

EDIFIER 漫步者

深圳市漫步者科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张文东、主管会计工作负责人王红蓉及会计机构负责人(会计主管人员)欧阳美容声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告第四节“经营情况讨论与分析”详述了公司未来可能面对的风险因素，敬请投资者关注相关内容并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以目前公司总股本**592,765,000**为基数，向全体股东每**10**股派发现金红利**1.5**元（含税），送红股**0**股（含税），以资本公积金向全体股东每**10**股转增**5**股。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 优先股相关情况	42
第八节 可转换公司债券相关情况.....	42
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	43
第十节 公司治理	49
第十一节 公司债券相关情况	55
第十二节 财务报告	56
第十三节 备查文件目录	173

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、漫步者	指	深圳市漫步者科技股份有限公司
东莞漫步者	指	东莞市漫步者科技有限公司，公司全资子公司
北京爱德发	指	北京爱德发科技有限公司，公司全资子公司
北京漫步者	指	北京漫步者科技有限公司，公司全资子公司
爱德发国际	指	爱德发国际有限公司，公司香港全资子公司
STAX	指	STAX Ltd.，公司日本全资子公司
普兰迪	指	东莞普兰迪音响系统有限公司，公司控股子公司
东莞利发爱尔	指	东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司，公司控股子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	漫步者	股票代码	002351
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市漫步者科技股份有限公司		
公司的中文简称	漫步者		
公司的外文名称（如有）	EDIFIER TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	EDIFIER		
公司的法定代表人	张文东		
注册地址	深圳市南山区科技园深南大道 9998 号万利达科技大厦 22 层 9 单元		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区科技园深南大道 9998 号万利达科技大厦 22 层 9 单元		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	www.edifier.com		
电子信箱	main@edifier.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李晓东	贺春雨
联系地址	深圳市南山区科技园深南大道 9998 号万利达科技大厦 22 层 9 单元	深圳市南山区科技园深南大道 9998 号万利达科技大厦 22 层 9 单元
电话	0755-86029885	0755-86029885
传真	0755-26970904	0755-26970904
电子信箱	main@edifier.com	yuki_he@edifier.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市南山区科技园深南大道 9998 号万利达科技大厦 22 层 9 单元

四、注册变更情况

组织机构代码	91440300726185358T
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 9 层
签字会计师姓名	边俊豪、刘宏宇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,243,145,579.53	880,866,312.97	41.13%	900,790,383.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	122,793,352.67	53,386,281.49	130.01%	116,532,394.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	93,574,909.08	17,090,705.42	447.52%	80,406,574.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	60,805,289.86	54,596,729.00	11.37%	-31,873,685.83
基本每股收益（元/股）	0.21	0.09	133.33%	0.20
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.09	133.33%	0.20
加权平均净资产收益率	6.68%	3.01%	3.67%	6.59%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,216,771,155.02	1,989,302,542.15	11.43%	2,010,442,263.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,869,005,035.36	1,785,772,698.52	4.66%	1,767,375,423.66

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	222,642,180.21	289,886,537.16	275,548,378.14	455,068,484.02
归属于上市公司股东的净利润	27,788,998.86	32,793,259.65	19,667,896.40	42,543,197.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,002,143.70	24,839,115.03	12,792,285.52	35,941,364.83
经营活动产生的现金流量净额	37,592,952.10	-20,103,759.56	38,235,387.92	5,080,709.40

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	99,126.46	557,270.65	510,630.61	
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）	505,168.33	3,207,324.08	487,102.12	
委托他人投资或管理资产的损益	37,498,957.97	43,546,612.87	46,705,816.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-628,280.18	-726,282.88	-1,062,161.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00			
个税代扣代缴手续费返还	29,578.97	152,443.88		
减：所得税影响额	8,110,161.18	10,214,140.06	10,387,422.67	
少数股东权益影响额（税后）	175,946.78	227,652.47	128,146.57	

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
合计	29,218,443.59	36,295,576.07	36,125,819.08	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

本公司以“秉工匠精神，以声音赋能”为企业使命，多年来专注于音频技术的研究开发与产品应用，目前已发展成为以音箱、耳机为核心产品，以精湛的电声技术、知名品牌、精细化管理、精良的制造工艺和产品品质而闻名业界的高新技术企业和行业领导品牌，公司拥有从产品创意到工业设计、产品研发、规模化生产、自主营销的专业团队，产品涵盖多媒体音箱、耳机、汽车音响、专业音响等四大品类上百种型号。依托于企业强大的新产品、新技术研发设计能力，全面而优秀的制造能力和精准的产品定位，公司旗下的“EDIFIER漫步者”品牌的多款产品屡次荣获“红点设计奖”（Red Dot Design Awards）、“iF产品设计奖”（iF Design Award）、“CES产品设计与创新奖”（CES Design and Engineering Award），“EDIFIER漫步者”品牌已成为优质多媒体音响及耳机的代名词，国内市场销量多年来遥遥领先，在业内有着极高的知名度和良好口碑。同时，漫步者根植音频行业，不断拓展市场空间，陆续推出“Xemal声迈”品牌和定位于专业Hi-Fi音响的“Air-Pulse”品牌以及定位于高端无线便携音响的“魔砖”品牌。2012年漫步者全资收购日本STAX Ltd.，将享誉全球的顶级耳机品牌STAX揽入麾下。2016年，EDIFIER漫步者入股美国知名平板耳机品牌Audeze LLC.，强强携手共同实施全球市场战略。不同定位的品牌组合，构筑了漫步者强大的市场竞争力。

本公司积极拓展海外市场，以中国自主品牌形象走向世界。如今，“漫步者”及“EDIFIER”商标已经在德国、英国、法国、意大利、美国、加拿大、日本、澳大利亚、俄罗斯、墨西哥等八十多个国家和地区注册了国际商标。公司组建了来自不同国家的产品研发、销售团队，搭建了一个将产品成功销售到全球的营销网络，产品销售已跻身全球同行业前列。

本公司在发展音频领域的同时，积极开拓其他新兴领域。2015年与Lifa Air Limited及Oy Lifa Air Ltd共同投资设立的控股子公司东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司正式成立，该公司主要从事空气净化系统及其相关产品的研究、开发、生产和销售，自成立至今公司陆续推出了LA系列空气净化器、车载净化器、新风机、口罩等产品，逐步丰富了产品线。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资本期末较期初下降 100%，主要系 2019 年度对 AUDEZE LLC.投资的长期股权投资计提了减值准备所致。
固定资产	本期末较期初增长 9.82%，主要系在建工程转入固定资产所致。
无形资产	本期末较期初减少 0.75%，主要系本期摊销所致。
在建工程	本期末较期初减少 40.56%，主要系在建工程转入固定资产所致。
应收账款	本期末较期初增长 90.05%，主要系销售额增长所致。
存货	本期末较期初增长 62.98%，主要系 2019 年销售态势较好，预计未来仍能保持增长，增加了耳机产品的备货所致。
递延所得税资产	本期末较期初增长 87.95%，主要系本期计提的资产减值准备增加，相应的增加了递延所得税资产所致。

主要资产	重大变化说明
其他非流动金融资产（原可供出售金融资产）	本期末较期初增长 138.66%，主要因本期增加对深恒和投资管理（深圳）有限公司的投资 1,000 万元所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、品牌优势

公司以“秉工匠精神，以声音赋能”为企业使命，始终坚持“发展自有品牌为主”的发展战略，非常注重自有品牌在消费者中的口碑、产品品质和客户服务。目前“漫步者（Edifier）”品牌已逐渐成为音频行业的知名品牌，在众多媒体的市场调查，“漫步者（Edifier）”品牌在消费者关注度、用户首选品牌、用户关注产品等方面的数据均处于领先地位，在消费者中形成了较强的品牌认可。2010年6月，漫步者由国家工商总局评选为全国首批、北京市唯一一家“国家商标战略实施示范企业”。2014年被中国电子音响行业协会授予“中国电子音响行业质量标杆”。公司旗下的“EDIFIER漫步者”品牌的多款产品屡次荣获“红点设计奖”（Red Dot Design Awards）、“iF产品设计奖”（iF Design Award）、“CES产品设计与创新奖”（CES Design and Engineering Award），“EDIFIER漫步者”品牌已成为优质音频类产品的代名词。

2、较强的研发、技术和工业设计能力

公司多年来专注于音频产品开发，以用户为中心，不断地为用户提供高性价比的高品质音频产品，已形成一个包含产品ID概念设计、电路设计、扬声器设计、结构设计等较为全面稳定的核心研发团队，形成了较强的技术优势。公司通过多年的积累，已经形成了一套能够把ID概念设计的艺术化造型与声学系统有机结合、功放电路与扬声器合理调校匹配、性价比较高的产品最优化技术方案。

截止2019年12月31日，已拥有有效授权专利184个，其中：中国发明专利13个，中国实用新型专利80个，中国外观设计专利79个；国际发明专利3个，国际外观设计专利9个。

2019年授权专利26个，申请专利54个。

（1）2019年授权的专利明细表

序号	名称	申请类型	专利号	授权日期
1	一种空气净化器的排风装置	发明	201511034920.6	2019/1/25
2	一种空气净化器系统	发明	201610024497.X	2019/3/19
3	一种车载净化器	发明	201610727340.3	2019/5/10
4	一种净化器滤网结构	发明	201610940534.1	2019/4/19
5	一种可拆卸麦克风音箱组合	实用新型	201920107078.1	2019/7/9
6	一种音箱的按键结构	实用新型	201920997200.7	2019/12/27
7	头戴式耳机	外观设计	201930008571.3	2019/8/13
8	户外音箱	外观设计	201930026006.X	2019/8/9
9	音箱组合	外观设计	201930026956.2	2019/9/13
10	音箱	外观设计	201930028991.8	2019/8/9
11	耳机	外观设计	201930033577.6	2019/9/13
12	耳机充电盒	外观设计	201930033053.7	2019/6/4

序号	名称	申请类型	专利号	授权日期
13	头戴式耳机	外观设计	201930042118.4	2019/8/13
14	耳挂	外观设计	201930068312.X	2019/7/9
15	耳机	外观设计	201930068455.0	2019/8/9
16	耳机	外观设计	201930070207.X	2019/9/13
17	蓝牙耳机	外观设计	201930075911.4	2019/8/9
18	耳机充电盒	外观设计	201930096784.6	2019/8/9
19	蓝牙耳机	外观设计	201930096649.1	2019/9/13
20	蓝牙耳机	外观设计	201930107768.2	2019/8/9
21	蓝牙音箱	外观设计	201930136568.X	2019/8/9
22	蓝牙音箱	外观设计	201930136525.1	2019/8/9
23	音箱组合	外观设计	201930240050.0	2019/9/10
24	音箱组合	外观设计	201930242467.0	2019/9/13
25	音箱组合	外观设计	201930240344.3	2019/9/13
26	耳机充电盒	外观设计	201930350475.7	2019/1/2

(2) 2019年申请的专利明细表

序号	名称	申请类型	申请号	申请日
1	一种紧锁的壳体及其侧向锁付拉紧机构	发明	201910329375.5	2019/4/23
2	一种两段式牛角进胶结构	发明	201910621732.5	2019/7/10
3	一种加湿器及其关机控制方法	发明	201911054093.5	2019/10/31
4	一种可拆卸麦克风音箱组合	实用新型	201920107078.1	2019/1/23
5	耳机套及使用其的耳机	实用新型	201920486930.0	2019/4/11
6	口罩	实用新型	201920548940.2	2019/4/22
7	一种紧锁的壳体及其侧向锁付拉紧机构	实用新型	201920558596.5	2019/4/23
8	一种进排气流道截面非对称逆流式全热交换器	实用新型	201920942844.6	2019/6/21
9	一种音箱的按键结构	实用新型	201920997200.7	2019/6/28
10	一种两段式牛角进胶结构	实用新型	201921073970.9	2019/7/10
11	一种新型净化机和新型净化系统	实用新型	201921225238.9	2019/7/31
12	一种被动盆和音响设备	实用新型	201921235421.7	2019/8/1
13	一种无线耳机充电盒	实用新型	201921668860.7	2019/10/8
14	一种加湿器	实用新型	201921858523.4	2019/10/31
15	一种耳撑和耳机装置	实用新型	201921913371.3	2019/11/7
16	一种音箱	实用新型	201921921721.0	2019/11/8
17	低音耳机	实用新型	201922031290.7	2019/11/20
18	头戴式耳机	外观设计	201930008571.3	2019/1/8
19	户外音箱	外观设计	201930026006.X	2019/1/17
20	音箱组合	外观设计	201930026956.2	2019/1/18
21	音箱	外观设计	201930028991.8	2019/1/18
22	耳机	外观设计	201930033577.6	2019/1/22
23	耳机充电盒	外观设计	201930033053.7	2019/1/22

序号	名称	申请类型	申请号	申请日
24	头戴式耳机	外观设计	201930042118.4	2019/1/25
25	耳挂	外观设计	201930068312.X	2019/2/19
26	耳机	外观设计	201930068455.0	2019/2/19
27	耳机	外观设计	201930070207.X	2019/2/21
28	蓝牙耳机	外观设计	201930075911.4	2019/2/26
29	耳机充电盒	外观设计	201930096784.6	2019/3/11
30	蓝牙耳机	外观设计	201930096649.1	2019/3/11
31	蓝牙耳机	外观设计	201930107768.2	2019/3/15
32	蓝牙音箱	外观设计	201930136568.X	2019/3/29
33	蓝牙音箱	外观设计	201930136525.1	2019/3/29
34	头戴式耳机	外观设计	201930212034.0	2019/5/5
35	音箱组合	外观设计	201930240050.0	2019/5/17
36	音箱组合	外观设计	201930242467.0	2019/5/18
37	音箱组合	外观设计	201930240344.3	2019/5/18
38	耳机	外观设计	201930349299.5	2019/7/3
39	耳机	外观设计	201930349667.6	2019/7/3
40	耳机充电盒	外观设计	201930350475.7	2019/7/3
41	耳机	外观设计	201930379912.8	2019/7/17
42	音箱	外观设计	201930421047.9	2019/8/5
43	便携耳机保护盒	外观设计	201930456950.9	2019/8/22
44	头戴式耳机	外观设计	201930496535.6	2019/9/10
45	口罩	外观设计	201930496491.7	2019/9/10
46	耳机充电盒	外观设计	201930517606.6	2019/9/20
47	耳机	外观设计	201930517603.2	2019/9/20
48	头戴式耳机	外观设计	201930570973.2	2019/10/21
49	加湿器	外观设计	201930607165.9	2019/11/6
50	音箱	外观设计	201930620610.5	2019/11/12
51	耳机充电盒	外观设计	201930636085.6	2019/11/19
52	耳机	外观设计	201930635123.6	2019/11/19
53	耳机	外观设计	201930653197.2	2019/11/26
54	耳机充电盒	外观设计	201930654963.7	2019/11/26

公司近年来不断加大研发投入，升级产品结构，推出的产品在国际顶级工业设计中屡获大奖，体现出公司扎实的研发实力和业界领先的工业设计水平。

2008年，红外无线功放系统Ramble和e3350荣获美国2008 CES设计和工程创新奖（Innovations 2008 Design and Engineering Award）；红外无线功放系统Ramble和S2.1MKII荣获德国iF Product Design Award工业论坛产品设计奖；M3Plus荣获日本工业设计协会优良设计奖（JIDPO Good Design Award）。

2009年，漫步者e20、M3plus两款产品获得德国红点设计大奖（Red Dot Design Awards）。

2010年，漫步者M500产品荣获美国2010 CES设计和工程创新奖（Innovations 2010 Design and Engineering Award）。

2011年，漫步者M16产品连续揽获2011 CES设计和工程创新奖（Innovations 2011 Design and Engineering Award）、德国红点设计大奖（Red Dot Design Awards）和iF产品设计奖（iF Product Design Award）三项国际权威大奖，展现了漫

步者强大的工业设计研发实力。

2012年，漫步者e30荣获2012 CES设计和工程创新奖（Innovations 2012 Design and Engineering Award），漫步者e10荣获美国PCMAG编辑选择奖等。

2013年，新品魔砖M5荣获PCHOME编辑选择奖、三好街最佳性能奖、新京报2013年年度热销新品等。

2014年，漫步者e25荣获德国iF产品设计奖和Digital Trends（数字趋势网）编辑选择奖；耳机产品STAX 009荣获德国STEREOPLAY（HiFi音响杂志）读者选择奖；e235荣获美国CES设计与工程创新奖。

2015年，漫步者M7便携蓝牙音响荣获PChome年度声学设计奖；漫步者S1000有源2.0音箱荣获PChome年度推荐产品奖、大公网年度最佳产品奖；R2000DB荣获电脑报编辑选择奖；漫步者S1000iFi有源2.0音箱荣获电脑报中国好产品称号、中关村在线年度优秀产品奖。同时漫步者数码音箱荣获电脑报市场占有率第一品牌、消费者首选品牌的荣誉称号；漫步者也荣获电脑报年轻人最关注品牌的荣誉称号。

2016年音频系列产品获奖情况：漫步者荣获工业和信息化部赛迪研究院中国电子报社2016中国企业网购受欢迎品牌；漫步者S2000MKII音箱荣获国家家用电器研究院金奖、智享之选2016年度最佳音箱、PChome卓越产品奖、PConline年度臻选人气2.0HiFi音箱；漫步者S1000 HiFi有源2.0音箱荣获工业和信息化部赛迪研究院中国电子报社2016中国企业网购受欢迎产品、中关村在线年度优秀产品奖；漫步者M7便携蓝牙音箱荣获PConline年度最佳热门蓝牙音箱；漫步者W855BT蓝牙耳机荣获PChome优秀音质奖。

2016年空气净化器系列产品获奖情况：LIFAair荣获工信部赛迪研究院中国电子报社2016年度中国空气净化器行业品牌标杆；LA500荣获工信部赛迪研究院中国电子报社2016年度中国空气净化器行业高端典范产品。

2017年音频系列产品获奖情况：漫步者荣获工业和信息化部赛迪研究院中国电子报社2017中国企业网购受欢迎品牌；漫步者S301荣获中关村在线2017年度优秀产品奖；漫步者S880有源音箱和W360NB蓝牙耳机荣获“IT168”2017年度产品奖；“EDIFIER漫步者”和“IMMORTAL音麦图”荣获CAMAA中国汽车改装用品协会金奖推荐品牌。

2017年空气净化器系列产品获奖情况：LA系列产品荣获德国汉诺威工业设计论坛iF设计大奖（iF Product Design Award）；LIFAair空气净化器，获得德国红点奖“2017产品设计奖”；LA500V荣获工信部赛迪研究院中国电子报社2016-2017年度中国家电网购受欢迎产品；LA500荣获广东省室内环境卫生行业协会空净产品星级认证九星认证；LA500V荣获广东省室内环境卫生行业协会空净产品星级认证八星认证；LIFAair LA500V空气净化器，在2017年度PConline评测室专业评测中，获得年度卓越高端空气净化器奖；LIFAair在中国空气净化产业峰会中，获得了“2016-2017年中国空气净化器产业高端引领奖”；LIFAair LA500V，在中国空气净化产业峰会中，获得了“2016-2017年中国空气净化器产业品质标杆产品奖”；LIFAair LM99防雾霾口罩，在2017年度品质消费中国行大奖评选中，荣获品质金奖。

