



# 宁波圣莱达电器股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张海洋、主管会计工作负责人蔡柳雪及会计机构负责人(会计主管人员)李红霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已于本报告第四节“经营情况讨论与分析”之十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	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 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	34
第九节 公司债相关情况.....	35
第十节 财务报告.....	36
第十一节 备查文件目录.....	121

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、圣莱达	指	宁波圣莱达电器股份有限公司
控股股东、宁波金阳光	指	宁波金阳光电热科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《宁波圣莱达电器股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
宁波证监局、证监局	指	中国证券监督管理委员会宁波监管局
审计机构、亚太	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人	指	平安证券有限责任公司
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 6 月 30 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
北京圣莱达	指	北京圣莱达云科技有限公司
圣莱达文化	指	宁波圣莱达文化投资有限公司
金阳光设备租赁	指	北京金阳光设备租赁有限公司
圣莱达互联	指	宁波圣莱达互联网科技有限公司
星美影业	指	星美影业有限公司
圣莱达物联	指	北京圣莱达物联科技有限公司
星美圣典	指	深圳星美圣典文化传媒集团有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	圣莱达	股票代码	002473
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波圣莱达电器股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	圣莱达		
公司的外文名称（如有）	NINGBO SUNLIGHT ELECTRICAL APPLIANCE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNLIGHT		
公司的法定代表人	张海洋		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于良	胡海云
联系地址	宁波市江北区金山路 298 号	宁波市江北区金山路 298 号
电话	0574-87522994	0574-87522994
传真	0574-87522941	0574-87522941
电子信箱	sld002473@126.com	sld002473@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	63,834,807.19	72,635,159.86	72,635,159.86	-12.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-17,193,066.29	9,071,969.43	9,071,969.43	-289.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-22,483,040.46	-18,388,012.98	-18,388,012.98	22.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,840,017.21	-40,229,800.22	-40,229,800.22	-78.03%
基本每股收益（元/股）	-0.1075	0.0567	0.0567	-289.59%
稀释每股收益（元/股）	-0.1075	0.0567	0.0567	-289.59%
加权平均净资产收益率	-5.94%	3.15%	3.15%	-9.09%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	335,720,386.29	375,055,376.18	375,055,376.18	-10.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	280,848,115.26	295,541,181.55	298,041,181.55	-5.77%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

报告期末发生会计政策变更。

报告期进行会计差错更正，详见 2019 年 8 月 29 日披露于《证券时报》和巨潮资讯网的《关于前期会计差错更正的公告》。

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	94,662.36	
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）	33,385.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,641,259.15	购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,521,943.64	根据诉讼进展情况调减上年计提的预计负债计入营业外收入
少数股东权益影响额（税后）	1,276.83	
合计	5,289,974.17	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是一家专业从事水加热生活电器核心零部件及整机的研发、生产和销售的公司，目前公司主要的产品为温控器、电热水壶和咖啡机。

公司以研发和生产温控器起家，温控器产品无论在技术和市场份额以及品牌在业内均有一定的知名度。公司目前主要生产中高端的360°旋转式温控器，主要销售给国内外众多的小家电厂商用于生产电热水壶的加热器。

公司的电热水壶以自主知识产权的温控器为切入点，以极速、节能的特点取得了良好发展。公司的电热水壶采用ODM定制模式为主，销售给国内外知名品牌商。

公司的咖啡机业务经过多年的发展，已经被国内外知名客商认同。咖啡机在公司的主营业务中占的比重越来越大，公司的咖啡机机型以胶囊咖啡机为主，主要优点是即热式、快速、节能、健康，适合家庭、商务办公等场所使用。目前咖啡机主要以ODM模式为主。

小家电行业属于典型的消费品行业，温控器、电热水壶、咖啡机的需求与市场需求紧密相关。受经济增长放缓、原料价格大幅波动、人工成本上涨、居民消费能力下降、小家电产能过剩等因素影响，公司产品销售出现下滑。

除小家电业务外，公司积极响应国家在新材料推广和环境保护方面的政策引导，积极开展新型环保材料销售业务，提供新型环保的金属构件防腐材料和技术服务。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

