		4,700,000.00	

1、根据嘉善县财政局文件，善财企【2015】197号《关于预拨 2014 年度工业发展财政扶持资金的通知》，公司于 2015 年 10 月收到嘉善县财政局 2,500,000.00 元的补助款，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，将按照该项目资产使用年限（5 年）分期计入其他收益，本期期初余额为 1,500,000.00 元，本年确认 500,000.00 元其他收益。

2、根据嘉善县财政局文件，善财企【2017】243 号文件《嘉善县财政局关于预拨 2016 年度工业和信息化资金（技术改造、机器换人）的通知》，公司于 2017 年 11 月收到嘉善县财政局 3,000,000.00 元的机器换人补助，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，将按照该项目资产使用年限（5 年）分期计入其他收益，本年确认 600,000.00 元其他收益。

3、根据嘉善县财政局文件，善财企【2017】270 号文件《嘉善县财政局关于预拨 2017 年度工业和信息化资金（技术改造、机器换人第一批）的通知》，公司于 2017 年 11 月收到嘉善县财政局 3,000,000.00 元的机器换人补助，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，将按照该项目资产使用年限（5 年）分期计入其他收益，本年确认 600,000.00 元其他收益。

(二十二)股本

股东名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	股份数	所占比例(%)			股份数	所占比例(%)
徐瑞根	17,122,560.00	23.2960			17,122,560.00	23.2960
陈美林	4,280,640.00	5.8240	1,400,000.00		5,680,640.00	7.7288
嘉善瑞亨投资有限公司	29,984,800.00	40.7956			29,984,800.00	40.7956
陈其林	5,600,000.00	7.6190		1,400,000.00	4,200,000.00	5.7143
徐瑞根	2,100,000.00	2.8571			2,100,000.00	2.8571
徐雅	1,400,000.00	1.9048			1,400,000.00	1.9048
陈跃林	1,400,000.00	1.9048			1,400,000.00	1.9048
陈春强	1,400,000.00	1.9048			1,400,000.00	1.9048
嘉兴美合投资合伙企业 (有限合伙)	4,592,000.00	6.2476			4,592,000.00	6.2476
苏州市相城区江南化纤 集团有限公司	3,500,000.00	4.7619			3,500,000.00	4.7619
嘉兴美兴投资合伙企业 (有限合伙)	2,120,000.00	2.8844			2,120,000.00	2.8844
合计	73,500,000.00	100.00			73,500,000.00	100.00

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
资本溢价(股本溢价)	105,473,565.19			105,473,565.19	
合计	105,473,565.19			105,473,565.19	

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,096,682.06	403,735.65		4,500,417.71
合计	4,096,682.06	403,735.65		4,500,417.71

变动原因说明：

根据公司法 and 公司章程规定，按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

(二十五)未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	39,275,217.70	23,993,919.56
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	39,275,217.70	23,993,919.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,726,523.65	16,729,656.77
减：提取法定盈余公积	403,735.65	1,448,358.63
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利（注）	7,350,000.00	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	36,248,005.70	39,275,217.70

注：2018年5月，根据公司股东会决议，公司按股东出资比例分配利润，金额为7,350,000.00元。

(二十六) 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
主营业务	342,479,628.08	300,105,372.49	319,042,103.10	263,916,199.36
其他业务	11,748,399.70	1,627,025.53	5,981,852.25	884,077.20
合计	354,228,027.78	301,732,398.02	325,023,955.35	264,800,276.56

(二十七)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建维护建设税	930,240.83	1,287,894.30
教育费附加	558,144.49	772,647.46
地方教育费附加	372,096.35	515,246.81
印花税	100,765.30	107,165.60
房产税	922,318.82	518,918.98
土地使用税		167,731.38
车船税	6,660.00	
合计	2,890,225.79	3,369,604.53