2018年，漫步者耳机W800BT斩获2018德国iF设计大奖，漫步者耳机W860NB和音箱S3000荣获中关村在线“年度优秀产品奖”。

2019年，漫步者AIRPULSE A100斩获2019德国iF设计大奖，漫步者音箱S1000MKII和耳机W380NB荣获中关村在线“用户选择奖”，电竞耳机HECATE G7荣获中关村在线“专业选择奖”。2019年10月12日，EDIFIER漫步者S3000无线立体声有源音箱、TWS5真无线蓝牙耳机及EDIFIER漫步者旗下电竞品牌HECATE G7电竞耳机、G7000电竞蓝牙音箱这四款产品历经重重筛选，荣获由中国电子音响协会发起的权威奖项——“金耳朵选择”奖。漫步者汽车音响荣获艾斯卡国际汽车音响竞赛联盟“2019年度十大品牌”和“2019年度十大加盟品牌”、荣获中国汽车影音网“2019年度十强汽车音响品牌”和“2019年度十大网红汽车音响品牌”；漫步者旗下“音麦图”荣获艾斯卡国际汽车音响竞赛联盟“2019年度金奖竞赛品牌”。

3、稳固并不断扩展的营销渠道

公司采用“区域独家总经销商制”的营销模式。目前，公司在中国境内拥有上百家区域独家总经销商，销售网络遍及中国大陆所有区域。

中国以外，公司在欧洲、北美洲、南美洲、大洋洲、非洲及亚洲其他区域构建了销售渠道，共有50多家境外区域独家总经销商，迄今为止，覆盖全面并且不断延展的国际销售网络已使公司产品渗透至50多个国家和地区。公司始终坚持与各地经销商共同成长，多年来形成了极为稳定、紧密的合作关系。

在持续拓展实体营销渠道的同时，顺应智能互联网时代的大趋势，公司大力建设线上销售通路、提升网销操作水平。历经几年的努力与积累，公司实现了在京东、天猫等中国头部线上平台上的销售额领先，并在亚马逊等国际网销渠道，取得

了业务快速增长、用户口碑稳步提升的成绩。当前，Edifier漫步者的品牌影响力在全球年轻购买群体中得到了极大的扩展。

4、较强的人才优势

公司拥有三百余名技术、研发人员。这些技术研发人员均具有声学、电子或机械方面的高等教育背景及较强的国际客户沟通能力，长期在一线从事产品电路设计、造型设计、结构设计、材料工艺研究、零部件开发等工作，具有较为丰富的实践经验。公司已形成一个包含产品ID概念设计、电路设计、扬声器设计、结构设计等较为全面稳定的核心技术研发团队。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

本报告期，公司董事会面对激烈的竞争环境，积极开拓创新，调整产品结构，取得了显著成效，2019年公司多款产品热卖，收入和利润均有明显的增长。

收入方面：本报告期实现营业总收入124,314.56万元，较上年同期增加41.13%。其中耳机耳麦系列产品实现营业收入68,403.63万元，同比增长91.27%；多媒体音箱系列产品实现营业收入50,015.71万元，同比增长6.65%；汽车音响系列产品实现营业收入2,005.03万元，同比增长2.53%；专业音响系列产品实现营业收入1,608.74万元，同比增长10.9%。

成本费用方面：本报告期，管理费用5,790.13万元，较上年同期下降274.77万元，降幅4.53%，主要因本期股份支付费用的下降；研发费用8,331.35万元，较上年同期增加2,170.31万元，增幅35.23%，主要因本期人工成本的增加；销售费用10,098.41万元，较上年同期增加1,142.43万元，增幅12.76%，主要因本期人工成本的增加。

盈利方面：2019年本公司实现归属于上市公司股东的净利润12,279.34万元，较上年同期5,338.63万元增加6,940.71万元，增幅130.01%，主要因本期营业收入的增加所致。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,243,145,579.53	100%	880,866,312.97	100%	41.13%
分行业					
电子行业	1,243,145,579.53	100.00%	880,866,312.97	100.00%	41.13%
分产品					
耳机	684,036,313.18	55.03%	357,628,315.93	40.60%	91.27%
多媒体音箱	500,157,057.33	40.23%	468,959,233.87	53.24%	6.65%
专业音响	16,087,402.77	1.29%	14,506,328.91	1.65%	10.90%
汽车音响	20,050,264.98	1.61%	19,555,429.00	2.22%	2.53%
其他	22,814,541.27	1.84%	20,217,005.26	2.29%	12.85%
分地区					

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
内销	962,558,222.98	77.43%	649,100,861.72	73.69%	48.29%
出口销售	280,587,356.55	22.57%	231,765,451.25	26.31%	21.07%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子行业	1,243,145,579.53	804,293,137.76	35.30%	41.13%	33.00%	3.95%
分产品						
多媒体音箱	500,157,057.33	335,320,634.31	32.96%	6.65%	0.20%	4.32%
耳机	684,036,313.18	436,695,314.30	36.16%	91.27%	82.47%	3.08%
分地区						
内销	962,558,222.98	619,023,978.99	35.69%	48.29%	38.14%	4.73%
出口	280,587,356.55	185,269,158.77	33.97%	21.07%	18.31%	1.54%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
电子行业	销售量	套	9,186,423	6,936,415	32.44%
	生产量	套	10,314,995	6,854,071	50.49%
	库存量	套	2,267,015	1,138,442	99.13%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

销售量的增加是因为本期销售额的增加；生产量和存货的增加主要系2019年销售态势较好，预计未来仍能保持增长，增加了耳机产品的备货所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子行业	多媒体音箱	335,320,634.31	41.69%	334,665,139.19	55.34%	0.20%
电子行业	专业音响	10,386,591.20	1.29%	8,325,609.32	1.38%	24.75%
电子行业	汽车音响	13,375,067.09	1.66%	12,616,586.31	2.09%	6.01%
电子行业	耳机	436,695,314.30	54.30%	239,330,009.12	39.58%	82.47%
电子行业	其他	8,515,530.86	1.06%	9,784,494.56	1.61%	-12.97%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
耳机	原材料	252,671,908.85	57.86%	130,937,447.99	54.71%	92.97%
耳机	工人	67,949,790.91	15.56%	35,349,042.35	14.77%	92.23%
耳机	折旧	4,410,622.67	1.01%	3,446,352.13	1.44%	27.98%
耳机	能源	2,489,163.29	0.57%	1,938,573.07	0.81%	28.40%
耳机	其他	109,173,828.58	25.00%	67,658,593.58	28.27%	61.36%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动 是 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	663,880,443.70
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	53.41%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	6.42%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	393,847,347.07	31.68%

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
2	第二名	104,019,734.88	8.37%
3	第三名	79,798,477.86	6.42%
4	第四名	46,708,995.69	3.76%
5	第五名	39,505,888.20	3.18%
合计	--	663,880,443.70	53.41%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

第三名客户 VENTMERE LTD 系孙公司凡特创选有限公司股东。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	292,706,769.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.39%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	142,287,282.25	16.72%
2	第二名	86,548,583.97	10.17%
3	第三名	27,727,588.37	3.26%
4	第四名	20,182,161.53	2.37%
5	第五名	15,961,153.18	1.87%
合计	--	292,706,769.30	34.39%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	100,984,069.74	89,559,755.07	12.76%	主要因本期人工成本的增加所致。
管理费用	57,901,343.87	60,649,033.53	-4.53%	主要因本期股份支付费用的下降所致。
财务费用	-1,981,879.03	553,671.40	-457.95%	主要因本期人民币对美元汇率变动及加元对美元汇率变动导致汇兑收益增加所致。
研发费用	83,313,491.72	61,610,355.87	35.23%	主要因本期人工成本的增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司结合最新发展战略及现有业务状况，加大了智能云音响、智能语音耳机、TWS耳机和教育耳机的研发投入。报告期内，公司研发投入总额8,331.35万元，占公司营业收入的比例为6.7%，较2018年增加2,170.31万元，增幅35.23%。

公司增加研发投入是为了持续提升核心竞争力，2019年申请专利54个，获授权的专利26个，其中发明4项、实用新型专利2项、外观设计专利20项。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	368	316	16.46%
研发人员数量占比	11.43%	14.15%	-2.72%
研发投入金额（元）	83,313,491.72	61,610,355.87	35.23%
研发投入占营业收入比例	6.70%	6.99%	-0.29%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,440,656,356.05	1,157,899,592.17	24.42%
经营活动现金流出小计	1,379,851,066.19	1,103,302,863.17	25.07%
经营活动产生的现金流量净额	60,805,289.86	54,596,729.00	11.37%
投资活动现金流入小计	2,459,843,841.06	1,956,239,552.08	25.74%
投资活动现金流出小计	2,467,893,360.66	1,947,613,133.71	26.71%
投资活动产生的现金流量净额	-8,049,519.60	8,626,418.37	-193.31%
筹资活动现金流入小计	3,285,000.00	36,977,331.40	-91.12%
筹资活动现金流出小计	75,785,531.77	61,298,770.33	23.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-72,500,531.77	-24,321,438.93	-198.09%
现金及现金等价物净增加额	-19,215,793.61	37,907,808.66	-150.69%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、投资活动产生的现金流量净额较同期减少193.31%，主要因本期支付固定资产投资款项增加所致。

2、筹资活动现金流入较同期减少91.12%，主要因同期收到了员工认购的限制性股票款所致。

3、筹资活动现金流入净额较同期减少198.09%，主要因同期收到了员工认购的限制性股票款且本期支付了股份回购款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

1、本公司本期计提资产减值损失6,532.61万元和信用减值损失464.96万元直接冲减了公司利润总额，但没产生经营活动现金流出；

2、本公司利用闲置资金购买银行短期理财产生的收益3,749.90万元计入公司利润总额，但此收益实际收到时计入投资活动的现金流入。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	28,380,409.35	18.24%	主要为理财收益	否
公允价值变动损益	8,706,171.68	5.60%	主要为理财收益	否
资产减值	-65,326,095.60	-41.99%	主要为计提的存货跌价损失及长期股权投资减值损失。	否
营业外收入	81,735.18	0.05%	主要为与日常经营活动无关的政府补助。	否
营业外支出	753,811.29	0.48%	主要为对外捐赠等支出。	否
信用减值损失	-4,649,554.68	-2.99%	主要为计提的应收账款坏账损失。	否
其他收益	477,233.82	0.31%	主要为政府补助。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	136,273,178.23	6.15%	171,291,152.87	8.61%	-2.46%	本期末货币资金较期初减少 20.44% 主要因本期支付固定资产投资款项增加所致。
应收账款	176,253,225.35	7.95%	92,741,436.88	4.66%	3.29%	本期末应收账款较期初增长 90.05%，主要系销售额增长所致。
存货	458,581,317.96	20.69%	281,369,038.62	14.14%	6.55%	本期末较期初增长 62.98%，主要系 2019 年销售态势较好，预计未来仍能保持增长，增加了耳机产品的备货所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%	19,243,298.69	0.97%	-0.97%	长期股权投资本期末较期初下降 100%，主要系 2019 年度对 AUDEZE LLC 投资的长期股权投资计提了减值准备所致。
固定资产	418,705,573.48	18.89%	381,273,814.39	19.17%	-0.28%	本期末较期初增长 9.82%，主要系在建工程转入固定资产所致。
在建工程	9,934,212.44	0.45%	16,714,233.18	0.84%	-0.39%	本期末较期初减少 40.56%，主要系在建工程转入固定资产所致。
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
长期借款	9,206,234.30	0.42%	8,342,324.90	0.42%	0.00%	本期末较期初增长 10.36%，主要系日本子公司增加的借款。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	917,607,527.99	8,706,171.68			2,386,250,000.00	2,416,396,230.59		882,319,926.16
金融资产小计	917,607,527.99	8,706,171.68			2,386,250,000.00	2,416,396,230.59		882,319,926.16
上述合计	917,607,527.99	8,706,171.68			2,386,250,000.00	2,416,396,230.59		882,319,926.16
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	1,395,240.00	保函保证金
无形资产净值	5,852,483.84	日本子公司用于抵押借款
固定资产净值	6,667,026.89	日本子公司用于抵押借款

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
信托产品			0.00	131,750,000.00	22,396,230.59	350,002.85	109,353,769.41	自有资金
其他	917,607,527.99	8,706,171.68	0.00	2,254,500,000.00	2,394,000,000.00	41,945,004.47	772,966,156.75	自有资金
合计	917,607,527.99	8,706,171.68	0.00	2,386,250,000.00	2,416,396,230.59	42,295,007.32	882,319,926.16	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东莞市漫步者科技有限公司	子公司	音响设备制造销售	550,000,000.00	926,287,231.43	634,413,588.10	1,032,188,318.49	39,161,110.85	29,013,814.24
北京爱德发科技有限公司	子公司	音响设备研发和销售	30,500,000.00	551,375,973.47	353,110,071.68	864,242,630.89	105,379,991.59	91,564,712.35
爱德发国际有限公司	子公司	进出口贸易	149,585,999.00	189,603,402.90	178,913,989.23	256,037,751.44	4,697,242.29	1,104,143.23
东莞利发爱尔有限公司	子公司	空气净化器制造销售和研发	70,000,000.00	54,004,523.51	6,795,470.29	10,083,674.29	-13,563,445.00	-13,526,910.70

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

移动互联网、云计算、大数据、人工智能及IoT等技术正在深刻改变音频行业的产品形态、竞争格局和用户体验。功能高度集成的智能终端的出现，使音频播放硬件品类先整合、再裂变，而用户的音乐欣赏方式也进一步呈现出云端化、无线化、私享化、个性化等特点。

公司管理层相信，整个音频行业正在经历一场影响深远的数字化转型。我们敏锐地捕捉并跟进行业变化信息，针对移动互联网和云计算的浪潮，积极开发耳机尤其是TWS耳机、智能语音耳机、智能云音响等新型产品线，不断推出符合潮流的消费类音频产品——2019年，蓝牙5.0、主动降噪等技术的主流化、高通等上游芯片厂商提供的更成熟的解决方案令TWS（True Wireless Stereo）耳机迎来爆发期，而漫步者已为这一领域的技术积淀与产品创新做好了准备，并推出多款产品、获得了不错的市场反响。针对智能电视重新把年轻人拉回客厅这一趋势，积极开发对应不同需求场景的电视音响；针对多屏（手机、电脑、电视等）协同的趋势，大力改良升级多媒体音箱，如增加蓝牙、遥控、光纤等功能，以做到适应各种场景需求；同时，顺应中国汽车产业的高速发展，继续深挖汽车后改装音响市场。

实践证明，除了传统多媒体音箱业务外，公司在耳机、专业音响等业务领域亦取得了显著增长，尤其是TWS耳机类产品的快速增长有效抵消了老业务的下滑，为公司开辟了新的收入和利润增长点。

2、公司发展战略

公司在音频行业通过多年精耕细作，积累了丰富的行业经验和品牌美誉度，已经成长为中国第一、全球知名的自有品牌音频企业。在5G加速万物互联的今天，公司将把握音频产业数字化转型的契机，通过技术更新换代与市场无缝衔接，勇于创新、锐意进取，不断推出符合现代消费习惯和品味的新型音频类产品，向成长为世界一流的消费类音响企业的目标发起冲击。

为实现这一目标，在2020年，公司将继续以“秉工匠精神，以声音赋能”为企业使命，以科技研发和资本运作为动力，实施高效的市场营销策略，实现公司在新时代、新基建、新机遇中的大革新、大发展。

在传统多媒体音箱领域，公司采取稳定发展、成本领先的发展战略。在新型消费类音频产品领域，公司采取核心技术领先、差异化的发展战略。公司将紧跟时代脉动，以不断学习和创新的态度，密切追踪整个音乐行业的走势，持续推动公司的内生增长。公司将加强市场调研，针对细分市场推出差异化的音频产品，以技术为源动力，以一贯过硬的质量口碑为依托，逐步拉开与竞争对手的差距，打造各目标市场高占有率的明星产品。

同时，公司还将依托雄厚的资金实力和背靠资本市场的优势，积极寻找投资机会，必要时通过并购重组的方式，及时获取对公司发展有利的资源，实现具有协同效应的外延式扩张。

3、2020年经营计划

（1）加强科技创新，加快新产品的开发，推进产品转型升级，全面提高公司的科技创新能力和核心竞争力。

公司将充分利用多年音频产品的研发和生产经验，有计划有步骤地开发中、高端和专业型高附加值产品，如TWS耳机、教育耳机、游戏耳机、主动降噪耳机、无线音箱、汽车音响及专业音响等，不断扩充和完善公司的产品体系，寻求新的收入和利润增长点。在加强对音频基础技术研究和产业化的同时，公司将持续对现有生产工艺、生产环境、生产设施予以改进，加强产品品质管控，进一步提升产品品质并降低产品成本，从而提高客户的满意度和产品的市场美誉度。

（2）优化渠道建设，高度重视移动互联网环境下的营销创新。

对境内市场，公司在大力发展传统线上渠道，巩固在京东商城的优势地位；在天猫商城通过推行1+N（1家官方旗舰店+N家核心授权店铺）进一步集中优势资源、提升销售额；顺应时代发展积极建设直播，达人带货等新兴渠道。

对境外市场，公司同样顺应网销全球化的浪潮，在保留以前区域独家总经销商制的基础上，大力开拓线上渠道。

（3）加强自主品牌建设，提升品牌活跃度，增加品牌美誉度，进而提升品牌号召力和竞争力。

公司立足“自主品牌”的基本战略，持续加强品牌建设，适度扩大品牌的市场投入力度。但我们清醒地看到，公司成立20多年以来，虽然品牌取得了较高的知名度，但漫步者的产品力仍高于品牌力，且在新一代年轻人中的知名度和识别度相比以往有所下降。况且，如今漫步者的竞争对手也已从以前的国内品牌为主彻底转变为国际大牌。为此，我们正在努力让漫步者品牌做出全新的改变，这些变化体现在：①顺应互联网时代的发展趋势，将漫步者逐步打造成带有互联网基因的品牌，赋予其独特个性并完成与消费者的情感沟通；②进行专业的社会化营销，通过双微等主流社交平台传递品牌和产品的声音，通过更有趣的内容促进传播和提升品牌活性。加强跨界合作提升产品的多样性，目前公司拥有与迪士尼合作的漫威系列产品、与著名歌手薛之谦DSP品牌合作的DSP系列产品，与环球影画合作的“小黄人”音箱、耳机系列产品，今年新签下皮卡丘等IP，均获得了年轻人的广泛关注，公司也获得了良好的收益。2020年，我们还将继续努力提升漫步者品牌活跃度，我们相信，通过几年不懈地努力，漫步者将会从以前单纯靠知名度和性价比的品牌，蜕变成一个充满活力、个性鲜明、用户偏爱、有较高溢价能力的音频品牌。

(4) 加强企业文化和人力资源管理，加快创新人才培养机制，为公司的长远发展奠定坚实基础。

发挥公司“秉工匠精神，以声音赋能”独特的企业文化优势，按照上市公司要求不断提高运营效率，为社会提供精湛的产品和服务，以打造精、强、久的企业，提高员工的生活品质，从而树立良好的企业形象，为企业的长远发展奠定坚实的基础。

公司将加强人力资源管理，不断完善绩效考核体系，建立健全利润创造与分享机制，稳定中坚管理和技术人员，并适时引进、储备和提拔优秀管理人员，实现员工与企业共成长。

(5) 充分利用SAP管理系统，加强数据分析，助力科学决策。

为充分挖掘大数据时代数据分析对于公司经营决策的价值，满足公司不断增长的信息需求，2015年公司引进了新的SAP管理系统，实现了供产销的全面覆盖，真正做到事先计划、事中控制、事后分析，全面提升了公司的生产经营管理效率。2020公司将进一步借助SAP系统优化公司的管理流程和内控体系，加强全面预算管理，在保证产品质量的前提下，进一步挖掘各项成本费用节约的潜力。同时，做到关键信息适时共享，群策群力，全面提升公司在瞬息万变环境中的应对和适应能力。

(6) 推动实施APS-MES精益生产管理系统，打造订单生产计划交付体系，提升生产效率。

为了提升生产效率公司2019年引进了APS-MES精益生产管理系统，通过APS系统对生产需求及车间产能负荷优化排程，提高各车间与总装生产及供应链协同效率。通过MES系统对生产实绩进行及时反馈，实现订单生产状态实时跟踪，对生产过程现场监控，及时掌握生产进度状况。并最终实现生产订单的齐套性管理，降低半成品库存，减少工时浪费，提升生产效率。

(7) 积极寻找合适的投资机会，及时获取对公司发展有利的核心资源，实现具有协同效应的外延式扩张。

公司将紧跟移动互联网背景下音乐产业链的发展趋势，积极寻求与大型智能终端厂商、音乐服务提供商等的合作，为流媒体时代音乐与用户闲散时间的无缝对接提供更好的产品体验。大力促进内生性增长的同时，公司将多渠道、多方位地增加投资项目，在适当的时机、以适当的价格获取公司发展所需的核心资源，实现具有协同效应的外延式扩张，进一步增强上市公司资产质量和盈利能力。

4、2020年度资金需求与使用计划，以及资金来源情况

公司将基于发展战略目标，制定切实可行的发展规划和实施计划，合理安排、使用资金。目前公司经营活动现金流稳定，财务结构稳健，可以满足未来发展战略的资金需求。2020年，公司将结合国内外宏观经济环境及产业发展趋势，积极寻找合适的投资机会，努力拓展收入和利润的增长途径，有效提高净资产收益率，逐步实现战略升级。

5、可能面对的风险

(1) 技术和市场风险

目前全球经济环境的不确定性因素和潜在风险依然存在，公司产品订单量、销售价格及毛利率均存在一定的市场风险。此外，消费类电子产品竞争激烈，行业内新技术、新产品不断涌现，用户消费偏好变化迅速，导致产品的生命周期普遍缩短。尽管公司在研发、设计、生产、管理能力等方面不断进步，但是技术及产品的快速更新换代可能使公司应用现有技术生产的产品受到冲击，若公司不能紧跟最新科技的发展，及时利用新技术，开发出引导市场潮流的新产品，现有的产品和技术将有竞争力下降的风险。

(2) 原材料价格和人工成本上涨风险

公司生产所需主要原材料包括集成块、变压器、扬声器硬件、线材、塑胶原料、中密度板、纸箱、防震材料等。原材

料价格以及人工成本的上涨，将会导致公司产品生产成本上升。公司一方面强化了采购管理办法和业务操作流程，通过审慎选择供应商，在保证原材料和零部件供应的及时、经济、高质和高效的同时，扩大批次采购规模获得较优的采购价格；另一方面，公司通过对生产实行精细化管理提高劳动生产率、提高原材料和能源利用效率、产品适时适度提价，以减轻成本上升对公司的影响。2020年若原材料价格和人工成本持续上涨，产品生产成本上升将对公司利润造成不利影响。

（3）管理风险

公司经过多年持续、健康发展，培养了一批视野开阔、具有先进理念和丰富管理经验的管理型人才，同时建立了较为完善的组织管理体系。目前公司资产规模、人员规模、管理机构都将不断扩大，组织架构和管理体系亦将趋于复杂。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模扩张及业务发展的需要，组织模式和管理制度未能随着公司发展战略而及时调整、完善，将影响公司的应变能力和发展活力，公司因而面临一定的管理风险。

（4）汇率波动及出口退税率下行风险

公司出口产品全部以美元进行计价。若人民币升值，在美元销售价格不变的情况下，以人民币折算的销售收入减少，最终将造成产品毛利率降低。若人民币对美元升值幅度持续扩大，将对公司净利润及出口业务造成一定的影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年10月30日	实地调研	机构	《投资者关系活动记录表》 PR2019110101
2019年10月31日	实地调研	机构	《投资者关系活动记录表》 PR2019110101
2019年11月5日	实地调研	机构	《投资者关系活动记录表》 PR2019110601

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经本公司2018年度股东大会决议批准，本公司以回购注销完成后的总股本59,276.50万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），派发现金股利共计5,927.65万元；上述现金红利已于本年度派发完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1. 公司2017年半年报权益分派方案为：根据本公司2017年第二次临时股东大会决议批准，本公司以2017年6月30日的总股本58,800.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），派发现金股利共计2,940.00万元。
2. 公司2017年年度权益分派方案为：根据本公司2018年5月29日的《2017年年度股东大会决议公告》，本公司以当时的总股本59,537.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），派发现金股利共计5,953.70万元；
3. 公司2018年年度权益分派方案为：根据本公司2019年5月21日的《2018年年度股东大会决议公告》，本公司以当时的总股本59,276.50万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），派发现金股利共计5,927.65万元；
4. 公司2019年年度权益分派预案为：拟以目前总股本592,765,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1.5元（含税），共计派发现金股利88,914,750.00元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，预计转增股份296,382,500股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	88,914,750.00	122,793,352.67	72.41%			88,914,750.00	72.41%

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合 并报表中归属于上 市公司普通股股东 的净利润的比率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现金分红 金额占合并报表中归 属于上市公司普通股 股东的净利润的比例	现金分红总额 (含其他方式)	现金分红总额 (含其他方式) 占合并报表中归 属于上市公司普 通股股东的净利 润的比率
2018 年	59,276,500.00	53,386,281.49	111.03%			59,276,500.00	111.03%
2017 年	88,937,000.00	116,532,394.07	76.32%			88,937,000.00	76.32%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.5
每 10 股转增数 (股)	5
分配预案的股本基数 (股)	592,765,000
现金分红金额 (元) (含税)	88,914,750.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	88,914,750.00
可分配利润 (元)	93,018,166.07
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额 的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 2019 年度母公司实现净利润 92,894,511.10 元, 减按母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 9,289,451.11 元, 加年初未分配利润 68,429,106.08 元, 减 2019 年已分配利润 59,276,500.00 元, 加限制性股票未达标部分股利返还 260,500.00 元, 报告期末母公司未分配利润为 93,018,166.07 元, 母公司资本公积为 752,024,671.93 元。</p> <p>公司拟以目前总股本 592,765,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 1.5 元 (含税), 共计派发现金股利 88,914,750.00 元 (含税)。同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股, 预计转增股份 296,382,500 股, 转增金额未超过报告期末 “资本公积——股本溢价” 的余额, 转增后公司总股本将增加为 889,147,500 股。</p> <p>本预案需提交股东大会表决通过方可实施。</p>	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	张文东、肖敏、王九魁	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	截至本承诺函出具之日（2008年2月20日），本人未以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务；在本人持有贵公司10%以上股份（含10%股份）期间、或作为贵公司第一大股东期间、或本人在公司任职及离职后三年内，不从事与贵公司相竞争的业务。本人愿意承担由于违反上述承诺给贵公司造成的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2008年02月20日	长期有效	正在履行
	张文东	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司实际控制人张文东控制的北京爱迪发科技有限公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：截至本承诺函出具之日（2008年2月20日），本公司并未以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务，并未拥有从事与贵公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益；将来不会以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业。	2008年02月20日	长期有效	正在履行
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	公司	其他承诺	超募资金补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助。	2018年05月29日	2018年5月29日至2019年5月28日	截至2019年5月28日已履行完毕
	公司	其他承诺	风险投资后的十二个月内，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。	2019年07月23日	2019年8月9日至2020年8月8日	正在履行
承诺是否按时履行	是					

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》	第四届董事会第十四次会议审议通过	1)
本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》	第五届董事会第二次会议审议通过	2)

1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注五/(10)。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影列示如下：（合并报表）

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
交易性金融资产		917,607,527.99		917,607,527.99	917,607,527.99
其他应收款	16,350,986.76	-14,107,527.99		2,243,458.77	2,243,458.77
其他流动资产	909,986,348.05	-903,500,000.00		6,486,348.05	6,486,348.05
可供出售金融资产	7,025,941.92	-7,025,941.92			
其他非流动金融资产		7,025,941.92		7,025,941.92	7,025,941.92

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：（母公司报表）

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
交易性金融资产		628,772,275.48		628,772,275.48	628,772,275.48
其他应收款	60,414,456.61	-10,272,275.48		50,142,181.13	50,142,181.13
其他流动资产	618,500,000.00	-618,500,000.00		-	-
可供出售金融资产	7,025,941.92	-7,025,941.92		-	-
其他非流动金融资产		7,025,941.92		7,025,941.92	7,025,941.92

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此财务报表所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

2) 执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	边俊豪、刘宏宇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

根据2017年12月20日公司2017年第三次临时股东大会审议通过的《<2017年度限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的提案》，同意公司向李晓东、温煜、邓隆木、王红蓉等102名激励对象共授予737万股限制性股票，授予价格为4.89元。（《2017年第三次临时股东大会决议公告》详见巨潮资讯网，公告编号：2017-054）

根据2017年12月20日公司第四届董事会第八次会议审议通过《关于向股权激励对象授予限制性股票的议案》，认为授予条件已经成就，确定2017年12月20日为授予日，授予102名激励对象737万股限制性股票。（《关于向激励对象授予限制性股票的公告》详见巨潮资讯网，公告编号：2017-058）

以上股权激励737万股限制性股票已于2018年1月24日授予登记完成，并于2018年1月25日上市。（《关于2017年度限

制性股票激励计划授予登记完成的公告》详见巨潮资讯网，公告编号：2018-004）

截至2019年12月31日，以权益结算的股份支付中两期股权激励计划计入资本公积的累计金额为17,144,823.60元，本期以权益结算的股份支付确认的费用总额2,564,675.64元。

公司分别于2019年1月14日召开第四届董事会第十三次会议、2019年4月25日召开第四届董事会第十四次会议、2019年5月21日召开2018年年度股东大会，会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2017年度限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）及《2017年度限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定，A.对2017年限制性股票激励计划所涉及的7名因离职不具备激励资格的激励对象全部已获授予但尚未解锁的限制性股票37万股进行回购注销；B.对3名因离职而不再具备激励资格以及2名自愿放弃激励资格的激励对象所持有的已获授予但尚未解除限售的限制性股票共计27万股进行回购注销；C.对2017年度限制性股票激励计划所涉及的其他90名因第二个解除限售期公司业绩考核未达到标准而不具备解除限售资格的激励对象所持有的第二个解除限售期内全部已获授予但尚未解除限售的限制性股票196.50万股进行回购注销。综上，公司对2017年度限制性股票激励计划涉及的合计260.50万股限制性股票进行回购注销，回购价格为4.79元/股。

公司2019年1月14日第四届董事会第十三次会议审议通过《关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意95名符合条件的激励对象获授的限制性股票进行第一个解除限售期解除限售，本次解除限售的限制性股票数量共计280万股。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	225,450	77,296.61	0
信托理财产品	自有资金	13,175	10,935.38	0
合计		238,625	88,231.99	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，一方面致力于履行社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。

作为社会公众上市公司，公司在生产经营活动中遵循自愿、公平、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，主动接受政府部门和监管部门的监督和检查，高度重视社会公众及新闻媒体对公司的评论，赢得了社会各界的广泛认可和好评。

2006年公司在业内率先倡导并全面实施绿色环保的RoHs标准，产品生产过程符合国际国内绿色环保、安全生产要求。公司注重节能降耗和资源综合利用，符合能源节约型、环境友好型社会要求。

作为国内多媒体音响领导品牌，漫步者一直积极履行社会责任。2007年建立“天使回声漫步者基金”，用于贫困失聪儿童救助。迄今已捐款逾900万元，帮助数十位贫困失聪儿童完成人工耳蜗植入手术，数百名儿童完成术后语言康复训练，重获新“声”。2004年在北京理工大学设立“漫步者奖学金”，鼓励在校大学生努力学习，刻苦钻研，截至2019年，漫步者奖学金已经施行十六届，累计获奖人数近200人。除此之外，漫步者相关公益项目还包括成立漫步者音乐家基金等等。付出爱心，回报社会，是企业应尽义务，也是漫步者一直在践行的企业准则。

未来，公司将一如既往地推进企业社会责任工作，做一名合格的企业公民，秉持“让世界更动听”的理念，在创造音频产品的同时，也时刻谨记社会责任，将社会责任渗透、融入到公司发展中去，促进公司与社会的协调、和谐发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

本公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于调整公司限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的公告	2019年1月15日	证券时报B20、中国证券报B033； 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的公告	2019年1月15日	证券时报B20、中国证券报B033； 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告	2019年1月23日	证券时报B17、中国证券报B038； 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于回购注销部分限制性股票的公告	2019年4月27日	证券时报B98、中国证券报B249； 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于回购注销部分限制性股票的减资公告	2019年5月22日	证券时报B10、中国证券报B007； 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于部分限制性股票回购注销完成的公告	2019年7月13日	证券时报B76、中国证券报B052； 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

二十、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	306,693,800	51.51%				-5,270,000	-5,270,000	301,423,800	50.85%
3、其他内资持股	269,114,150	45.20%				-5,270,000	-5,270,000	263,844,150	44.51%
境内自然人持股	269,114,150	45.20%				-5,270,000	-5,270,000	263,844,150	44.51%
4、外资持股	37,579,650	6.31%				0	0	37,579,650	6.34%
境外自然人持股	37,579,650	6.31%				0	0	37,579,650	6.34%
二、无限售条件股份	288,676,200	48.49%				2,665,000	2,665,000	291,341,200	49.15%
1、人民币普通股	288,676,200	48.49%				2,665,000	2,665,000	291,341,200	49.15%
三、股份总数	595,370,000	100.00%	0	0	0	-2,605,000	-2,605,000	592,765,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）公司《2017年限制性股票激励计划》符合第一期解除限售条件的激励对象95名解除限售280万股，2019年1月25日上市流通。

（2）公司对因不符合《2017年限制性股票激励计划》第二期解除限售条件、或因离职而不再具备资格或主动放弃资格的激励对象所持有的共260.50万股限制性股票进行回购注销，并于2019年7月12日完成，公司总股本将由59,537.00万股减至59,276.50万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

（1）根据公司2019年1月14日第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十次会议审议通过的《关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，授予限制性股票的第一个解除限售期解除限售条件已成就。符合解除限售条件的激励对象共计95人，可申请解除限售的限制性股票数量为280万股。

（2）根据公司2019年1月14日第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，7名激励对象因离职不再具备激励资格，董事会同意公司对其所持有的全部已获授予但尚未解锁的限制性股票37万股进行回购注销。

（3）根据公司2019年4月25日第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十一次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，3名因离职而不再具备激励资格以及2名自愿放弃激励资格的激励对象所持有的已获授予但尚未解除限售的限制性股票共计27万股进行回购注销，2017年度限制性股票激励计划所涉及的其他90名因第二个解除限售期公司业绩考核未达到标准而不具备解除限售资格的激励对象所持有的第二个解除限售期内全部已获授予但尚未解除限售的限制性股票196.50万股进行回购注销。

(4) 2019年5月21日，公司召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》（包含以上（2）-（3）两项内容）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2019年7月12日，公司已完成对2017年限制性股票激励计划所涉及102名激励对象所持有的260.50万股限制性股票的回购注销。回购注销完成后，公司总股本将由59,537.00万股减至59,276.50万股。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本期末股份总数较期初减少主要因限制性股票回购所致，股本的减少归属于公司普通股股东的每股净资产相应增加；本期有 280 万股限制性股票解禁，增加了计算每股收益的股数，基本每股收益相应的减少。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
其他	7,370,000	0	*5,405,000	1,965,000	股权激励锁定	-
合计	7,370,000	0	5,405,000	1,965,000	--	--

注：解除限售股数中 260.50 万股为回购注销股份。

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2019年7月12日，公司已完成对2017年限制性股票激励计划所涉及102名激励对象所持有的260.50万股限制性股票的回购注销。回购注销完成后，公司总股本将由59,537.00万股减至59,276.50万股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	101,859	年度报告披露 日前上一月末 普通股 股东总 数	90,913	报告期末表决权恢复的优 先股股东总数（如有）（参 见注 8）	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数 量	报告期内增减 变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张文东	境内自然人	31.44%	186,391,800	0	139,793,850	46,597,950		
肖敏	境内自然人	24.45%	144,912,800	-5,927,600	113,130,300	31,782,500		
王晓红	境外自然人	6.45%	38,250,900	-11,855,300	37,579,650	671,250		
张文昇	境内自然人	1.98%	11,760,000	0	8,820,000	2,940,000		
中央汇金资产管 理有限责任公司	国有法人	1.52%	8,983,400	0	0	8,983,400		
陈晓红	境内自然人	0.39%	2,282,800	2,282,800	0	2,282,800		
徐铖荣	境内自然人	0.36%	2,109,400	2,109,400	0	2,109,400		
中国建设银行股 份有限公司一融 通转型三动力灵 活配置混合型证 券投资基金	其他	0.21%	1,256,704	1,256,704	0	1,256,704		
张文丽	境内自然人	0.18%	1,094,900	1,094,900	0	1,094,900		
鹿原	境内自然人	0.17%	1,025,500	1,025,500	0	1,025,500		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况 （如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	张文昇先生与张文东先生为兄弟关系，为一致行动人。未知公司其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

张文东	46,597,950	人民币普通股	46,597,950
肖敏	31,782,500	人民币普通股	31,782,500
中央汇金资产管理有限责任公司	8,983,400	人民币普通股	8,983,400
张文昇	2,940,000	人民币普通股	2,940,000
陈晓红	2,282,800	人民币普通股	2,282,800
徐铖荣	2,109,400	人民币普通股	2,109,400
中国建设银行股份有限公司—融通转型三动力灵活配置混合型证券投资基金	1,256,704	人民币普通股	1,256,704
张文丽	1,094,900	人民币普通股	1,094,900
鹿原	1,025,500	人民币普通股	1,025,500
中国银行股份有限公司—海富通股票混合型证券投资基金	1,011,883	人民币普通股	1,011,883
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	张文昇先生与张文东先生为兄弟关系，为一致行动人。未知公司其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东徐铖荣通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,109,400 股股份；股东张文丽通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,094,900 股股份；股东鹿原通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,025,500 股股份。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张文东	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总裁	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

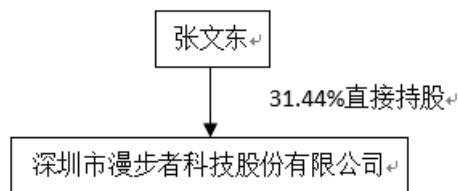
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张文东	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总裁		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	其他增减 变动 (股)	期末持股数 (股)
张文东	董事长、 总裁	现任	男	52	2007年10月26日	2023年01月05日	186,391,800	0	0	0	186,391,800
肖敏	董事、 副总裁	现任	男	48	2007年10月26日	2023年01月05日	150,840,400	0	5,927,600	0	144,912,800
王晓红	董事	现任	女	53	2007年10月26日	2023年01月05日	50,106,200	0	11,855,300	0	38,250,900
张文昇	董事、 副总裁	现任	男	49	2013年03月28日	2023年01月05日	11,760,000	0	0	0	11,760,000
续斌	董事	现任	男	52	2010年12月13日	2023年01月05日	0	0	0	0	0
周卫斌	董事	现任	男	56	2010年12月13日	2023年01月05日	0	0	0	0	0
姜帆	独立董 事	离任	男	45	2015年09月10日	2020年01月05日	0	0	0	0	0
徐佳	独立董 事	现任	男	47	2017年01月06日	2023年01月05日	0	0	0	0	0
邓小亮	独立董 事	现任	男	55	2017年01月06日	2023年01月05日	0	0	0	0	0
王九均	监事会 主席	现任	男	66	2017年01月06日	2023年01月05日	0	0	0	0	0
范钢娟	监事	现任	女	52	2007年10月26日	2023年01月05日	0	0	0	0	0
容博	职工监 事	离任	男	35	2010年12月13日	2020年01月05日	0	0	0	0	0
李晓东	董事会 秘书、 副总裁	现任	男	52	2007年10月26日	2023年01月05日	200,000	0	0	-60,000	140,000
王红蓉	财务总 监	现任	女	47	2012年07月17日	2023年01月05日	200,000	0	0	-60,000	140,000
邓隆木	副总裁	现任	男	48	2016年04月22日	2023年01月05日	250,000	0	0	-75,000	175,000
温煜	副总裁	现任	男	36	2017年01月06日	2023年01月05日	250,000	0	0	-75,000	175,000
合计	--	--	--	--	--	--	399,998,400	0	17,782,900	-270,000	381,945,500