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	2,376,083.58	1,162,260.50
运费	2,673,777.59	3,513,485.68
佣金	2,447,009.56	2,347,957.70
差旅费	940,709.75	646,279.47
业务招待费	1,127,778.86	862,794.20
其他	1,383,301.72	194,121.73
合计	10,948,661.06	8,726,899.28

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	10,995,636.36	10,236,555.05
中介机构费	924,383.00	2,272,402.73
办公费	942,241.30	892,494.90
差旅费	881,617.98	978,121.65
业务招待费	865,305.84	291,315.76
折旧及摊销	1,823,223.62	1,423,097.35
税金	433,782.90	539,334.00
装修费	800,300.00	
股份支付费用		1,891,000.00
其他	2,192,740.17	834,569.51
合计	19,859,231.17	19,358,890.95

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	10,724,157.36	10,120,448.96
材料投入	961,378.71	2,131,996.69
折旧与摊销	1,271,451.05	1,312,264.83
其他	91,062.60	57,145.92
合计	13,048,049.72	13,621,856.40

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,477,592.00	1,930,282.47
票据贴现支出	1,092,491.07	534,544.92
减：利息收入	29,707.65	41,915.48
汇兑损益	-1,084,971.95	1,091,905.55
手续费	222,847.74	45,890.62
合计	1,678,251.21	3,560,708.08

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,312,350.19	-5,967,267.27
存货跌价损失	379,954.01	638,087.48
合计	4,692,304.20	-5,329,179.79

(三十三) 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
稳岗补贴		207,908.03	与收益相关
个税返还		194,619.29	与收益相关
增值税退税	35,986.28		与收益相关
2016 第二批专利专项补助		23,000.00	与收益相关
2017 年度第一批专利补助		18,400.00	与收益相关
工业发展财政扶持资金	1,700,000.00	1,100,000.00	与资产相关
合计	1,735,986.28	1,543,927.32	

(三十四) 投资收益**投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	750,000.00	800,000.00
理财产品产生的投资收益	35,818.26	5,452.04
合计	785,818.26	805,452.04

(三十五) 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
非流动资产处置利得合计		72,802.25	
其中：处置固定资产利得		72,802.25	
减：非流动资产处置损失合计	85,376.11	171,752.19	85,376.11
其中：处置固定损失利得	85,376.11	171,752.19	85,376.11
合计	-85,376.11	-98,949.94	-85,376.11

(三十六) 营业外收入**1、 营业外收入明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	33,318.96		33,318.96
政府补助	4,504,898.67	1,180,000.00	4,504,898.67
其他	170,073.21	189,423.53	170,073.21
合计	4,708,290.84	1,369,423.53	4,708,290.84

2、 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 与收益相关
财政扶持资金互联网+机器换人	100,000.00		与收益相关
2017 年工业和信息化资金——提升效益奖励	221,599.00		与收益相关
地方税务局代征报酬	30,299.67		与收益相关
财政扶持资金	500,000.00		与收益相关
促进再就业资金	3,000.00		与收益相关
小升规奖励	50,000.00		与收益相关
新三板挂牌奖励		400,000.00	与收益相关
企业股改和利用资本市场奖励	3,600,000.00	400,000.00	与收益相关
政府表彰工业企业资金		300,000.00	与收益相关
2016 工业发展专项资金		80,000.00	与收益相关
合计	4,504,898.67	1,180,000.00	

(三十七) 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
----	-------	-------	---------------

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	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其中：公益性捐赠支出	100,000.00	100,000.00	100,000.00
质量索赔	192,920.79	93,723.63	192,920.79
罚款支出	74,500.00		74,500.00
其他	495,949.06	95,765.63	495,949.06
合计	863,369.85	289,489.26	863,369.85

(三十八) 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	1,655,946.73	1,167,482.21
递延所得税费用	-722,214.35	2,348,124.05
合计	933,732.38	3,515,606.26

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	5,660,256.03
按适用税率（15%）计算的所得税费用	849,038.40
子公司适用不同税率的影响	44,530.80
调整以前年度所得税的影响	-51,328.38
研发费用加计扣除的影响	-404,608.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	496,100.32
其他	
所得税费用	933,732.38