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、现任董事主要工作经历

张文东 男，1967年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权。北京理工大学硕士学位，曾任北京理工大学讲师，后任北京爱德发高科技中心副总经理、总经理。2001年发起创立深圳市漫步者有限公司并担任该公司董事长兼总经理，现任本公司董事长、总裁。

肖敏 男，1971年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权。北京理工大学学士学位，曾任北京爱德发副总经理、总经理。2001年1月起担任公司董事兼副总经理，现任本公司董事、副总裁。

王晓红 女，1966年10月出生，加拿大籍，中国永久居留权。北京理工大学学士学位，曾任北京爱德发高科技中心总经理、副总经理，公司人力行政部助理高级经理、董事，现任本公司董事、审计部经理。

张文昇 男，1970年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权。学士学位，曾任北京爱德发科技有限公司副总经理、上海汉釜轩其意诚餐饮有限公司董事总经理，2013年3月起担任公司副总经理，2013年12月起担任公司董事，现任本公司董事、副总裁。

续斌 男，1967年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权。同济大学学士学位，2003年至今担任深圳市连卡佛珠宝有限公司总经理。2010年12月起担任本公司董事。

周卫斌 男，1963年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权。北京理工大学硕士学位，高级工程师，曾任中国航天国际控股有限公司所属东莞康源电子有限公司副总经理，现任东莞康源电子有限公司总经理。2010年12月起担任本公司董事。

徐佳 男，1972年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权。大学本科，中国注册会计师，曾任深圳顺络电子股份有限公司董事会秘书，现任深圳顺络电子股份有限公司财务总监。2017年1月起担任本公司独立董事。

邓小亮 男，1964年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权。硕士学位，中国注册会计师，中国注册税务师，曾任中瑞岳华会计师事务所深圳分所执行委员（副所长）、注册会计师，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所高级税务顾问、注册会计师，现任深中伦会计师事务所（普通合伙）合伙人、所长。2017年1月起担任本公司独立董事。

张昱波 男，1981年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权。硕士学位，曾任深圳市特尔佳科技股份有限公司董事会秘书、副总经理，现任广东喜之郎集团有限公司投资总监。2020年1月起担任本公司独立董事。

2、现任监事主要工作经历

王九均 男，1953年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。历任延庆县服务公司副总经理、总经理、党委书记，后调任延庆商务委员会工作。2013年退休。2017年1月起担任本公司监事。

范钢娟 女，1967年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，北京理工大学工程学士、亚洲理工学院农业与食品工程硕士、美国堪萨斯州立大学工程硕士学位。2001年至2008年1月任美国乐事薯片公司/百事集团生产经理。现任本公司监事。

林庆霖 男，1979年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权。曾在北京爱德发科技有限公司任职。2014年起就任于公司国内客服部。2020年1月起担任本公司监事。

3、现任高级管理人员主要工作经历

张文东 公司总裁。简历详见董事会成员所述。

肖敏 公司副总裁。简历详见董事会成员所述。

张文昇 公司副总裁。简历详见董事会成员所述。

李晓东 男，1967年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1989年毕业于北京航空航天大学，英国威尔士大学MBA，2003年加入本公司，曾任总经理助理、副总经理、董事等职，现任本公司副总裁、董事会秘书。

邓隆木 男，1971年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权。大专学历，曾任东莞市漫步者科技有限公司副总经理、总经理，2016年4月起担任公司副总经理。现任本公司副总裁。

温煜 男，1983年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权。学士学位，2005年5月加入本公司，曾任产品部经理、研发部经理。2017年1月起担任本公司副总裁。

王红蓉 女，1972年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权。硕士学位，中国注册会计师、中国注册税务师。1997年加入本公司，曾任公司财务部助理高级经理，2012年7月起至今担任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张文东	北京爱迪发科技有限公司	执行董事	1999年06月22日		否
续斌	深圳市连卡佛珠宝有限公司	执行董事、总经理	2003年05月01日		是
周卫斌	东莞康源电子有限公司	总经理	2007年02月01日		是
徐佳	深圳顺络电子股份有限公司	财务总监	2005年09月02日		是
邓小亮	深中伦会计师事务所（普通合伙）	合伙人、所长	2017年03月01日		是
张昱波	广东喜之郎集团有限公司	投资总监	2017年01月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、薪酬决策程序

公司董事、监事及高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》等规定执行，由公司提名、薪酬与考核委员会审核通过后提交公司董事会审议，并由独立董事出具对于董事、高管薪酬的独立意见，符合公司《章程》及《公司法》的有关规定。

2、薪酬确定依据

公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度规定，在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度及经营业绩的实际情况领取报酬。

3、实际支付情况

下表所列示的董事、监事和高级管理人员从公司获得的税前报酬总额为本年度实际支付的税前报酬且包含了单位负担的各项保险费和住房公积金。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张文东	董事长、总裁	男	52	现任	49	否

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
肖敏	董事、副总裁	男	48	现任	41.36	否
王晓红	董事	女	53	现任	31.8	否
张文昇	董事、副总裁	男	49	现任	43.42	否
续斌	董事	男	52	现任	0	否
周卫斌	董事	男	56	现任	0	否
姜帆	独立董事	男	45	离任	6	否
徐佳	独立董事	男	47	现任	6	否
邓小亮	独立董事	男	55	现任	6	否
王九均	监事会主席	男	66	现任	0	否
范钢娟	监事	女	52	现任	0	否
容博	职工监事	男	35	离任	30.63	否
李晓东	董事会秘书、副总裁	男	52	现任	50.11	否
王红蓉	财务总监	女	47	现任	57.09	否
邓隆木	副总裁	男	48	现任	52.57	否
温煜	副总裁	男	36	现任	57.8	否
合计	--	--	--	--	431.78	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
李晓东	董事会秘书、副总裁					200,000	80,000		4.89	60,000
王红蓉	财务总监					200,000	80,000		4.89	60,000
邓隆木	副总裁					250,000	100,000		4.89	75,000
温煜	副总裁					250,000	100,000		4.89	75,000
合计	--	0	0	--	--	900,000	360,000	0	--	270,000
备注（如有）	以上期末持有限制性股票均为未解除锁定股份。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	27
主要子公司在职员工的数量（人）	3,194
在职员工的数量合计（人）	3,221
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,221
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,360
销售人员	259
技术人员	368
财务人员	18
行政人员	216
合计	3,221
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	242
专科	271
高中及中专学历	1,112
其他	1,596
合计	3,221

2、薪酬政策

公司根据国家劳动法规及政策，结合公司实际情况和岗位设置的不同，实行差异化薪酬制度，在以岗定薪、岗变薪变的基础上，采取以效取酬的动态分配机制。

（1）公司高、中层

高管及高级经理实施年薪制，包括基本年薪和绩效年薪；公司中层（含管理、技术等岗位）实施月薪制，并依据当月达成的工作业绩实行月度绩效考核，绩效工资占比约在5%—25%。

（2）基层及一线作业员工

实行标准工时、定额考核机制，实行多劳多得和按效取酬相结合的方式。

3、培训计划

根据公司的经营和发展需要，进一步提高管理水平和职业技能，公司人力资源部根据每年的培训需求制定年度培训计

划，对公司原有员工和新进员工分别进行相关培训。培训内容涉及到经营管理、职业技能、安全生产和执行力等方面，采取组织与自学相结合的方式，通过专题讲座、集中授课、参加外部专业机构培训等形式，开展对员工的培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	823,053
劳务外包支付的报酬总额（元）	16,461,058.54

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作。公司整体运作比较规范、治理制度健全、独立性强、信息披露规范，公司治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

2019年，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利。根据《公司章程》及《股东大会议事规则》，公司股东大会同时提供网络投票平台，对中小股东投票单独计票并予以公告。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为，不存在与公司进行同业竞争的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规则》等相关法律法规选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等相关规定召集、召开董事会，各董事认真出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规则》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集、召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立相对公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理办法》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，逐步建立健全法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，拥有独立完整的供应、生产和销售业务系统，具有面向市场自主经营的能力，具体情况如下：

1、业务独立

公司的主营业务为多媒体音箱、耳机、汽车音响相关产品的研发、设计、生产和销售。报告期内，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

(1) 公司产品与技术的研发、设计具有独立性

报告期内，公司依靠自身的技术力量，独立进行产品与技术的研发、设计，不存在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行产品与技术研发、设计的情况。

(2) 公司物资采购具有独立性

报告期内，公司拥有完整的、独立的物资采购系统，不存在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行物资采购的情况。

(3) 公司产品生产具有独立性

报告期内，公司拥有完整的、独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，不存在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行产品生产的情况。

(4) 公司产品销售具有独立性

报告期内，公司拥有完整的、独立的产品销售网络，不存在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行产品销售的情况。

2、人员独立

本公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，均不存在担任股东单位及其下属企业行政职务的情况，也不存在担任与本公司业务相同或相近的其他企业的行政职务的情况。本公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，本公司在有关员工的社会保障、工资薪酬等方面均与股东控制单位分账独立。

3、资产完整

公司拥有完整的与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术资产均合法拥有所有权或使用权。本公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前本公司不存在以资产为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套部门，各部门已构成了一个有机整体。本公司与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，自本公司设立以来，未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

5、财务独立

本公司设立后，已按照相关法律、法规的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，并独立作出财务决策。本公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	2019-024 2018 年年度股东大会决议公告
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2019 年 08 月 08 日	2019 年 08 月 09 日	2019-036 2019 年第一次临时股东大会决议公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
姜帆	6	2	4	0	0	否	2
徐佳	6	2	4	0	0	否	2
邓小亮	6	2	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照有关法律、法规、《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定勤勉地履行职责，以认真负责的态度参加历次董事会，审议各项议案。公司独立董事能恪尽职守，深入公司现场调查，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对公司重大事项发表了独立意见，对董事会决策的公正、公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。

发表日期	事项	意见类型
2019年1月14日	独立董事关于第四届第十三次会议相关事项的独立意见 1. 关于调整公司限制性股票回购价格的独立意见 2. 关于回购注销部分限制性股票的独立意见 3. 关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的独立意见	同意
2019年4月12日	独立董事关于第四届第十四次会议相关事项的事前认可 1. 对续聘会计师事务所的事前认可 2. 对2019年度日常关联交易的事前认可	同意
2019年4月25日	独立董事关于第四届第十四次会议相关事项的独立意见 1. 关于2018年度利润分配预案的独立意见 2. 关于2018年度公司内部控制自我评价报告的独立意见 3. 关于2018年度公司累计和当期对外担保及关联方占用资金的专项说明和独立意见 4. 关于续聘会计师事务所的独立意见 5. 关于2019年度公司日常关联交易的独立意见 6. 关于公司董事、监事及高级管理人员薪酬的独立意见 7. 关于使用自有闲置资金购买理财产品的独立意见 8. 关于公司2018年度运用自有闲置资金购买理财产品情况的独立意见 9. 关于公司2018年度运用超募资金购买银行理财产品情况的独立意见 10. 关于回购注销部分限制性股票的独立意见	同意
2019年7月22日	独立董事关于第四届第十五次会议相关事项的事前认可 1. 对全资子公司日常关联交易的事前认可	同意
2019年7月22日	独立董事关于第四届第十五次会议相关事项的独立意见 1. 关于全资子公司日常关联交易的独立意见 2. 关于使用自有闲置资金进行风险投资的独立意见	同意
2019年8月8日	独立董事关于第四届第十六次会议相关事项的独立意见 1. 关于2019年半年度公司累计和当期对外担保及关联方占用资金的专项说明和独立意见 2. 关于公司2019年半年度运用自有闲置资金购买理财产品情况的独立意见	同意
2019年12月20日	独立董事关于第四届第十八次会议相关事项的独立意见 1. 关于董事会换届选举的独立意见	同意

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会勤勉尽责，认真履行职责，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，董事会审计委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。审计委员会对年度财务审计情况进行监督审查。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司上一年度财务状况的审计过程中，审计委员会成员与财务部门以及大华会计师事务所年审注册会计师就上一年度报告审计工作的时间安排进行了事前沟通和讨论；在审计会计师出具初步审计意见后，与注册会计师进行多次沟通，听取注册会计师的审计工作汇报，了解初步审计结果，并就重要会计事项进行充分讨论。公司审计委员会认为大华会计师事务所审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

审计委员会就大华会计师事务所的审计工作，认为其能够勤勉尽责地完成对公司上一年度年报的审计工作，在担任公司审计机构期间严格遵循《中国注册会计师独立审计准则》等有关财务审计的法律、法规和相关政策，公允、合理地发表独立审计意见。审计委员会向董事会提交会计师事务所年度审计工作的总结报告，并提出下一年度续聘会计师事务所的建议。

2、董事会提名、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会提名、薪酬与考核委员会认真审阅了公司考核和工资、奖励、福利发放情况。委员会认为公司的薪酬制度和考核奖励办法，能够在体现公司员工利益和公司整体发展相协调的基础上进行，基本符合按劳取酬和岗位绩效的原则。

董事会提名、薪酬与考核委员会对董事、高管的薪酬及绩效考核也提出相关意见，并提交董事会审议。

3、董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会认真履行职责，对公司发展状况和对外投资等事项进行讨论，根据市场状况对公司发展做出必要调整，并对公司未来发展做出部署。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事、监事及高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》等规定执行，由公司提名、薪酬与考核委员会审核通过后提交公司董事会审议，并由独立董事出具对于董事、高管薪酬的独立意见，符合公司《章程》及《公司法》的有关规定。

公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度规定，在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度及经营业绩的实际情况领取报酬。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	2019 年度公司内部控制自我评价报告

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>一、重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员舞弊、不履行职务并给企业造成重大损失和不利影响；②外部审计机构发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；③已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；④公司审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>二、重要缺陷：①未按公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；③财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>三、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>一、重大缺陷：①严重违反法律法规；②政策性原因外，企业连年亏损，持续经营受到挑战；③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；④并购重组失败，下属单位经营难以为继；⑤子公司缺乏内部控制建设，管理混乱；⑥中高层管理人员纷纷离职，或关键岗位人员流失严重；⑦媒体负面新闻频频曝光；⑧内部控制评价的结果中对“重大缺陷”问题未得到及时有效的整改；⑨其他对公司有重大负面影响的情形。</p> <p>二、重要缺陷：①重要业务制度或制度系统性存在缺陷；②内部控制评价的结果中对“重要缺陷”问题未得到及时有效的整改；③其他对公司有较大负面影响的情形。</p> <p>三、一般缺陷：①一般业务制度或制度系统性存在缺陷；②内部控制评价的结果中对“一般缺陷”问题未得到及时有效的整改。</p>
定量标准	<p>定量标准以最近一个会计年度经审计的合并报表的营业收入、资产总额、利润总额作为衡量指标。</p> <p>一、一般缺陷：错报金额\leq资产总额 0.25%；或错报金额\leq营业收入总额 0.5%；或错报金额\leq利润总额 5%；</p> <p>二、重要缺陷：资产总额 0.25%$<$错报金额\leq资产总额 0.5%；或营业收入总额 0.5%$<$错报金额\leq营业收入总额 1%；或利润总额 5%$<$错报金额\leq利润总额 10%；</p> <p>三、重大缺陷：错报金额$>$资产总额 0.5%；或错报金额$>$营业收入总额 1%；或错报金额$>$利润总额 10%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以最近一个会计年度经审计的合并报表的资产总额作为衡量指标。标准如下：</p> <p>一、一般缺陷：直接损失金额\leq合并报表资产总额的 0.25%；</p> <p>二、重要缺陷：合并报表资产总额的 0.25%$<$直接损失金额\leq合并报表资产总额 0.5%；</p> <p>三、重大缺陷：直接损失金额$>$合并报表资产总额 0.5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0

非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2020]004450 号
注册会计师姓名	边俊豪、刘宏宇

审计报告正文

审计报告

大华审字[2020]004450号

深圳市漫步者科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市漫步者科技股份有限公司(以下简称漫步者公司)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019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,公允反映了漫步者公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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,我们独立于漫步者公司,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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、 事项描述

如合并财务报表附注六/注释34所述,2019年漫步者营业收入为124,314.56万元,较2018年营业收入增长41.13%,如合并财务报表附注四/(二十六)所述,漫步者收入确认的会计政策为:产品销售收入是在产品所有权上的风险和报酬已经转移至客户时确认,具体地:对于一般的产品销售,公司在商品已经发出或已按约定进行验收检验,相关收入已经收到或取得了收款依据,与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时确认销售收入的实现。由于收入是漫步者的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此,我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、 审计应对

- (1) 我们了解、评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。
- (2) 选取样本检查销售合同,识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件,评价漫步者的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;
- (3) 对本年记录的收入交易选取样本,核对发票、销售合同及出库单、发运凭证、客户验收单、出口报关单、货运提单

及其他支持性文件，评价相关收入确认是否符合漫步者收入确认的会计政策；

(4) 根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额。

(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、运单、客户验收单、货运提单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(6) 检查财务报表日后发生的销售退回情况，评价公司收入确认的相关政策是否合理，判断公司对于期后销售退回的会计处理是否正确。

根据我们实施的审计程序和获得的证据，我们认为管理层对于收入确认作出会计处理的判断是可接受的。

四、其他信息

漫步者公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

漫步者公司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，漫步者公司管理层负责评估漫步者公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算漫步者公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督漫步者公司的财务报告过程。

六、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。

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，就可能对漫步者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告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漫步者公司不能持续经营。

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

6、就漫步者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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成

的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 边俊豪

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师： 刘宏宇

二〇二〇年四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	136,273,178.23	171,291,152.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	882,319,926.16	
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	734,080.00	
应收账款	176,253,225.35	92,741,436.88
应收款项融资		
预付款项	5,649,387.96	6,313,054.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,796,723.42	16,350,986.76
其中：应收利息		14,593,417.50

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	458,581,317.96	281,369,038.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,754,642.41	909,986,348.05
流动资产合计	1,669,362,481.49	1,478,052,017.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		7,025,941.92
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		19,243,298.69
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	16,768,263.81	
投资性房地产		
固定资产	418,705,573.48	381,273,814.39
在建工程	9,934,212.44	16,714,233.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	65,548,713.93	66,047,067.80
开发支出		
商誉	2,722,859.05	2,722,859.05
长期待摊费用	4,309,370.10	4,506,440.49
递延所得税资产	21,899,249.12	11,651,807.18
其他非流动资产	7,520,431.60	2,065,062.00
非流动资产合计	547,408,673.53	511,250,524.70
资产总计	2,216,771,155.02	1,989,302,542.15
流动负债：		

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	214,201,165.08	90,132,585.71
预收款项	7,992,593.86	7,399,388.55
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	53,482,150.57	30,500,792.82
应交税费	22,214,262.29	14,862,081.14
其他应付款	15,361,051.19	38,076,547.33
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,696,855.20	1,468,577.50
其他流动负债		
流动负债合计	314,948,078.19	182,439,973.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,206,234.30	8,342,324.90
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,617,038.88	1,881,271.14
递延收益	620,706.37	821,364.37
递延所得税负债	12,196,461.12	663,016.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,640,440.67	11,707,976.45
负债合计	340,588,518.86	194,147,949.50
所有者权益：		
股本	592,765,000.00	595,370,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	753,550,140.34	761,118,914.70
减：库存股	9,412,350.00	35,302,300.00
其他综合收益	10,936,292.61	7,197,484.08
专项储备		
盈余公积	80,017,178.26	70,727,727.15
一般风险准备		
未分配利润	441,148,774.15	386,660,872.59
归属于母公司所有者权益合计	1,869,005,035.36	1,785,772,698.52
少数股东权益	7,177,600.80	9,381,894.13
所有者权益合计	1,876,182,636.16	1,795,154,592.65
负债和所有者权益总计	2,216,771,155.02	1,989,302,542.15

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：王红蓉

会计机构负责人：欧阳美容

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	22,832,868.87	3,157,232.05
交易性金融资产	588,264,048.86	

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	757,470.81	1,015,310.54
应收款项融资		
预付款项	3,044,789.98	91,141.53
其他应收款	80,144,257.43	60,414,456.61
其中：应收利息		10,272,275.48
应收股利	80,000,000.00	50,000,000.00
存货		1,639.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,417,027.04	618,500,000.00
流动资产合计	696,460,462.99	683,179,779.73
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		7,025,941.92
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	812,280,170.84	810,486,945.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	16,768,263.81	
投资性房地产		
固定资产	968,495.79	1,043,231.67
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	529.92	128,243.02
开发支出		

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
商誉		
长期待摊费用	246,747.63	636,749.38
递延所得税资产	508,368.87	413,201.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	830,772,576.86	819,734,312.60
资产总计	1,527,233,039.85	1,502,914,092.33
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	39,288.06	147,950.65
预收款项	227,132.00	384,857.00
合同负债		
应付职工薪酬	7,548,280.18	5,804,571.12
应交税费	60,039.07	2,305,209.46
其他应付款	9,412,350.00	35,302,300.00
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	17,287,089.31	43,944,888.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预计负债		
递延收益	55,714.42	151,224.58
递延所得税负债	1,477,569.86	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,533,284.28	151,224.58
负债合计	18,820,373.59	44,096,112.81
所有者权益：		
股本	592,765,000.00	595,370,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	752,024,671.93	759,593,446.29
减：库存股	9,412,350.00	35,302,300.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	80,017,178.26	70,727,727.15
未分配利润	93,018,166.07	68,429,106.08
所有者权益合计	1,508,412,666.26	1,458,817,979.52
负债和所有者权益总计	1,527,233,039.85	1,502,914,092.33

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,243,145,579.53	880,866,312.97
其中：营业收入	1,243,145,579.53	880,866,312.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,054,689,009.78	825,821,995.84
其中：营业成本	804,293,137.76	604,721,838.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

项目	2019 年度	2018 年度
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,178,845.72	8,727,341.47
销售费用	100,984,069.74	89,559,755.07
管理费用	57,901,343.87	60,649,033.53
研发费用	83,313,491.72	61,610,355.87
财务费用	-1,981,879.03	553,671.40
其中：利息费用	114,700.56	119,295.71
利息收入	2,454,111.23	2,399,988.52
加：其他收益	477,233.82	3,299,767.96
投资收益（损失以“-”号填列）	28,380,409.35	42,549,574.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,706,171.68	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,649,554.68	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-65,326,095.60	-39,322,765.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	200,435.87	674,738.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	156,245,170.19	62,245,632.21
加：营业外收入	81,735.18	151,069.71
减：营业外支出	753,811.29	934,820.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	155,573,094.08	61,461,881.88

项目	2019 年度	2018 年度
减：所得税费用	33,558,580.71	15,490,969.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	122,014,513.37	45,970,912.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	122,014,513.37	45,970,912.14
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.归属于母公司所有者的净利润	122,793,352.67	53,386,281.49
2.少数股东损益	-778,839.30	-7,415,369.35
六、其他综合收益的税后净额	3,783,354.49	9,924,531.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,738,808.53	9,833,641.94
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,738,808.53	9,833,641.94
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

项目	2019 年度	2018 年度
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	3,738,808.53	9,833,641.94
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	44,545.96	90,889.44
七、综合收益总额	125,797,867.86	55,895,443.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	126,532,161.20	63,219,923.43
归属于少数股东的综合收益总额	-734,293.34	-7,324,479.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.09
（二）稀释每股收益	0.21	0.09

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

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：王红蓉

会计机构负责人：欧阳美容

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	13,129,233.36	15,289,657.10
减：营业成本	10,230,814.00	11,458,057.00
税金及附加	57,827.82	96,079.70
销售费用	1,532,758.81	1,655,660.94
管理费用	8,371,786.18	9,369,428.00
研发费用	3,247,217.67	3,440,790.74
财务费用	-137,043.38	-258,529.66
其中：利息费用		
利息收入	111,772.46	175,137.02
加：其他收益	207,189.13	162,382.65
投资收益（损失以“-”号填列）	100,589,618.43	80,627,336.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

项目	2019 年度	2018 年度
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,650,294.38	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	13,461.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		218,626.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	344,549.06	61,820.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	96,630,984.50	70,598,336.43
加：营业外收入	57,513.48	28,483.65
减：营业外支出	3,655.19	5,402.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	96,684,842.79	70,621,417.30
减：所得税费用	3,790,331.69	5,846,036.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	92,894,511.10	64,775,381.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	92,894,511.10	64,775,381.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

项目	2019 年度	2018 年度
(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. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	92,894,511.10	64,775,381.28
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,285,386,184.96	967,289,020.28
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

项目	2019 年度	2018 年度
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,710,112.94	7,179,056.92
收到其他与经营活动有关的现金	149,560,058.15	183,431,514.97
经营活动现金流入小计	1,440,656,356.05	1,157,899,592.17
购买商品、接受劳务支付的现金	839,929,954.47	597,998,851.22
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		
拆出资金净增加额		
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	253,298,521.12	214,849,329.43
支付的各项税费	56,854,650.08	48,052,957.28
支付其他与经营活动有关的现金	229,767,940.52	242,401,725.24
经营活动现金流出小计	1,379,851,066.19	1,103,302,863.17
经营活动产生的现金流量净额	60,805,289.86	54,596,729.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	257,678.11	
取得投资收益收到的现金	42,640,329.21	42,185,984.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	549,603.15	1,053,567.09
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	2,416,396,230.59	1,913,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,459,843,841.06	1,956,239,552.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,643,360.66	45,613,133.71
投资支付的现金	10,000,000.00	
质押贷款净增加额		

项目	2019 年度	2018 年度
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	2,386,250,000.00	1,902,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,467,893,360.66	1,947,613,133.71
投资活动产生的现金流量净额	-8,049,519.60	8,626,418.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		36,977,331.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		938,031.40
取得借款收到的现金	3,285,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,285,000.00	36,977,331.40
偿还债务支付的现金	2,446,644.70	1,643,684.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,860,937.07	59,655,085.83
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	12,477,950.00	
筹资活动现金流出小计	75,785,531.77	61,298,770.33
筹资活动产生的现金流量净额	-72,500,531.77	-24,321,438.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	528,967.90	-993,899.78
五、现金及现金等价物净增加额	-19,215,793.61	37,907,808.66
加：期初现金及现金等价物余额	95,830,957.04	57,923,148.38
六、期末现金及现金等价物余额	76,615,163.43	95,830,957.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	14,481,417.77	22,105,124.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	299,953.96	295,067.50
经营活动现金流入小计	14,781,371.73	22,400,191.62

项目	2019 年度	2018 年度
购买商品、接受劳务支付的现金	14,696,835.00	13,307,177.09
支付给职工以及为职工支付的现金	6,692,708.54	7,493,088.21
支付的各项税费	6,379,769.38	5,717,858.21
支付其他与经营活动有关的现金	2,559,502.79	3,017,288.98
经营活动现金流出小计	30,328,815.71	29,535,412.49
经营活动产生的现金流量净额	-15,547,443.98	-7,135,220.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	257,678.11	
取得投资收益收到的现金	80,601,908.84	80,992,131.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	405,842.84	80,800.00
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	1,532,896,230.59	1,430,500,000.00
投资活动现金流入小计	1,614,161,660.38	1,511,572,931.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	465,226.58	17,340.17
投资支付的现金	10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		102,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,496,750,000.00	1,379,500,000.00
投资活动现金流出小计	1,507,215,226.58	1,481,917,340.17
投资活动产生的现金流量净额	106,946,433.80	29,655,591.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		36,039,300.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		36,039,300.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,276,500.00	59,537,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	12,477,950.00	
筹资活动现金流出小计	71,754,450.00	59,537,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-71,754,450.00	-23,497,700.00

项目	2019 年度	2018 年度
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,497.00	24,727.11
五、现金及现金等价物净增加额	19,653,036.82	-952,602.59
加：期初现金及现金等价物余额	1,784,592.05	2,737,194.64
六、期末现金及现金等价物余额	21,437,628.87	1,784,592.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	595,370,000.00				761,118,914.70	35,302,300.00	7,197,484.08		70,727,727.15		386,660,872.59		1,785,772,698.52	9,381,894.13	1,795,154,592.65
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	595,370,000.00				761,118,914.70	35,302,300.00	7,197,484.08		70,727,727.15		386,660,872.59		1,785,772,698.52	9,381,894.13	1,795,154,592.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,605,000.00				-7,568,774.36	-25,889,950.00	3,738,808.53		9,289,451.11		54,487,901.56		83,232,336.84	-2,204,293.33	81,028,043.51
（一）综合收益总额							3,738,808.53				122,793,352.67		126,532,161.20	-734,293.34	125,797,867.86

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
(二) 所有者投入和减少资本	-2,605,000.00				-7,568,774.36	-25,889,950.00							15,716,175.64	-1,469,999.99	14,246,175.65
1. 所有者投入的普通股	-2,605,000.00				-10,133,450.00	-25,889,950.00							13,151,500.00	-1,469,999.99	11,681,500.01
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					2,564,675.64								2,564,675.64		2,564,675.64
4. 其他															
(三) 利润分配								9,289,451.11		-68,305,451.11			-59,016,000.00		-59,016,000.00
1. 提取盈余公积								9,289,451.11		-9,289,451.11					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-59,276,500.00			-59,276,500.00		-59,276,500.00

项目	2019 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
4. 其他										260,500.00		260,500.00		260,500.00		
(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. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																

项目	2019 年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	592,765,000.00				753,550,140.34	9,412,350.00	10,936,292.61		80,017,178.26		441,148,774.15		1,869,005,035.36	7,177,600.80	1,876,182,636.16		

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
一、上年期末余额	588,000,000.00				718,472,263.27		-2,636,157.86		64,250,189.02		399,289,129.23		1,767,375,423.66	15,768,342.64	1,783,143,766.30		
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	

项目	2018 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	588,000,000.00			718,472,263.27		-2,636,157.86		64,250,189.02		399,289,129.23		1,767,375,423.66	15,768,342.64	1,783,143,766.30	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,370,000.00			42,646,651.43	35,302,300.00	9,833,641.94		6,477,538.13		-12,628,256.64		18,397,274.86	-6,386,448.51	12,010,826.35	
（一）综合收益总额						9,833,641.94				53,386,281.49		63,219,923.43	-7,324,479.91	55,895,443.52	
（二）所有者投入和减少资本	7,370,000.00			42,646,651.43	35,302,300.00							14,714,351.43	938,031.40	15,652,382.83	
1. 所有者投入的普通股	7,370,000.00			28,669,300.00	35,302,300.00							737,000.00	938,031.40	1,675,031.40	
2. 其他权益工具持有者投入资本															

项目	2018 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				13,978,120.12											13,978,120.12
4. 其他				-768.69											-768.69
(三) 利润分配								6,477,538.13		-66,014,538.13		-59,537,000.00			-59,537,000.00
1. 提取盈余公积								6,477,538.13		-6,477,538.13		0.00			
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-59,537,000.00		-59,537,000.00			-59,537,000.00
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）															

项目	2018 年年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	595,370,000.00			761,118,914.70	35,302,300.00	7,197,484.08		70,727,727.15		386,660,872.59		1,785,772,698.52	9,381,894.13	1,795,154,592.65

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	595,370,000.00				759,593,446.29	35,302,300.00			70,727,727.15	68,429,106.08		1,458,817,979.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	595,370,000.00				759,593,446.29	35,302,300.00			70,727,727.15	68,429,106.08		1,458,817,979.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,605,000.00				-7,568,774.36	-25,889,950.00			9,289,451.11	24,589,059.99		49,594,686.74
（一）综合收益总额									92,894,511.10			92,894,511.10
（二）所有者投入和减少资本	-2,605,000.00				-7,568,774.36	-25,889,950.00						15,716,175.64
1. 所有者投入的普通股	-2,605,000.00				-10,133,450.00	-25,889,950.00						13,151,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,564,675.64							2,564,675.64
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积								9,289,451.11	-68,305,451.11			-59,016,000.00
2. 对所有者（或股东）的分配									-9,289,451.11			-9,289,451.11
3. 其他									260,500.00			260,500.00
(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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	592,765,000.00				752,024,671.93	9,412,350.00			80,017,178.26	93,018,166.07		1,508,412,666.26

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	588,000,000.00				716,946,026.17				64,250,189.02	69,668,262.93		1,438,864,478.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	588,000,000.00				716,946,026.17				64,250,189.02	69,668,262.93		1,438,864,478.12

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,370,000.00				42,647,420.12	35,302,300.00			6,477,538.13	-1,239,156.85		19,953,501.40
（一）综合收益总额										64,775,381.28		64,775,381.28
（二）所有者投入和减少资本	7,370,000.00				42,647,420.12	35,302,300.00						14,715,120.12
1. 所有者投入的普通股	7,370,000.00				28,669,300.00	35,302,300.00						737,000.00
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					13,978,120.12							13,978,120.12
4. 其他												
（三）利润分配								6,477,538.13	-66,014,538.13			-59,537,000.00
1. 提取盈余公积								6,477,538.13	-6,477,538.13			
2. 对所有者（或股东）的分配									-59,537,000.00			-59,537,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	595,370,000.00				759,593,446.29	35,302,300.00			70,727,727.15	68,429,106.08		1,458,817,979.52

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市漫步者科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系于2007年11月由深圳市漫步者科技有限公司整体变更设立的股份有限公司。本公司成立于2001年1月，初始注册资本为人民币50万元，由自然人张文东、肖敏、续斌、张文昇共同出资。经过历次增资及股权变更，截至2007年10月31日止本公司注册资本增加至人民币110万元，其中：张文东出资人民币480,150.00元，股权比例43.65%；肖敏出资人民币426,800.00元，股权比例38.80%；王九魁出资人民币160,050.00元，股权比例14.55%；苏钢出资人民币33,000.00元，股权比例3.00%。2007年11月本公司整体变更设立为股份有限公司，公司全体股东作为发起人以拥有的本公司截至2007年9月30日止的净资产份额认购本公司股份（每股1元），本公司注册资本增加至11,000万元。

2010年1月11日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]40号《关于核准深圳市漫步者科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股股票（A股）3,700万股，其中，网下配售740万股，网上定价发行2,960万股，发行价格为33.50元/股。本次发行后公司总股本变更为14,700万股，每股面值1元，公司注册资本变更为人民币14,700万元。

本公司于2010年2月5日在深圳证券交易所挂牌交易（股票简称：漫步者，股票代码：002351）。

根据本公司2011年第一次临时股东大会决议及修改后章程的规定，本公司以资本公积转增注册资本人民币14,700万元，即按2010年12月31日的总股本14,700万股为基数，每10股转增10股，以资本公积向全体股东转增股份总额14,700万股，每股面值1元，共计增加股本14,700万元。上述权益分派已于2011年5月9日完成，转增后本公司注册资本（股本）实收金额为人民币29,400万元。本次增资业经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验（2011）综字第020100号验证。

根据本公司2015年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以资本公积转增注册资本人民币29,400万元，即按2015年12月31日的总股本29,400万股为基数，每10股转增10股，以资本公积向全体股东转增股份总额29,400万股，每股面值1元，共计增加股本29,400万元。上述权益分派已于2016年6月20日完成，转增后本公司注册资本（股本）实收金额为人民币58,800万元。本次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2016]001036号验证。

根据2017年12月20日本公司2017年第三次临时股东大会决议，向102名授予的激励对象发行限制性股票7,370,000.00股。截至2018年1月9日止，收到上述102名授予的激励对象缴纳的出资款人民币36,039,300.00元。其中计入“股本”人民币7,370,000.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币28,669,300.00元。该事项已由大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2018]000012号验资报告予以验证。

根据2019年1月14日召开的第四届董事会第十三次会议决议、2019年4月25日召开的第四届董事会第十四次会议决议和2019年5月21日召开的2018年年度股东大会决议，公司申请减少注册资本人民币2,605,000.00元，其中回购注销限制性股票2,605,000.00股，每股面值1元，每股回购价4.79元，以货币资金退回李晓东、温煜、邓隆木、王红蓉等102名出资者的出资款人民币12,477,950.00元，同时分别减少股本人民币2,605,000.00元，减少资本公积人民币10,133,450.00元。变更后公司的股本为人民币592,765,000.00元。该事项已由大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2019]000274号验资报告予以验证。

2019年9月12日，本公司取得了深圳市市场监督管理局换发的营业执照，统一社会信用代码：91440300726185358T，法定代表人：张文东，住所：深圳市南山区科技园深南大道9998号万利达科技大厦22层9单元。

2、公司业务性质和主要经营活动

许可经营项目：无。一般经营项目：生产销售音响设备及配件、耳机、汽车音响、模具（生产项目由分公司经营）；相关计算机辅件的销售（不含国家限制项目）；机电产品的技术开发、销售、咨询；经营进出口业务（按深贸管登证字第2004-0245号文核定的范围经营）。

本公司属电子制造业，主要产品为多媒体音箱、耳机、汽车音响、空气净化器等。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2020年4月28日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共13户，具体包括本公司及以下子公司：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
爱德发国际有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.	控股孙公司	三级	70.00	70.00
EDIFIER AUST PTY LTD.	全资孙公司	三级	100.00	100.00
北京爱德发科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京漫步者科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
东莞市漫步者科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
东莞普兰迪音响系统有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
STAX LTD.	全资子公司	二级	100.00	100.00
东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司	控股子公司	二级	70.00	70.00
东莞市漫步者电竞科技有限公司	控股子公司	二级	80.00	65.00
利发爱尔（香港）有限公司	控股孙公司	三级	70.00	70.00
凡特创造有限公司	控股孙公司	三级	51.00	51.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

本公司注册于香港的子公司爱德发国际有限公司从事进出口贸易，以美元为记账本位币；本公司注册于加拿大的控股孙公司EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.从事进出口贸易，以加元为记账本位币；本公司注册于澳大利亚的孙公司EDIFIER AUST PTY LTD.从事进出口贸易，以澳元为记账本位币；本公司注册于日本的子公司STAX LTD.从事静电耳机的制造和销售，以日元为记账本位币。本公司注册于香港的控股孙公司利发爱尔（香港）有限公司从事进出口贸易以及空气净化系统的研究和开发，以美元为记账本位币。本公司注册于香港控股孙公司凡特创造有限公司从事进出口贸易，以美元为记账本位币。在编制合并财务报表时，本公司已按照本附注七之注释82所述方法将其报表折算为以人民币表示的财务报表。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1） 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一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。

（2） 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3） 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

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，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、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单独主体）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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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

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。

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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共

同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动

计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

② 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

① 能够消除或显著减少会计错配。

② 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③ 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ② 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

① 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

② 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

1) 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 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

② 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

（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资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

- 1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- 2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- 3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ① 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.6 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑票据组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.6 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	非合并范围内相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合二	合并范围内关联方款项	一般不存在预期信用损失

组合一中，本公司参照历史信用损失经验确认的应收账款账龄预期信用损失率

账龄	预期信用损失率
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.6 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	非合并范围内相同账龄其他应收款且具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合二	员工暂借款及存放在其他单位的押金、保证金	一般不存在预期信用损失
组合三	合并范围内关联方款项	一般不存在预期信用损失

组合一中，本公司参照历史信用损失经验确认的其他应收款账龄预期信用损失率

账龄	预期信用损失率
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(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

低值易耗品和包装物领用时，采用一次转销法或按使用期限摊销，但摊销期限最长不超过12个月。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 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，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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。

本公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计

入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

(4) 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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

2) 在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产

所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

（1）在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。所建造的在建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。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、非专利技术及计算机软件等。