(三十九) 现金流量表附注**1、 收到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
房租收入	6,734,565.71	3,540,430.47
财政补助资金	4,504,898.67	823,927.32

利息收入	29,707.65	41,915.48
保证金		300,057.25
往来款、代垫款	523,973.98	305,275.14
其他	206,059.49	189,423.53
合计	11,999,205.50	5,201,029.19

2、 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
研发费	1,052,441.31	2,189,142.61
办公费	942,241.30	892,494.90
差旅费	1,822,327.73	1,624,401.12
业务招待费	1,993,084.70	1,154,109.96
运费	2,673,777.59	3,513,485.68
佣金	2,447,009.56	2,347,957.70
中介机构费	924,383.00	2,272,402.73
往来款、代垫款	201,522.86	428,260.36
装修费	800,300.00	
其他	5,754,450.55	1,358,911.12
合计	18,611,538.60	15,781,166.18

3、 收到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
与资产相关的政府补助		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的新三板奖励、股改奖励		800,000.00
合计		800,000.00

(四十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

补充资料	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	4,726,523.65	16,729,656.77
加：资产减值准备	4,692,304.20	-5,329,179.79
固定资产折旧	35,187,564.99	32,115,330.80
无形资产摊销	660,444.64	485,101.44
长期待摊费用摊销	283,173.03	
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）	85,376.11	98,949.94
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-33,318.96	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	392,620.05	3,022,188.02
投资损失（收益以“－”号填列）	-785,818.26	-805,452.04
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-722,214.35	2,348,124.05
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）	767,782.83	-6,708,715.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	12,224,163.99	53,269,265.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-10,757,899.69	-43,021,603.22
其他		1,891,000.00
经营活动产生的现金流量净额	46,720,702.23	54,094,666.10
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	7,092,388.52	10,159,596.96
减：现金的年初余额	10,159,596.96	15,458,718.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,067,208.44	-5,299,121.49

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
一、现金	7,092,388.52	10,159,596.96
其中：库存现金	53,799.20	61,575.70
可随时用于支付的银行存款	7,038,589.32	10,098,021.26
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		
二、年末现金及现金等价物余额	7,092,388.52	10,159,596.96

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	83,636.15	详见附注五（一）
固定资产	13,779,571.91	详见附注十一
无形资产	7,942,895.59	详见附注十一
合计	21,806,103.65	

(四十二) 外币货币性项目**1、 外币货币性项目**

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	344,856.76	6.8632	2,366,820.92
港币	0.55	0.8762	0.48
应收账款			
其中：美元	909,572.03	6.8632	6,242,574.76
港币	3,883,225.49	0.8762	3,402,482.17

六、 合并范围的变更

(一) 本期内无非同一控制下企业合并

(二) 本期内无同一控制下企业合并

(三) 本期未发生反向购买

(四) 本期无出售丧失控制权的股权而减少的子公司

(五) 本期无其他原因的合并范围变动**七、 在其他主体中的权益****(一) 在子公司中的权益**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
嘉善惠豪电子有限公司	嘉善	嘉善	制造业	100		新设

(二) 本期无在所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(三) 本期无合营安排以及联营企业。

(四) 本期无共同经营情况。

(五) 本期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。公司在选择客户时，会充分了解并考察其信誉、财务状况等背景情况，降低账款回收中的信用风险。

公司对于境外客户，主要以电汇作为货款结算方式，根据每个客户的实际情况，公司与客户约定 45 天-120 天的结算信用期，并在双方的商品采购合同中予以确认。公司在每一批外销商品发出后，均有专人负责追踪货款回款情况。