1) 无形资产的初始计量

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命
土地使用权	50
软件	5
商标权	10
专利权	10

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期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。

②使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍

为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5	
厂区绿化景观	5	
模具	2	
其他	5	

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规

定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

对于一般的产品销售，本公司在商品已经发出或已按约定进行验收检验，相关收入已经收到或取得了收款依据，与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时确认销售收入的实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够

区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

40、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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项, 且该交易或事项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) 所形成的暂时性差异;

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时, 将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1) 企业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;

2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

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) 经营租出资产

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) 融资租赁的会计处理方法

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。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / (24) 固定资产。

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。

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新金融工具准则的实施	第四届董事会第十四次会议审议通过	公告编号：2019-021
公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。	第五届董事会第二次会议审议通过	公告编号：2020-026

一、执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注五/（10）。与2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

二、执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	171,291,152.87	171,291,152.87	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		917,607,527.99	917,607,527.99
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			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
应收账款	92,741,436.88	92,741,436.88	
应收款项融资			
预付款项	6,313,054.27	6,313,054.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,350,986.76	2,243,458.77	-14,107,527.99
其中：应收利息	14,593,417.50	485,889.51	-14,107,527.99
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	281,369,038.62	281,369,038.62	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	909,986,348.05	6,486,348.05	-903,500,000.00
流动资产合计	1,478,052,017.45	1,478,052,017.45	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	7,025,941.92		-7,025,941.92
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	19,243,298.69	19,243,298.69	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		7,025,941.92	7,025,941.92
投资性房地产			
固定资产	381,273,814.39	381,273,814.39	
在建工程	16,714,233.18	16,714,233.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
无形资产	66,047,067.80	66,047,067.80	
开发支出			
商誉	2,722,859.05	2,722,859.05	
长期待摊费用	4,506,440.49	4,506,440.49	
递延所得税资产	11,651,807.18	11,651,807.18	
其他非流动资产	2,065,062.00	2,065,062.00	
非流动资产合计	511,250,524.70	511,250,524.70	
资产总计	1,989,302,542.15	1,989,302,542.15	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	90,132,585.71	90,132,585.71	
预收款项	7,399,388.55	7,399,388.55	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	30,500,792.82	30,500,792.82	
应交税费	14,862,081.14	14,862,081.14	
其他应付款	38,076,547.33	38,076,547.33	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
一年内到期的非流动负债	1,468,577.50	1,468,577.50	
其他流动负债			
流动负债合计	182,439,973.05	182,439,973.05	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	8,342,324.90	8,342,324.90	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,881,271.14	1,881,271.14	
递延收益	821,364.37	821,364.37	
递延所得税负债	663,016.04	663,016.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,707,976.45	11,707,976.45	
负债合计	194,147,949.50	194,147,949.50	
所有者权益：			
股本	595,370,000.00	595,370,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	761,118,914.70	761,118,914.70	
减：库存股	35,302,300.00	35,302,300.00	
其他综合收益	7,197,484.08	7,197,484.08	
专项储备			
盈余公积	70,727,727.15	70,727,727.15	
一般风险准备			
未分配利润	386,660,872.59	386,660,872.59	
归属于母公司所有者权益合计	1,785,772,698.52	1,785,772,698.52	
少数股东权益	9,381,894.13	9,381,894.13	

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
所有者权益合计	1,795,154,592.65	1,795,154,592.65	
负债和所有者权益总计	1,989,302,542.15	1,989,302,542.15	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,157,232.05	3,157,232.05	
交易性金融资产		628,772,275.48	628,772,275.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,015,310.54	1,015,310.54	
应收款项融资			
预付款项	91,141.53	91,141.53	
其他应收款	60,414,456.61	50,142,181.13	-10,272,275.48
其中：应收利息	10,272,275.48		-10,272,275.48
应收股利	50,000,000.00	50,000,000.00	
存货	1,639.00	1,639.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	618,500,000.00		-618,500,000.00
流动资产合计	683,179,779.73	683,179,779.73	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	7,025,941.92		-7,025,941.92
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	810,486,945.20	810,486,945.20	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		7,025,941.92	7,025,941.92
投资性房地产			
固定资产	1,043,231.67	1,043,231.67	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	128,243.02	128,243.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	636,749.38	636,749.38	
递延所得税资产	413,201.41	413,201.41	
其他非流动资产			
非流动资产合计	819,734,312.60	819,734,312.60	
资产总计	1,502,914,092.33	1,502,914,092.33	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	147,950.65	147,950.65	
预收款项	384,857.00	384,857.00	
合同负债			
应付职工薪酬	5,804,571.12	5,804,571.12	
应交税费	2,305,209.46	2,305,209.46	
其他应付款	35,302,300.00	35,302,300.00	
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	43,944,888.23	43,944,888.23	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	151,224.58	151,224.58	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	151,224.58	151,224.58	
负债合计	44,096,112.81	44,096,112.81	
所有者权益：			
股本	595,370,000.00	595,370,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	759,593,446.29	759,593,446.29	
减：库存股	35,302,300.00	35,302,300.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	70,727,727.15	70,727,727.15	
未分配利润	68,429,106.08	68,429,106.08	
所有者权益合计	1,458,817,979.52	1,458,817,979.52	
负债和所有者权益总计	1,502,914,092.33	1,502,914,092.33	

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

财务报表列报项目变更说明

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：（合并报表）

列报项目	2018年12月31日列报变更前金额	影响金额	2019年1月1日列报变更后金额	备注
应收票据				
应收账款		92,741,436.88	92,741,436.88	
应收票据及应收账款	92,741,436.88	-92,741,436.88		
应付票据				
应付账款		90,132,585.71	90,132,585.71	
应付票据及应付账款	90,132,585.71	-90,132,585.71		

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：（母公司报表）

列报项目	2018年12月31日列报变更前金额	影响金额	2019年1月1日列报变更后金额	备注
应收票据				
应收账款		1,015,310.54	1,015,310.54	
应收票据及应收账款	1,015,310.54	-1,015,310.54		
应付票据				
应付账款		147,950.65	147,950.65	
应付票据及应付账款	147,950.65	-147,950.65		

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	16%、13%、9%、6%、5%、0% *1
消费税	应纳税销售额	8%、10% *3
城市维护建设税	应纳流转税税额	5%、7%
销售税	应纳税销售额	5%、13%、10% *2
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
东莞市漫步者科技有限公司	25%
爱德发国际有限公司	*5
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.	*6
EDIFIER AUST PTY LTD.	30%
北京爱德发科技有限公司	15%
北京漫步者科技有限公司	5%
东莞普兰迪音响系统有限公司	5%、10%
东莞市漫步者电竞科技有限公司	25%
东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司	15%
STAX LTD.	*4
利发爱尔（香港）有限公司	16.5%
凡特创造有限公司	16.5%

2、税收优惠

1) 子公司北京爱德发科技有限公司已于2017年10月25日取得经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201711001327），本年度所得税按优惠税率15%申报缴纳；

2) 子公司东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司已于2017年11月9日取得经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201744003411），本年度所得税按优惠税率15%申报缴纳；

3) 子公司东莞普兰迪音响系统有限公司2019年应纳税所得额低于300万元，本年度企业所得税按小型微利企业优惠税率申报缴纳。本年对应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，并按20%的税率计算缴纳企业所得税，实际税率5%；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，并按20%的税率计算缴纳企业所得税，实际税率10%。

4) 子公司北京漫步者科技有限公司2019年应纳税所得额低于100万元，本年度企业所得税按小型微利企业优惠税率5%申报缴纳。

3、其他

注*1 本公司为增值税一般纳税人，本公司2019年4月1日之前境内销售按16%的增值税率计算销项税，抵减可抵扣进项税后申报纳税，出口商品销售免增值税，实行“免、抵、退”办法核算，本公司主要产品出口退税率为16%；保本理财收益本公司按6%的增值税税率计算应交税额；本公司出租2016年4月30日前取得的不动产，选择适用简易计税方法，按照5%的征收率计算应纳税额；本公司出租2016年4月30日后取得的不动产，按9%的税率计算销项税。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）的规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

*2 本公司子公司爱德发国际有限公司的子公司EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.注册于加拿大British Columbia省，原实行的是Goods and Services Tax和Provincial Sales Tax，该省2010年7月1日GST和PST合并为HST，

2019年度注册地适用的税率为5%，加拿大公司主要销售地为安大略省（Ontario）销售地适用的HST税率为13%，允许抵扣采购环节缴纳的销售税；本公司子公司EDIFIER AUST PTY LTD.注册于澳大利亚，实行的是Goods and Services Tax，按照销售额的10%缴纳销售税，允许抵扣采购环节缴纳的销售税。

*3 本公司子公司STAX LTD.为日本公司，按照销售额、劳务收入、利息收入的8%缴纳日本消费税，2019年10月1日起 STAX LTD.适用的消费税税率上升至10%（食品、饮料、报纸等仍然享受8%低税率）并允许抵扣采购环节缴纳的消费税。

*4 本公司子公司STAX LTD.注册于日本国埼玉县富士见市，2019年所得税种如下：

（1）法人税：法人税为应纳税所得额×法人税23.4%，2019年4月后变为23.2%，法人地方税：应纳法人税额×4.4%；
（2）法人居民税：其中埼玉县县民税计算方法为应纳法人税额×3.2%+2万日元，富士见市的市民税计算方法为应纳法人税额×9.7%+5万日元；（3）事业税：事业税采用超额累进税率，应纳税所得额400万日元以下部分税率为3.4%、应纳税所得额在400万日元至800万日元部分税率为5.1%、应纳税所得额在800万日元以上部分税率为6.7%；（4）地方法人特别税：应缴纳事业税税额×43.2%。

*5 子公司爱德发国际有限公司、利发爱尔（香港）有限公司、凡特创选有限公司为注册在香港的公司，根据香港税法规定本公司在香港注册多家关联实体，可以选择一家适用两级制利得税制。2019年度爱德发国际有限公司应纳税所得额不超过200万港币的部分适用税率为8.25%，超过200万港币部分适用的税率为16.5%；利发爱尔（香港）有限公司、凡特创选有限公司仍然选择适用16.5%单一利得税税率。

*6 子公司EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.为注册在加拿大BC省的公司，2019年度适用的加拿大联邦所得税税率为15%，适用的BC省所得税税率为12%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	94,337.05	127,051.56
银行存款	134,271,110.55	169,791,461.31
其他货币资金	1,907,730.63	1,372,640.00
合计	136,273,178.23	171,291,152.87
其中：存放在境外的款项总额	84,926,315.83	86,234,163.44
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,395,240.00	1,372,640.00

其他说明

截止2019年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	1,395,240.00	1,372,640.00
合计	1,395,240.00	1,372,640.00

截至2019年12月31日止，货币资金中包含6个月及6个月以上的定期存款57,750,284.17元，信用证保证金1,395,240.00元，未到期定期存款应收利息512,490.63元，该类货币资金在编制现金流量表时不作为现金等价物。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	882,319,926.16	917,607,527.99
其中：		
银行理财产品	772,966,156.75	917,607,527.99
信托基金投资	109,353,769.41	
其中：		
合计	882,319,926.16	917,607,527.99

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	734,080.00	
合计	734,080.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

截至2019年12月31日止，本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	185,980,527.48	100.00%	9,727,302.13	5.23%	176,253,225.35	97,754,176.05	100.00%	5,012,739.17	5.13%	92,741,436.88
其中:										
组合一	185,980,527.48	100.00%	9,727,302.13	5.23%	176,253,225.35	97,754,176.05	100.00%	5,012,739.17	5.13%	92,741,436.88
合计	185,980,527.48	100.00%	9,727,302.13	5.23%	176,253,225.35	97,754,176.05	100.00%	5,012,739.17	5.13%	92,741,436.88

按组合计提坏账准备: 4,634,405.17

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	179,255,136.11	8,962,756.81	5.00%
1—2 年	6,265,360.46	626,536.05	10.00%
2—3 年	460,030.91	138,009.27	30.00%
合计	185,980,527.48	9,727,302.13	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	179,255,136.11
1至2年	6,265,360.46
2至3年	460,030.91
合计	185,980,527.48

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,012,739.17	4,634,405.17		12,324.48	92,482.27	9,727,302.13
合计	5,012,739.17	4,634,405.17		12,324.48	92,482.27	9,727,302.13

应收账款其他说明

期末坏账准备增加4,714,562.96元，其中本期计提4,634,405.17元，本期坏账核销12,324.48元，外币报表折算影响92,482.27元；本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,324.48

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	100,839,434.32	54.22%	5,041,971.72
第二名	38,429,942.84	20.66%	1,914,887.92
第三名	8,272,780.84	4.45%	725,324.23
第四名	3,991,022.42	2.15%	199,551.12
第五名	3,989,180.50	2.14%	199,459.02
合计	155,522,360.92	83.62%	

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,770,744.03	84.45%	6,189,086.28	98.04%
1至2年	793,175.94	14.04%	82,578.99	1.31%
2至3年	44,078.99	0.78%	41,389.00	0.65%
3年以上	41,389.00	0.73%		
合计	5,649,387.96	--	6,313,054.27	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占比	预付款时间	未结算原因
北京清峰同创教育科技有限公司	771,869.62	13.66%	1年以内	服务未完成
CES展会公司	571,141.15	10.11%	1年以内	预付费用
北京塞宾科技有限公司	432,389.86	7.65%	1-2年	服务未完成
上海言逊商贸有限公司	300,000.00	5.31%	1-2年	服务未完成
上海目兆文化传播有限公司	231,900.00	4.11%	1年以内	服务未完成
合计	2,307,300.63	40.84%	-	-

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		485,889.51
其他应收款	2,796,723.42	1,757,569.26
合计	2,796,723.42	2,243,458.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		485,889.51
合计		485,889.51

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,214,831.09	1,339,604.60
备用金	132,013.12	80,110.69
代垫款	41,317.72	39,132.14
运保费	89,718.20	3,088.44
单位往来	342,521.15	304,220.19
合计	2,820,401.28	1,766,156.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	8,586.80			8,586.80
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	15,149.51			15,149.51
其他变动	-58.45			-58.45
2019 年 12 月 31 日余额	23,677.86			23,677.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	473,557.07
合计	473,557.07

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合一	8,586.80	15,149.51			-58.45	23,677.86
合计	8,586.80	15,149.51			-58.45	23,677.86

其他说明：坏账准备期末较期初增加15,091.06元，其中本期计提15,149.51元，外币报表折算影响 -58.45元；本期无收回或转回的坏账准备。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京京东世纪贸易有限公司	押金	430,000.00	1-5 年	15.25%	
(株) 東京海上日動 リスクコンサルティング	保证金	327,423.12	1-3 年	11.61%	

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
NET CHERRIES RETAIL LLP	押金	320,905.20	1 年以内	11.38%	
广西京东新杰电子商务有限公司	保证金	300,000.00	3-4 年	10.64%	
东莞海关	应收退税	242,521.15	1 年以内	8.60%	12,126.06
合计	--	1,620,849.47	--	57.48%	12,126.06

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	168,836,497.44	22,544,533.61	146,291,963.83	80,072,239.07	9,607,332.77	70,464,906.30
在产品	33,318,548.79		33,318,548.79	19,503,209.17		19,503,209.17
库存商品	266,784,774.00	54,184,131.10	212,600,642.90	183,993,496.70	32,966,603.98	151,026,892.72
发出商品	2,845,369.45		2,845,369.45	4,120,370.45		4,120,370.45
自制半成品	69,327,272.85	5,802,479.86	63,524,792.99	39,137,881.71	2,884,221.73	36,253,659.98
合计	541,112,462.53	82,531,144.57	458,581,317.96	326,827,197.10	45,458,158.48	281,369,038.62

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,607,332.77	14,283,268.74		1,346,067.90		22,544,533.61
库存商品	32,966,603.98	27,030,980.98	19,750.18	5,833,204.04		54,184,131.10
自制半成品	2,884,221.73	4,777,334.99		1,859,076.86		5,802,479.86
合计	45,458,158.48	46,091,584.71	19,750.18	9,038,348.80		82,531,144.57

10、合同资产

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	5,002,985.68	5,931,922.08
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	1,745,246.73	548,235.97
其他	6,410.00	6,190.00
合计	6,754,642.41	6,486,348.05

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、长期应收款

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
AUDEZE LLC	19,243,298.69			-412,376.94	403,589.14			19,234,510.89			24,139,494.90
小计	19,243,298.69			-412,376.94	403,589.14			19,234,510.89			24,139,494.90
合计	19,243,298.69			-412,376.94	403,589.14			19,234,510.89			24,139,494.90

其他说明

经2016年4月22日召开的公司第三届董事会第十六次会议审议通过，本公司通过下属全资子公司爱德发国际有限公司以现金方式支付399.99万美元购入AUDEZE LLC 向其增发的199万股股份，持股比例为18.1074%。

本公司持有AUDEZE LLC 公司18.1074%的股权，对该公司的表决权比例亦为18.1074%。虽然该比例低于20%，但由于本公司在AUDEZE LLC公司管理人员委员会中派有代表并参与对AUDEZE LLC公司财务和经营政策的决策，所以本公司能够对AUDEZE LLC公司施加重大影响。

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》及《企业会计准则第8号——资产减值》等相关规定，公司对AUDEZE LLC长期股权投资的可回收金额与长期股权投资成本之间的差异19,234,510.89元，于2019年度对AUDEZE LLC投资的长期股权投资计提减值准备，加期末折算汇率变动影响本期末长期股权投资减值准备余额为24,139,494.90元。

18、其他权益工具投资

不适用

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	16,768,263.81	7,025,941.92
合计	16,768,263.81	7,025,941.92

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	418,705,573.48	381,273,814.39
合计	418,705,573.48	381,273,814.39

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	361,748,946.81	142,358,045.75	10,235,890.53	33,992,800.95	548,335,684.04
2.本期增加金额	19,263,884.55	38,040,097.98	1,130,007.20	7,548,331.83	65,982,321.56
(1) 购置	150,296.51	24,054,550.66	1,215,234.35	4,027,794.62	29,447,876.14
(2) 在建工程转入	18,797,284.86	13,905,172.40		3,392,584.66	36,095,041.92
(3) 企业合并增加					
外币报表折算差额	316,303.18	80,374.92	-85,227.15	127,952.55	439,403.50
3.本期减少金额		1,523,019.56	1,544,682.13	679,072.05	3,746,773.74
(1) 处置或报废		1,523,019.56	1,544,682.13	679,072.05	3,746,773.74
4.期末余额	381,012,831.36	178,875,124.17	9,821,215.60	40,862,060.73	610,571,231.86
二、累计折旧					
1.期初余额	52,301,447.11	85,876,646.73	7,643,922.36	21,239,853.45	167,061,869.65
2.本期增加金额	9,673,340.58	14,014,014.64	906,746.50	3,431,729.75	28,025,831.47
(1) 计提	9,570,104.60	13,933,230.61	890,054.75	3,418,125.43	27,811,515.39
外币报表折算差额	103,235.98	80,784.03	16,691.75	13,604.32	214,316.08
3.本期减少金额		1,101,889.07	1,482,098.61	638,055.06	3,222,042.74
(1) 处置或报废		1,101,889.07	1,482,098.61	638,055.06	3,222,042.74
4.期末余额	61,974,787.69	98,788,772.30	7,068,570.25	24,033,528.14	191,865,658.38
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	319,038,043.67	80,086,351.87	2,752,645.35	16,828,532.59	418,705,573.48
2.期初账面价值	309,447,499.70	56,481,399.02	2,591,968.17	12,752,947.50	381,273,814.39

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	118,088,572.83	房屋所有权证尚在办理

其他说明

期末余额中用于抵押、担保的固定资产具体情况参见本附注七-注释45长期借款

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,934,212.44	16,714,233.18
合计	9,934,212.44	16,714,233.18