对于境内客户，公司已制定专门的销售回款管理制度，为每一个客户分别设置应收账款台账，及时登记每一客户应收账款余额增减变动情况，建立完善动态的客户资料。财务部设专人核算应收账款，负责对客户信用状况、应收账款账龄、账款回收情况进行分析，公司至少每季度与客户就销售总额、收发货物以及应收账款余额情况进行核对。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司与利率相关的资产与负债分别为银行存款与短期借款，面临的利率风险较小。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	2,366,820.92	0.48	2,366,821.40	889,465.24		889,465.24
应收账款	6,242,574.76	3,402,482.17	9,645,056.93	11,830,896.76	898,259.12	12,729,155.88

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司主要金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	35,000,000.00		35,000,000.00
应付账款	55,803,195.72		55,803,195.72
应付票据	418,180.71		418,180.71
合计	91,221,376.43		91,221,376.43

项目	年初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计

短期借款	25,000,000.00	25,000,000.00
应付账款	71,026,104.60	71,026,104.60
应付票据	8,591,756.34	8,591,756.34
合计	104,617,860.94	104,617,860.94

九、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 徐瑞根、陈美林夫妇直接持有公司 31.02%的股权；持有嘉善瑞亨投资有限公司 100.00%的股权，其通过嘉善瑞亨投资有限公司间接持有公司 40.80%的股权，另外，陈美林还通过嘉兴美合投资合伙企业(有限合伙)(担任执行事务合伙人)间接持有公司 2.01%股权，陈美林还通过嘉兴美兴投资合伙企业（有限合伙）(担任执行事务合伙人)间接持有公司 1.25%股权；徐瑞根、陈美林夫妇直接与间接合计持有本公司 75.08%的股权，为公司实际控制人。

(二) 本企业的子公司情况详见附注七。

(三) 本企业无合营和联营企业情况。

(四) 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的关系
嘉善罗星阁君澜宾馆有限公司	实际控制人控制的企业
嘉善博艾五金冲压件厂	徐瑞根母亲弟弟的儿子所控制的企业
嘉善凯平电子组件厂	陈美林母亲妹妹的女儿所控制的企业
上海圣勒贸易有限公司	徐瑞根母亲妹妹的女儿配偶所控制的企业

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	类别	本期发生额	上期发生额
嘉善罗星阁君澜宾馆有限公司	采购	210,233.74	816,884.91
嘉善博艾五金冲压件厂（更名为嘉善艾伦五金冲压件厂）	采购		2,426,049.28

嘉善凯平电子组件厂(更名为嘉善正丰电子厂)	采购	2,264,075.78
上海圣勒贸易有限公司(更名为上海勤珏工贸有限公司)	采购	23,349.74

3、 本期无出售商品/提供劳务情况

4、 本期无关联担保情况

5、 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款			
	徐瑞根	74,198.50	
应付账款			
	嘉善罗星阁君澜宾馆有限公司		120,903.00
	嘉善博艾五金冲压件厂(更名为嘉善艾伦五金冲压件厂)		926,597.86
	嘉善凯平电子组件厂(更名为嘉善正丰电子厂)		1,018,368.69
	上海圣勒贸易有限公司(更名为上海勤珏工贸有限公司)		10,279.20

6、 本期无关联担保情况

十、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	资产负债表 报项	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的项目
		本期发生额	上年发生额	
工业发展财政扶持资金	其他收益	1,700,000.00	1,100,000.00	其他收益
合计		1,700,000.00	1,100,000.00	

(二) 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
	本期发生额	上期发生额	
增值税退税	35,986.28		其他收益

种类	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
	本期发生额	上期发生额	
稳岗补贴		207,908.03	其他收益
个税返还		194,619.29	其他收益
2016 第二批专利专项补助		23,000.00	其他收益
2017 年度第一批专利补助		18,400.00	其他收益
新三板挂牌奖励		400,000.00	营业外收入
企业股改和利用资本市场奖励	3,600,000.00	400,000.00	营业外收入
政府表彰工业企业资金		300,000.00	营业外收入
2016 工业发展专项资金		80,000.00	营业外收入
财政扶持资金互联网+机器换人	100,000.00		营业外收入
2017 年工业和信息化资金——提升效益奖励	221,599.00		营业外收入
地方税务局代征报酬	30,299.67		营业外收入
财政扶持资金	500,000.00		营业外收入
促进再就业资金	3,000.00		营业外收入
小升规	50,000.00		营业外收入
合计	4,540,884.95	1,623,927.32	

十一、 承诺及或有事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司抵押担保情况如下：

（1）公司于 2016 年 11 月以原值 16,862,987.21 元、2018 年 12 月 31 日净值为 8,884,631.49 元的房产和原值 2,325,605.00 元、2018 年 12 月 31 日净值为 1,810,095.81 元的土地使用权与上海农商行嘉善支行签订最高余额 4,460.00 万元的编号 33004164110556 《最高额抵押合同》：

A、为本公司 500 万元（期限从 2018 年 6 月 7 日至 2019 年 1 月 6 日）的编号为 33004184010200 的短期流动借款合同提供最高额抵押担保。

B、为本公司 500 万元（期限从 2018 年 6 月 19 日至 2019 年 1 月 18 日）的编号为 33004184010211 的短期流动借款合同提供最高额抵押担保。

C、为本公司 500 万元（期限从 2018 年 12 月 5 日至 2019 年 12 月 4 日）的编号为 33004184010403 的短期流动借款合同提供最高额抵押担保。

D、为本公司 500 万元（期限从 2018 年 12 月 14 日至 2019 年 12 月 13 日）的

编号为 33004184010424 的短期流动借款合同提供最高额抵押担保。

E、为本公司 500 万元（期限从 2018 年 12 月 17 日至 2019 年 12 月 16 日）的编号为 33004184010426 的短期流动借款合同提供最高额抵押担保。

（2）公司于 2016 年 7 月以原值 15,309,274.68 元、2018 年 12 月 31 日净值为 4,894,940.42 的房产和原值 9,063,251.00 元、2018 年 12 月 31 日净值为 6,132,799.78 元的土地使用权与中国工商银行嘉善支行签订了最高余额为 6,500.00 万元的 2016 嘉善（批字 0142 号）《最高额抵押合同》：

A、为本公司 500 万元（期限从 2018 年 4 月 20 日至 2019 年 4 月 1 日）的编号为 2018 年（借）字 000349 号的短期流动借款合同提供最高额抵押担保；

B、为本公司 500 万元（期限从 2018 年 5 月 7 日至 2019 年 4 月 10 日）的编号为 2018 年（抵）字 000390 号的短期流动借款合同提供最高额抵押担保。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司质押情况如下：

本公司于 2018 年 12 月 21 日与中国工商银行嘉善支行签订编号 2018（承兑协议）00245 号《银行承兑协议》，以银行存款 83,636.15 元为本公司在中国工商银行嘉善支行 418,180.71 元承兑汇票（期限从 2018 年 12 月 21 日至 2019 年 5 月 20 日）提供担保。

2、 公司无需要披露的其他重大承诺事项

（二） 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

1、 本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债

2、 本公司无其他需要披露的重要或有事项

十二、资产负债表日后事项

（一） 吸收合并嘉善惠豪电子有限公司事项

根据公司 2019 年 4 月 16 日第二届董事会第二次会议决议，公司吸收合并全资子公司嘉善惠豪电子有限公司。公司将通过整体吸收合并方式合并嘉善惠豪电子有限公司的全部资产、负债、业务和人员，本次吸收合并后，公司继续存续经营，嘉善惠豪电子有限公司的独立法人地位将被注销。该事项需经股东大会批准后实施。

（二） 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项说明

(一) 前期会计差错更正

本期未发生前期会计差错更正事项。

(二) 本公司无其他需要披露的重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	25,806,688.21	60,328,471.83
应收账款	107,808,581.07	89,788,030.77
合计	133,615,269.28	150,116,502.60

1、 应收票据

（1） 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,806,688.21	60,328,471.83
合计	25,806,688.21	60,328,471.83