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	9,934,212.44		9,934,212.44			
漫步者工业园立体仓库项目				16,384,233.18		16,384,233.18
二期宿舍水泵房工程				330,000.00		330,000.00
合计	9,934,212.44		9,934,212.44	16,714,233.18		16,714,233.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期 其他 减少 金额	期末 余额	工程累 计投入 占预算 比例	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率	资金 来源
漫步者工 业园立体 仓库项目	40,700,000.00	16,384,233.18	18,893,823.55	35,278,056.73			97.95%	100%				其他
合计	40,700,000.00	16,384,233.18	18,893,823.55	35,278,056.73			--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

漫步者工业园立体仓库项目的预算数为含税金额。

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	54,587,059.27	5,562,749.62		24,944,124.63	3,825,066.13	88,918,999.65

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
2.本期增加金额	200,865.28	94,322.16		808,166.72	3,032,348.58	4,135,702.74
(1) 购置		94,322.16		675,038.03	3,032,348.58	3,801,708.77
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
外币报表折算差额	200,865.28			133,128.69		333,993.97
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	54,787,924.55	5,657,071.78		25,752,291.35	6,857,414.71	93,054,702.39
二、累计摊销						
1.期初余额	10,378,017.31	1,696,431.39		7,190,732.70	3,606,750.45	22,871,931.85
2.本期增加金额	978,948.83	561,517.44		2,557,897.62	535,692.72	4,634,056.61
(1) 计提	978,948.83	561,517.44		2,517,401.07	535,692.72	4,593,560.06
外币报表折算差额				40,496.55		40,496.55
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	11,356,966.14	2,257,948.83		9,748,630.32	4,142,443.17	27,505,988.46
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	43,430,958.41	3,399,122.95		16,003,661.03	2,714,971.54	65,548,713.93
2.期初账面价值	44,209,041.96	3,866,318.23		17,753,391.93	218,315.68	66,047,067.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

- 1、期末不存在未办妥产权证书的土地使用权。
- 2、本期摊销额4,593,560.06元，本公司日本子公司STAX LTD.公司所有的土地为永久性土地，不进行摊销。
- 3、截止2019年12月31日无形资产抵押情况

项 目	账面价值	抵押原因
土地使用权	5,852,483.84	银行借款，详见注释七、45
合 计	5,852,483.84	

27、开发支出

不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC. *1	1,862,009.68					1,862,009.68
STAX LTD. *2	2,722,859.05					2,722,859.05
合 计	4,584,868.73					4,584,868.73

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC. *3	1,862,009.68					1,862,009.68
合 计	1,862,009.68					1,862,009.68

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

*1 2008年2月，本公司子公司爱德发国际有限公司收购EDIFIER ENTERPRISESCANADA INC.70%股权，支付的收购对价大于购买日拥有的EDIFIER ENTERPRISESCANADA INC.可辨认净资产公允价值的一部分，形成非同一控制下企业合并商誉。

*2 2012年3月，本公司收购日本STAX LTD.100%股权，支付的收购对价大于合并日STAX LTD.可辨认净资产公允价值的部分，形成非同一控制下企业合并商誉。

*3 由于2014年之前年度EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.公司连续亏损，本公司已于2013年度对合并EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.形成的商誉全额计提减值准备。

2019年末本公司对合并形成的商誉进行了减值测试，该项商誉未发生减值，无需计提商誉减值准备。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,986,996.55	818,109.37	641,013.57		2,164,092.35
厂区绿化景观	595,486.97		158,796.53		436,690.44
厂区自行车棚	1,026,414.61		262,063.30		764,351.31
日本公司借款担保费	32,174.20		20,657.55		11,516.65
模具架	16,467.24		11,623.93		4,843.31
企业级能源管理中心系统	80,341.88		20,512.82		59,829.06
注塑机干燥机伺服控制装置	80,592.34		63,604.31		16,988.03
阳台灶台水管等改造款（新增燃气灶）	24,322.13		22,451.20		1,870.93
2号宿舍天然气管道及燃气表工程款	40,833.33		35,000.00		5,833.33
特灵空调维修费	45,940.17		36,752.14		9,188.03
二期宿舍水泵工程		400,000.00	40,000.00		360,000.00
SAP ERP 实施项目服务费	576,871.07		364,339.62		212,531.45
微商城系统项目服务费		301,886.78	40,251.57		261,635.21
合计	4,506,440.49	1,519,996.15	1,717,066.54		4,309,370.10

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,630,331.09	15,097,538.07	28,770,762.91	6,725,682.88
内部交易未实现利润	26,623,143.07	4,290,289.95	20,424,370.44	3,106,910.55
可抵扣亏损	812,834.52	134,125.64	69,957.16	16,151.64
预计负债	3,520,745.28	725,115.11	1,663,849.20	381,801.36
无形资产摊销	1,226,921.47	306,730.37	1,215,743.84	303,935.96
递延收益	620,706.37	155,176.60	821,364.37	205,341.10
股权激励	5,418,029.57	1,190,273.38	4,131,595.40	911,983.69
合计	102,852,711.37	21,899,249.12	57,097,643.32	11,651,807.18

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
折旧摊销账税差异	41,419,036.72	10,259,732.69	2,869,607.84	663,016.04
公允价值变动	8,706,171.68	1,936,728.43		
合计	50,125,208.40	12,196,461.12	2,869,607.84	663,016.04

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		21,899,249.12		11,651,807.18
递延所得税负债		12,196,461.12		663,016.04

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	53,623,348.36	48,378,104.74
资产减值准备	27,651,793.47	21,708,721.54
长期股权投资减值准备	24,139,494.90	4,923,519.33
预计负债	96,293.60	217,421.94
股权激励	50,794.03	36,574.03
合计	105,561,724.36	75,264,341.58

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	7,501,201.60	2,046,492.00
日本公司固定电话权	19,230.00	18,570.00
合计	7,520,431.60	2,065,062.00

其他说明：

其他非流动资产余额期末较期初增长264.17%，主要系预付固定资产采购款增加所致。

32、短期借款

不适用

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	212,355,973.72	82,105,268.58
应付设备款	35,640.00	240,370.83
应付工程款	539,978.99	6,245,273.96
应付加工费	109,762.38	188,657.93
应付其他	1,159,809.99	1,353,014.41
合计	214,201,165.08	90,132,585.71

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

应付账款余额期末较期初增长137.65%，主要系公司销售增长，采购规模扩大所致。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,992,593.86	7,399,388.55
合计	7,992,593.86	7,399,388.55

38、合同负债

不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,134,805.32	262,417,955.85	239,253,760.11	53,299,001.06
二、离职后福利-设定提存计划	365,987.50	17,926,613.55	18,109,451.54	183,149.51
三、辞退福利		1,823,763.52	1,823,763.52	
合计	30,500,792.82	282,168,332.92	259,186,975.17	53,482,150.57

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,941,526.40	247,662,903.94	224,272,225.91	42,332,204.43
2、职工福利费		5,217,407.56	5,217,407.56	
3、社会保险费	271,188.42	5,283,273.89	5,265,549.08	288,913.23
其中：医疗保险费	271,188.42	4,180,052.86	4,162,328.05	288,913.23
工伤保险费		343,536.21	343,536.21	
生育保险费		759,684.82	759,684.82	
4、住房公积金	115,344.00	3,529,579.00	3,507,056.00	137,867.00
5、工会经费和职工教育经费	10,806,746.50	544,791.46	811,521.56	10,540,016.40
其他短期薪酬		180,000.00	180,000.00	
合计	30,134,805.32	262,417,955.85	239,253,760.11	53,299,001.06

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	365,987.50	17,250,307.21	17,433,145.20	183,149.51
2、失业保险费		676,306.34	676,306.34	
合计	365,987.50	17,926,613.55	18,109,451.54	183,149.51

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,497,532.94	4,565,255.08
加拿大 HST	2,735,596.24	1,447,952.21
日本消费税		315,077.19
企业所得税	17,118,568.65	5,107,838.89
城市维护建设税	239,951.43	568,810.94
个人所得税	133,178.77	181,012.40
教育费附加	171,474.96	406,293.51
土地使用税	164,809.18	
房产税		2,179,112.38
其他税种	153,150.12	90,728.54
合计	22,214,262.29	14,862,081.14

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	15,361,051.19	38,076,547.33
合计	15,361,051.19	38,076,547.33

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	5,264,298.04	2,315,418.00
代收款	59,345.07	19,394.37
其他	625,058.08	439,434.96
股权激励回购义务	9,412,350.00	35,302,300.00
合计	15,361,051.19	38,076,547.33

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,696,855.20	1,468,577.50
合计	1,696,855.20	1,468,577.50

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	6,324,041.90	6,767,341.30
保证借款	484,852.40	1,574,983.60

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,397,340.00	
合计	9,206,234.30	8,342,324.90

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

不适用

48、长期应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

不适用

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,066,326.75	1,539,661.75	产品售后服务费
预计退货	1,550,712.13	341,609.39	对附销售退回条件的客户按照当年退货率预计期末产品退货
合计	3,617,038.88	1,881,271.14	--

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	821,364.37		200,658.00	620,706.37	
与收益相关政府补助		246,996.85	246,996.85		
合计	821,364.37	246,996.85	447,654.85	620,706.37	--

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
自动化智能化改造项目	301,448.04			63,891.96			237,556.08	与资产相关
机器人补贴资金	368,691.75			41,255.88			327,435.87	与资产相关
企业信息化建设项目资助	151,224.58			95,510.16			55,714.42	与资产相关
合计	821,364.37			200,658.00			620,706.37	

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	595,370,000.00				-2,605,000.00	-2,605,000.00	592,765,000.00

其他说明：

股本变动情况说明：

根据2019年1月14日召开的第四届董事会第十三次会议决议、2019年4月25日召开的第四届董事会第十四次会议决议和2019年5月21日召开的2018年年度股东大会决议，公司申请减少注册资本人民币2,605,000.00元，其中回购注销限制性股票2,605,000.00股，每股面值1元，每股回购价4.79元，以货币资金退回李晓东、温煜、邓隆木、王红蓉等102名出资者的出资款人民币12,477,950.00元，同时分别减少股本人民币2,605,000.00元，减少资本公积人民币10,133,450.00元。变更后公司的股本为人民币592,765,000.00元。公司已全额支付股份回购款，上述事项已由大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2019]000274号验资报告予以验证。公司已于2019年9月12日完成工商变更。

54、其他权益工具

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	745,013,298.33		10,133,450.00	734,879,848.33
其他资本公积	16,105,616.37	2,564,675.64		18,670,292.01
合计	761,118,914.70	2,564,675.64	10,133,450.00	753,550,140.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的说明：

经公司2019年1月14日召开的第四届董事会第十三次会议、2019年4月25日召开的第四届董事会第十四次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并经2019年5月21日召开的2018年年度股东大会审议通过：由于公司2017年度限制性股票激励计划首次授予的激励对象中有10名激励对象因个人原因离职，2名自愿放弃激励资格，90名激励对象因第二个解除限售期公司业绩考核未达到标准激励权益不能兑现，根据相关法规及公司股权激励计划的规定，需回购注销上述10名离职、2名自愿放弃的激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票合计64万股；需注销上述由于业绩考核原因导致部分激励权益不能兑现的90名激励对象的限制性股票合计196.50万股。回购价格为4.79元/股。公司以货币资金退回李晓东、温煜、邓隆木、王红蓉等102名出资者的出资款人民币12,477,950.00元，同时分别减少股本人民币2,605,000.00元，减少资本公积人民币10,133,450.00元。

其他资本公积的说明：

截至资产负债表日，本公司依据预计可行权权益工具的数量，对本期实施的限制性股票激励计划计提以权益结算的股份支付确认的费用总额为2,564,675.64元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	35,302,300.00		25,889,950.00	9,412,350.00
合计	35,302,300.00		25,889,950.00	9,412,350.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股情况说明：

(1) 公司分别于2019年1月14日召开第四届董事会第十三次会议、2019年4月25日召开第四届董事会第十四次会议、2019年5月21日召开2018年年度股东大会，会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2017年度限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）及《2017年度限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定，A.对2017年限制性股票激励计划所涉及的7名因离职不具备激励资格的激励对象全部已获授但尚未解锁的限制性股票37万股进行回购注销；B.对3名因离职而不再具备激励资格以及2名自愿放弃激励资格的激励对象所持有的已获授予但尚未解除限售的限制性股票共计27万股进行回购注销；C.对2017年度限制性股票激励计划所涉及的其他90名因第二个解除限售期公司业绩考核未达到标准而不具备解除限售资格的激励对象所持有的第二个解除限售期内全部已获授予但尚未解除限售的限制性股票196.50万股进行回购注销。综上，公司对2017年度限制性股票激励计划涉及的合计260.50万股限制性股票进行回购注销，回购价格为4.79元/股。上述事项共计减少库存股12,477,950.00元。

(2) 经公司2019年1月14日第四届董事会第十三次会议审议通过《关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意95名符合条件的激励对象获授的限制性股票进行第一个解除限售期解除限售，本次解除限售的限制性股票数量共计280万股。上述事项共计减少库存股13,412,000.00元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,197,484.08	3,783,354.49				3,738,808.53	44,545.96	10,936,292.61
外币财务报表折算差额	7,197,484.08	3,783,354.49				3,738,808.53	44,545.96	10,936,292.61
其他综合收益合计	7,197,484.08	3,783,354.49				3,738,808.53	44,545.96	10,936,292.61

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,727,727.15	9,289,451.11		80,017,178.26
合计	70,727,727.15	9,289,451.11		80,017,178.26

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	386,660,872.59	399,289,129.23
调整后期初未分配利润	386,660,872.59	399,289,129.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,793,352.67	53,386,281.49
减：提取法定盈余公积	9,289,451.11	6,477,538.13
应付普通股股利	59,276,500.00	59,537,000.00
加：限制性股票未达标部分股利返还	260,500.00	

项目	本期	上期
期末未分配利润	441,148,774.15	386,660,872.59

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,234,697,090.81	801,389,769.32	879,223,342.80	603,680,926.74
其他业务	8,448,488.72	2,903,368.44	1,642,970.17	1,040,911.76
合计	1,243,145,579.53	804,293,137.76	880,866,312.97	604,721,838.50

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,019,256.80	3,098,344.52
教育费附加	2,163,537.57	2,223,229.89
房产税	3,460,582.29	2,200,862.69
土地使用税	440,625.08	439,875.08
车船使用税	16,996.13	20,727.64
印花税	992,062.24	622,674.90
其他	85,785.61	121,626.75
合计	10,178,845.72	8,727,341.47

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,463,163.06	24,093,265.06
广告及市场开发费	35,498,615.50	34,224,265.90
货代运保三包费用	17,250,063.69	14,999,490.00
办公费	11,612,519.33	9,225,917.54
股份支付费用	455,181.19	2,725,512.09
其他	4,704,526.97	4,291,304.48

项目	本期发生额	上期发生额
合计	100,984,069.74	89,559,755.07

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,240,470.16	34,968,370.60
股份支付费用	1,147,629.69	5,765,984.73
办公费（含折旧及摊销）	15,354,084.68	16,701,660.84
其他	2,159,159.34	3,213,017.36
合计	57,901,343.87	60,649,033.53

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,414,595.99	30,026,613.49
办公费	333,021.26	236,952.27
折旧摊销费	4,604,383.24	4,671,226.26
差旅费用	1,198,136.67	1,100,832.79
股份支付费用	961,864.76	5,486,623.30
邮电、水电费	325,033.23	232,547.36
模具及物料消耗费	17,638,422.83	12,821,900.33
认证检测费	3,431,730.06	2,569,537.78
其他	9,406,303.68	4,464,122.29
合计	83,313,491.72	61,610,355.87

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	114,700.56	119,295.71
减：利息收入	2,454,111.23	2,399,988.52
汇兑损益	-180,483.62	2,455,720.35
银行手续费	538,015.26	378,643.86
合计	-1,981,879.03	553,671.40

其他说明：

财务费用本期较上期下降457.95%，主要系本期人民币对美元汇率变动及加元对美元汇率变动导致汇兑收益增加所致。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	447,654.85	3,147,324.08
个税代扣代缴手续费返还	29,578.97	152,443.88
合计	477,233.82	3,299,767.96

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-412,376.94	-997,038.79
银行理财产品及信托收益	28,447,273.30	43,546,436.77
其他	345,512.99	176.10
合计	28,380,409.35	42,549,574.08

69、净敞口套期收益

不适用

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	8,706,171.68	
合计	8,706,171.68	

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-15,149.51	
应收账款坏账损失	-4,634,405.17	
合计	-4,649,554.68	

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-688,006.90
二、存货跌价损失	-46,091,584.71	-33,749,712.90
五、长期股权投资减值损失	-19,234,510.89	-4,885,045.26
合计	-65,326,095.60	-39,322,765.06

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	200,435.87	674,738.10
合计	200,435.87	674,738.10

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与日常活动无关的政府补助	57,513.48	60,000.00	57,513.48
不需支付的的应付款		35,420.65	
非流动资产报废利得		9,296.52	
其他	24,221.70	46,352.54	24,221.70
合计	81,735.18	151,069.71	81,735.18

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放 主体	发放 原因	性质 类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
公寓改造搬迁安置补偿金		补助		否	否	57,513.48		与收益相关
药监局食堂食品安全提升行动资金奖励		奖励		否	否		60,000.00	与收益相关
合计						57,513.48	60,000.00	

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	101,309.41	126,763.97	101,309.41
赞助费		4,200.00	
对外捐赠	580,000.00	765,000.00	580,000.00
其他	72,501.88	38,856.07	72,501.88
合计	753,811.29	934,820.04	753,811.29

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,267,135.01	19,636,532.44
递延所得税费用	1,291,445.70	-4,145,562.70
合计	33,558,580.71	15,490,969.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	155,573,094.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,893,273.52
子公司适用不同税率的影响	-11,100,603.05
非应税收入的影响	-463,312.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,055,510.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,703,668.63
税率变动对递延所得税费用的影响	-39,137.32
研发加计扣除	-2,490,819.14
所得税费用	33,558,580.71

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,454,111.23	1,045,404.72
定期存款收回	137,205,296.55	172,923,873.73
政府补助及其他	9,900,650.37	9,462,236.52
合计	149,560,058.15	183,431,514.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用等	109,902,546.81	93,387,483.93
定期存款支出	119,865,393.71	149,014,241.31
合计	229,767,940.52	242,401,725.24

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品及信托基金赎回	2,416,396,230.59	1,913,000,000.00
合计	2,416,396,230.59	1,913,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品及信托基金支出	2,386,250,000.00	1,902,000,000.00
合计	2,386,250,000.00	1,902,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股份回购款	12,477,950.00	
合计	12,477,950.00	

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	122,014,513.37	45,970,912.14
加：资产减值准备	69,975,650.28	39,322,765.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,811,515.39	25,087,875.72
无形资产摊销	4,593,560.06	4,266,459.59
长期待摊费用摊销	1,717,066.54	1,838,075.29
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）	-200,435.87	-674,738.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	101,309.41	117,467.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,706,171.68	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,040,978.69	12,041,814.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,380,409.35	-42,549,574.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,247,441.94	-3,910,845.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,533,445.08	-234,717.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-223,323,614.23	19,717,904.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-92,494,613.70	-10,611,086.05

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	164,940,705.27	-67,675,888.68
其他	19,429,232.54	31,890,304.10
经营活动产生的现金流量净额	60,805,289.86	54,596,729.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	76,615,163.43	95,830,957.04
减：现金的期初余额	95,830,957.04	57,923,148.38
现金及现金等价物净增加额	-19,215,793.61	37,907,808.66

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	76,615,163.43	95,830,957.04
其中：库存现金	94,337.05	127,051.56
可随时用于支付的银行存款	76,520,826.38	95,703,905.48
三、期末现金及现金等价物余额	76,615,163.43	95,830,957.04