（2） 期末无已质押的应收票据。

（3） 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	期末余额		期初余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	56,787,295.61		9,928,628.70	
合计	56,787,295.61		9,928,628.70	

（4） 期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(5) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

2、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	119,790,117.76	100.00	11,981,536.69	10.00	107,808,581.07	100,844,629.46	100.00	11,056,598.69	10.96	89,788,030.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	119,790,117.76	100.00	11,981,536.69	10.00	107,808,581.07	100,844,629.46	100.00	11,056,598.69	10.96	89,788,030.77

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	119,778,651.49	11,977,865.15	10.00
1 至 2 年（含 2 年）	11,119.50	3,335.85	30.00
2 至 3 年（含 3 年）	22.16	11.08	50.00
3 年以上	324.61	324.61	100.00
合计	119,790,117.76	11,981,536.69	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,330,052.99 元。

(3) 本期核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 3,405,114.99 元。

(4) 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
东莞华贝电子科技有限公司	25,783,175.79	21.52	2,578,317.58
闻泰通讯股份有限公司	19,541,384.17	16.31	1,954,138.42
惠州 TCL 移动通信有限公司	13,958,388.38	11.65	1,395,838.84
龙旗电子（惠州）有限公司	11,659,237.25	9.73	1,165,923.73
深圳市泰衡诺科技有限公司	7,350,616.42	6.14	735,061.64
合计	78,292,802.01	65.35	7,829,280.21

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	470,993.77	836,005.12
合计	470,993.77	836,005.12

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	541,339.74	100.00	70,345.97	12.99	470,993.77	931,561.24	100.00	95,556.12	10.26	836,005.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	541,339.74	100.00	70,345.97	12.99	470,993.77	931,561.24	100.00	95,556.12	10.26	836,005.12

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	472,479.74	47,247.97	10.00
1 至 2 年（含 2 年）	56,660.00	16,998.00	30.00
2 至 3 年（含 3 年）	12,200.00	6,100.00	50.00
合计	541,339.74	70,345.97	

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 25,210.15 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
暂借款、备用金	195,260.00	401,360.36
应收出口退税		491,300.88
保证金、押金	36,600.00	38,900.00
其他	309,479.74	
合计	541,339.74	931,561.24

5、 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	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
工伤医疗费	其他	122,521.89	1 年以内	22.63	12,252.19
李伟	备用金	73,260.00	1 年以内 41,000.00 元, 1-2 年 32,260.00 元	13.53	13,778.00
顾云涛	暂借款	60,000.00	1 年以内	11.08	6,000.00
职工养老医疗	其他	53,974.30	1 年以内	9.97	5,397.43
嘉兴兴立电子有 限公司	其他	51,924.72	1 年以内	9.59	5,192.47
合计		361,680.91		66.80	42,620.09

- 6、 无涉及政府补助的应收款项。
- 7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 8、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	投资成本	年初余额	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
嘉善惠豪电子有限公司		3,000,000.00			3,000,000.00		
合计		3,000,000.00			3,000,000.00		

(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
主营业务	342,479,628.08	302,087,698.25	319,042,103.10	268,642,062.71
其他业务	11,748,399.70	1,627,025.53	7,420,784.77	2,323,009.72
合计	354,228,027.78	303,714,723.78	326,462,887.87	270,965,072.43

(五) 投资收益

投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	750,000.00	800,000.00
理财产品产生的投资收益	35,818.26	5,452.04
合计	785,818.26	805,452.04

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动资产处置损益	-52,057.15
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,240,884.95
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性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	-693,296.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目	785,818.26
所得税影响额	-966,489.77
少数股东权益影响额（税后）	
合计	5,314,859.65

(二) 净资产收益率及每股收益

2018 年度	加权平均净资产收益率(%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	2.14	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	-0.27	-0.01	-0.01

浙江豪声电子科技股份有限公司

二〇一九年四月十六日

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：

公司董事会秘书办公室。

浙江豪声电子科技股份有限公司

二〇一九年四月十七日