80、所有者权益变动表项目注释

不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,395,240.00	保函保证金
固定资产	6,667,026.89	日本子公司用于抵押借款
无形资产	5,852,483.84	日本子公司用于抵押借款
合计	13,914,750.73	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	12,043,034.89	6.9762	84,014,620.00
欧元	496.69	7.8155	3,881.88
港币	2,327,137.53	0.8958	2,084,649.80
英镑	41,271.16	9.1501	377,635.24
日元	32,879,206.00	0.0641	2,107,557.10
澳元	22,842.13	4.8843	111,567.82
加元	424,433.66	5.3421	2,267,367.06
应收账款	--	--	
其中：美元	7,302,645.29	6.9762	50,944,714.07
欧元			
港币			
日元	51,132,803.00	0.0641	3,277,612.67
加元	3,079,254.14	5.3421	16,449,683.54
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	170,095,000.00	0.0641	10,903,089.50
其他应收款	--	--	
其中：美元	77,506.50	6.9762	540,700.85
日元	6,028,410.00	0.0641	386,421.08
应付账款	--	--	
其中：美元	72,319.91	6.9762	504,518.16
日元	11,559,186.04	0.0641	740,943.83
加元	124,138.68	5.3421	663,161.24
其他应付款	--	--	
其中：美元	9,060.24	6.9762	63,206.05
日元	5,417,791.00	0.0641	347,280.40

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

√ 适用 □ 不适用

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
爱德发国际有限公司	美元	资产负债类	6.9762	期末汇率
		实收资本	6.5841	历史汇率
		未分配利润	6.9143	历史汇率
		主营业务收入	6.9215	近似汇率
		主营业务成本	6.9208	近似汇率
		净利润	5.6105	近似汇率
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.	加元	资产负债类	5.3421	期末汇率
		实收资本	5.5600	历史汇率
		资本公积	6.3863	历史汇率
		未分配利润	1.4635	历史汇率
		主营业务收入	5.2637	近似汇率
		主营业务成本	5.2599	近似汇率
		净利润	5.3941	近似汇率
EDIFIER AUST PTY LTD.	澳元	资产负债类	4.8843	期末汇率
		未分配利润	6.0101	历史汇率
		主营业务收入		近似汇率
		主营业务成本		近似汇率
		净利润	4.7886	近似汇率
STAX LTD.	日元	资产负债类	0.0641	期末汇率
		实收资本	0.0767	历史汇率
		盈余公积	0.0767	历史汇率
		未分配利润	0.0654	历史汇率
		主营业务收入	0.0630	近似汇率
		主营业务成本	0.0633	近似汇率
		净利润	0.0445	近似汇率
利发爱尔（香港）有限公司	美元	资产负债类	6.9762	期末汇率
		实收资本	6.6379	历史汇率
		未分配利润	6.7106	历史汇率
		主营业务收入	6.8884	近似汇率
		主营业务成本	6.8902	近似汇率
		净利润	6.8905	近似汇率
凡特创选有限公司	美元	资产负债类	6.9762	期末汇率
		实收资本	6.8986	历史汇率
		未分配利润	6.8792	历史汇率
		主营业务收入	7.0754	近似汇率
		主营业务成本	7.0613	近似汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
		净利润	6.8791	近似汇率

83、套期

不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助		其他收益	200,658.00
计入其他收益的政府补助	246,996.85	其他收益	246,996.85
计入营业外收入的政府补助	57,513.48	营业外收入	57,513.48
合计	304,510.33		505,168.33

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

不适用

八、合并范围的变更

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
爱德发国际有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00%		投资设立
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.	加拿大	加拿大	进出口贸易		70.00%	非同一控制下的企业合并

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	
EDIFIER AUST PTY LTD.	澳大利亚	澳大利亚	进出口贸易		100.00%	非同一控制下的企业合并
北京爱德发科技有限公司	北京	北京	音响设备研发、销售	100.00%		同一控制下的企业合并
北京漫步者科技有限公司	北京	北京	音响设备制造销售	100.00%		同一控制下的企业合并
东莞市漫步者科技有限公司	东莞	东莞	音响设备制造销售	100.00%		同一控制下的企业合并
东莞普兰迪音响系统有限公司	东莞	东莞	音响设备制造销售	51.00%		非同一控制下的企业合并
STAX LTD.	日本	日本	耳机设备制造销售	100.00%		非同一控制下的企业合并
东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司	东莞	东莞	空气净化器制造销售和研发	70.00%		投资设立
利发爱尔（香港）有限公司	香港	香港	空气净化器销售和研发		70.00%	投资设立
东莞市漫步者电竞科技有限公司*1	东莞	东莞	电竞耳机销售	80.00%		投资设立
凡特创选有限公司	香港	香港	进出口贸易		51.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

东莞市漫步者电竞科技有限公司系由深圳市漫步者科技股份有限公司与自然人何鸿儒共同投资设立。公司注册资本为500万元。双方均以货币出资，深圳市漫步者科技股份有限公司出资400万元，何鸿儒出资100万元。为保障小股东何鸿儒作为该公司的具体经营负责人（法定代表人、经理）的各项基础权益，大股东深圳市漫步者科技股份有限公司同意在符合法律法规和章程规定的条件下，保障何鸿儒对股东会决策事项有条件共享有不低于35%的表决权，何鸿儒其他权益依然以实缴出资比例为准。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.	30.00%	1,006,267.46		1,246,841.08
东莞普兰迪音响系统有限公司	49.00%	1,303,751.71	1,470,000.00	5,260,402.78
东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司（合并香港子公司）	30.00%	-4,359,567.77		-1,591,844.32

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.	35,782,555.10	295,385.76	36,077,940.86	31,921,803.92		31,921,803.92	30,575,396.90	77,153.81	30,652,550.71	29,865,791.21		29,865,791.21
东莞普兰迪音响系统有限公司	11,275,819.21	51,400.22	11,327,219.43	589,706.43	1,997.12	591,703.55	11,788,663.77	48,350.68	11,837,014.45	762,216.34		762,216.34
东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司（合并香港子公司）	27,233,940.58	21,199,989.18	48,433,929.76	53,598,738.55	141,338.93	53,740,077.48	42,054,268.49	24,270,782.94	66,325,051.43	56,930,947.69	299,000.82	57,229,948.51

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.	28,627,997.15	3,354,224.86	3,369,377.44	2,806,982.27	23,775,822.83	-42,630.27	-169,290.59	-2,087,175.94
东莞普兰迪音响系统有限公司	16,718,825.26	2,602,337.77	2,602,337.77	1,990,475.42	13,800,365.87	1,653,872.05	1,653,872.05	802,130.73
东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司（合并香港子公司）	13,955,874.31	-14,556,912.56	-14,426,270.64	865,133.68	18,570,139.18	-28,109,511.84	-27,674,170.27	-10,901,205.84

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
AUDEZE LLC	美国	美国加利福尼亚州	平板耳机研发生产销售		18.1074%	权益法核算

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司持有AUDEZE LLC 公司18.1074%的股权，对该公司的表决权比例亦为18.1074%。虽然该比例低于20%，但由于本公司在AUDEZE LLC公司管理人员委员会中派有代表并参与对AUDEZE LLC公司财务和经营政策的决策，所以本公司能够对AUDEZE LLC公司施加重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	54,754,160.31	38,939,153.92
非流动资产	12,293,967.58	18,331,396.64
资产合计	67,048,127.89	57,270,550.56
流动负债	28,502,205.35	17,612,636.62
负债合计	28,502,205.35	17,612,636.62
归属于母公司股东权益	38,545,922.54	39,657,913.94
按持股比例计算的净资产份额	6,979,664.38	7,181,017.11
--商誉	17,159,830.52	16,985,800.91
--其他	-24,139,494.90	-4,923,519.33
对联营企业权益投资的账面价值	0.00	19,243,298.69
营业收入	66,778,583.84	64,261,576.83
净利润	-2,348,325.42	-5,710,551.55
综合收益总额	-2,348,325.42	-5,710,551.55

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、交易性金融资产、借款、应收款项、应付款项等。公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2019年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额83.62%（2018年：75.35%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2019年12月31日，本公司各项金融资产及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					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	136,273,178.23	136,273,178.23	136,273,178.23			
应收账款	176,253,225.35	185,980,527.48	185,980,527.48			
应收票据	734,080.00	734,080.00	734,080.00			
其他应收款	2,796,723.42	2,820,401.28	2,820,401.28			
其他流动资产	6,754,642.41	6,754,642.41	6,754,642.41			
交易性金融资产	882,319,926.16	882,319,926.16	882,319,926.16			
小计	1,205,131,775.57	1,214,882,755.56	1,214,882,755.56			
应付账款	214,201,165.08	214,201,165.08	214,201,165.08			
其他应付款	15,361,051.19	15,361,051.19	15,361,051.19			
长期借款（含1年内到期）	10,903,089.50	10,903,089.50	1,696,855.20	1,314,498.70	4,986,787.70	2,904,947.90
小计	240,465,305.77	240,465,305.77	231,259,071.47	1,314,498.70	4,986,787.70	2,904,947.90

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	171,291,152.87	171,291,152.87	171,291,152.87			
应收账款	92,741,436.88	97,754,176.05	97,754,176.05			
应收利息	14,593,417.50	14,593,417.50	14,593,417.50			
其他应收款	1,757,569.26	1,766,156.06	1,766,156.06			
其他流动资产	903,500,000.00	903,500,000.00	903,500,000.00			
小计	1,183,883,576.51	1,188,904,902.48	1,188,904,902.48			
应付账款	90,132,585.71	90,132,585.71	90,132,585.71			
其他应付款	38,076,547.33	38,076,547.33	38,076,547.33			
长期借款（含1年内到期）	9,810,902.40	9,810,902.40	1,468,577.50	1,269,383.30	2,946,997.10	4,125,944.50
小计	138,020,035.44	138,020,035.44	129,677,710.54	1,269,383.30	2,946,997.10	4,125,944.50

3、 市场风险

(一) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和日元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2019年12月31日，本公司持有的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							
	美元项目	日元项目	加元项目	港币项目	欧元项目	英镑项目	澳元项目	合计
外币金融资产：								
货币资金	84,014,620.00	2,107,557.10	2,267,367.06	2,084,649.80	3,881.88	377,635.24	111,567.82	90,967,278.90
应收账款	50,944,714.07	3,277,612.67	16,449,683.54					70,672,010.28
其他应收款	540,700.85	386,421.08						927,121.93
小计	135,500,034.92	5,771,590.85	18,717,050.60	2,084,649.80	3,881.88	377,635.24	111,567.82	162,566,411.11
外币金融负债：								
应付账款	504,518.16	740,943.83	663,161.24					1,908,623.23
其他应付款	63,206.05	347,280.40						410,486.45
长期借款（含1年内到期）		10,903,089.50						10,903,089.50
小计	567,724.21	11,991,313.73	663,161.24					13,222,199.18

续：

项目	期初余额							
	美元项目	日元项目	加元项目	港币项目	欧元项目	英镑项目	澳元项目	合计
外币金融资产：								
货币资金	84,475,444.43	2,341,753.76	1,096,432.23	117,435.96	367.02	112,108.65	382.57	88,143,924.62
应收账款	33,445,133.29	3,063,563.96	16,074,094.37					52,582,791.62
其他应收款	128,218.23	176,104.45						304,322.68
小计	118,048,795.95	5,581,422.17	17,170,526.60	117,435.96	367.02	112,108.65	382.57	141,031,038.92

外币金融负债:								
应付账款	5,969,756.04	363,303.73	1,089,711.81					7,422,771.58
其他应付款	25,357.05	132,550.74						157,907.79
长期借款(含1年内到期)		9,810,902.40						9,810,902.40
小计	5,995,113.09	10,306,756.87	1,089,711.81					17,391,581.77

(3) 敏感性分析:

截止2019年12月31日,对于本公司各类美元及日元等金融资产和各类美元、日元等金融负债,如果人民币对美元及日元等升值或贬值10%,其他因素保持不变,则本公司将减少或增加净利润约1,493.44万元(2018年度约1,236.39万元)。

(二) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整,这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2019年12月31日,本公司长期带息债务主要为日元计价的浮动利率合同,金额为10,903,089.50元,利率变动对本公司影响较小。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			882,319,926.16	882,319,926.16
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			882,319,926.16	882,319,926.16
(1) 债务工具投资			882,319,926.16	882,319,926.16
其他非流动金融资产			16,768,263.81	16,768,263.81
持续以公允价值计量的资产总额			899,088,189.97	899,088,189.97
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九/1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九/3。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京爱迪发科技有限公司	同受本公司控股股东控制
Freda Qian Ming Jones	子公司东莞普兰迪音响系统有限公司股东
Lifa Air Limited	子公司东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司股东之一
OY LIFA AIR LTD	子公司东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司股东之一
AUDEZE LLC	本公司联营公司
Ventmere Ltd	孙公司凡特创造有限公司股东

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
Lifa Air Limited	顾问费	528,536.39	600,000.00	否	543,933.33
AUDEZE LLC	采购耳机	932,507.42	2,000,000.00	否	1,234,562.62

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Freda Qian Ming Jones	销售音箱	21,619.47	51,952.56
Lifa Air Limited	销售空气净化器	3,522,340.08	4,089,674.31
OY LIFA AIR LTD	销售空气净化器	506,180.00	
Ventmere Ltd.	销售耳机音箱	79,798,477.86	36,822,069.60
AUDEZE LLC	销售耳机音箱	1,687,514.37	
合计		85,536,131.78	40,963,696.47

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京爱迪发科技有限公司	房屋建筑物	1,715,979.00	1,625,664.00
Lifa Air Limited	房屋建筑物		29,411.75
合计		1,715,979.00	1,655,075.75

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,317,827.87	5,170,452.00

(8) 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	备注
代垫款	AUDEZE LLC	100,000.00	100,000.00	代AUDEZE LLC预付款
合计		100,000.00	100,000.00	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Lifa Air Limited	8,272,780.84	725,324.23	6,446,981.85	431,179.92
应收账款	OY LIFA AIR LTD	506,180.00	25,309.00		
应收账款	Freda Qian Ming Jones			10,140.00	507.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Ventmere Ltd.	38,429,942.84	1,921,497.14	26,852,193.07	1,342,609.65
其他应收款	AUDEZE LLC	100,000.00	5,000.00	100,000.00	5,000.00

7、关联方承诺

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	13,412,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	12,477,950.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票 1,965,000.00 股，授予价格为 4.89 元，1-2 年

其他说明

(1) 公司分别于2019年1月14日召开第四届董事会第十三次会议、2019年4月25日召开第四届董事会第十四次会议、2019年5月21日召开2018年年度股东大会，会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2017年度限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）及《2017年度限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定，A.对2017年限制性股票激励计划所涉及的7名因离职不具备激励资格的激励对象全部已获授予但尚未解锁的限制性股票37万股进行回购注销；B.对3名因离职而不再具备激励资格以及2名自愿放弃激励资格的激励对象所持有的已获授予但尚未解除限售的限制性股票共计27万股进行回购注销；C.对2017年度限制性股票激励计划所涉及的其他90名因第二个解除限售期公司业绩考核未达到标准而不具备解除限售资格的激励对象所持有的第二个解除限售期内全部已获授予但尚未解除限售的限制性股票196.50万股进行回购注销。综上，公司对2017年度限制性股票激励计划涉及的合计260.50万股限制性股票进行回购注销，回购价格为4.79元/股。上述事项共计减少库存股12,477,950.00元。

(2) 经公司2019年1月14日第四届董事会第十三次会议审议通过《关于2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意95名符合条件的激励对象获授的限制性股票进行第一个解除限售期解除限售，本次解除限售的限制性股票数量共计280万股。上述事项共计减少库存股13,412,000.00元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票市价减授予价格
------------------	--------------

可行权权益工具数量的确定依据	各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计数，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,144,823.60
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,564,675.64

其他说明

截至2019年12月31日，以权益结算的股份支付中两期股权激励计划计入资本公积的累计金额为17,144,823.60元，本期以权益结算的股份支付确认的费用总额2,564,675.64元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	88,914,750.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	88,914,750.00

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全球爆发以来，对新冠病毒疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。本次新冠病毒疫情对本公司整体经济运行影响较小。公司将继续密切关注新冠病毒疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

除上述事项外，公司无其他资产负债表日后事项的非调整事项。

十六、其他重要事项

截至2019年12月31日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	797,337.69	100.00%	39,866.88	5.00%	757,470.81	1,068,747.94	100.00%	53,437.40	5.00%	1,015,310.54
其中：										
组合一	797,337.69	100.00%	39,866.88	5.00%	757,470.81	1,068,747.94	100.00%	53,437.40	5.00%	1,015,310.54
合计	797,337.69	100.00%	39,866.88	5.00%	757,470.81	1,068,747.94	100.00%	53,437.40	5.00%	1,015,310.54

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	797,337.69	39,866.88	5.00%
合计	797,337.69	39,866.88	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	797,337.69
合计	797,337.69

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合一	53,437.40		13,570.52			39,866.88
合计	53,437.40		13,570.52			39,866.88

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	797,337.69	100.00%	39,866.88
合计	797,337.69	100.00%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	80,000,000.00	50,000,000.00
其他应收款	144,257.43	142,181.13
合计	80,144,257.43	50,142,181.13

(1) 应收利息

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京爱德发科技有限公司	80,000,000.00	50,000,000.00
合计	80,000,000.00	50,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	105,005.60	105,005.60
代垫款	41,317.72	39,132.14
合计	146,323.32	144,137.74

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,956.61			1,956.61
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	109.28			109.28
2019 年 12 月 31 日余额	2,065.89			2,065.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	41,317.72
合计	41,317.72

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳万利达电子工业有限公司	租房押金	67,173.60	1-2 年	45.91%	
员工社保	代垫款	41,317.72	1 年以内	28.24%	2,065.89
广东联合电子服务有限公司	租房押金	26,000.00	5 年以上	17.77%	
上海地铁东方置业发展有限公司	租房押金	11,832.00	5 年以上	8.08%	
合计	--	146,323.32	--	100.00%	2,065.89

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	812,280,170.84		812,280,170.84	810,486,945.20		810,486,945.20
合计	812,280,170.84		812,280,170.84	810,486,945.20		810,486,945.20

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京爱德发科技有限公司	36,873,709.96	581,389.37				37,455,099.33	
东莞市漫步者科技有限公司	556,312,168.99	1,095,076.27				557,407,245.26	
北京漫步者科技有限公司	4,180,049.52	33,360.00				4,213,409.52	
爱德发国际有限公司	149,585,999.00					149,585,999.00	
东莞普兰迪音响系统有限公司	2,748,403.71	58,380.00				2,806,783.71	
STAX LTD.	9,260,760.00					9,260,760.00	
东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司	49,125,854.02	25,020.00				49,150,874.02	
东莞市漫步者电竞科技有限公司	2,400,000.00					2,400,000.00	
合计	810,486,945.20	1,793,225.64				812,280,170.84	

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

长期股权投资本期增加系根据2017年12月20日第三次临时股东大会决议，授予李晓东、温煜、邓隆木、王红蓉等102名激励对象授予限制性股票，依会计准则规定确认股份支付，增加子公司长期股权投资。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,129,233.36	10,230,814.00	15,289,657.10	11,458,057.00
合计	13,129,233.36	10,230,814.00	15,289,657.10	11,458,057.00

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	81,530,000.00	50,000,000.00
银行理财产品	18,714,296.54	30,627,336.85
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	345,321.89	
合计	100,589,618.43	80,627,336.85

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	99,126.46	
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）	505,168.33	
委托他人投资或管理资产的损益	37,498,957.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-628,280.18	

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
个税代扣代缴手续费返还	29,578.97	
减：所得税影响额	8,110,161.18	
少数股东权益影响额	175,946.78	
合计	29,218,443.59	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.68%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.09%	0.16	0.16

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、2019年年度报告原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

深圳市漫步者科技股份有限公司

董事长：张文东

二〇二〇年四月二十八日