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

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一、专业化优势



公司专业从事水加热生活电器核心零部件及整机和咖啡机的研发、生产和销售，目前主要产品为温控器、电热水壶整机和咖啡机。公司始终坚持自主创新，一直专注于温控器的研发与推广应用。2007年，圣莱达在国内率先研制成功并迅速向市场推出可以实现防干烧、超温保护、恒温、高安全性等功能的第三代具有保温等附加功能的新型温控器，在中高档市场颇受欢迎。公司的电热水壶产品凭借优良的品质、时尚多样的外观设计、强大的新品开发能力赢得国内外品牌客户的广泛认可，具有较强的市场竞争力。公司自2013年起加大咖啡机产业布局，咖啡机已逐渐成为公司的主要产品之一。

## 二、品牌与质量优势

公司通过不断完善内部质量控制体系，保证了优质的产品质量和较高的合格率，构建客户满意度和品牌的市场影响力。另外，通过加强产品的研发和创新，以满足客户不断变化的市场需求，填补市场空白，增强公司定价权。同时，公司围绕水加热产品，在稳固主业的基础上，积极创新，不断提高产品的性能、功能及品种，满足客户多样化的需求，提升客户的忠诚度和客户黏性。

## 三、完善的公司管理优势

公司关注治理架构、企业管控的建设，完善的6S管理制度以及考核制度建设等，不断强化成本管理、质量管理，加强对生产现场的人员、设备、材料、方法等生产要素进行有效的管理，并在公司内部推行精益化生产的管理模式，对每个生产环节和生产岗位都要求持续有效的改进提高，在产品生产效率上得到提升，有效地降低了生产成本，提升盈利能力。

## 四、技术研发和创新优势

为提高公司的营利能力，公司不断推进研发技术成果的产品转化，从而实现产品升级和结构优化。公司以自主知识产权和科技创新作为企业发展的驱动力，基于标准和行业趋势，在产品开发上采取大客户委托开发、联合开发、独立开发等多种技术开发模式。公司以传统产品作为载体，围绕极速、节能等优异的品质进行再创新，成功研发“即热式智能化液体加产品”极速开水机、极速咖啡机等多款自主设计的产品。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，公司面临的形式依旧严峻，报告期内，公司电热水壶、温控器业务营收均出现不同程度的下滑，而原材料价格及人工成本上涨导致公司营业成本增加，公司小家电业务营业利润较去年同期有所下降。2019年上半年，公司实现营业收入6383.84万元，较去年同期下降12.12%；实现归属于上市公司股东的净利润-1719.31万元，去年同期为盈利；截止报告期末，归属于公司股东的净资产28084.81万元，较去年同期下降5.77%。报告期，公司各主要业务板块中，小家电销售收入2726.06万元，较去年同期下降16.83%；影视文化收入114.95万元，较去年同期下降46.20%；新型环保材料销售收入3542.47万元。2019年上半年，公司各板块经营发展情况如下：

#### （1）温控器及电热水壶业务

目前公司温控器及电热水壶业务的主要产品销售策略为以维持现有客户为主。由于国内温控器市场渐趋饱和，2019年上半年公司温控器销售收入有所下滑。报告期，温控器及配件实现销售收入896.33万元，同比下降37.31%，占公司营业收入比重的14.04%。

电热水壶方面以整机系列产品及关键组件业务销售为主，由于外部竞争加剧，上半年销售收入出现了明显下滑。报告期内，实现收入240.52万元，同比下降63.63%，占公司营业收入比重的3.77%。

#### （2）咖啡机业务

报告期内，公司加强胶囊咖啡机等新产品市场开拓，实现了批量化的销售，公司研发的咖啡机已远销美国、加拿大、日本、韩国、台湾等北美、东南亚国家和地区。公司与国内外大客户建立良好的合作关系，共同推进对新产品的研发。报告期内，实现收入1229.47万元，较去年同期增长39.12%，占公司营业收入比重的19.26%。

#### （3）影视文化投资业务

公司影视文化业务主要包括影视设备租赁及影视项目投资。其中，影视设备租赁是通过子公司北京金阳光设备租赁有限公司购置影视设备，将影视设备租赁给影视摄制公司并向其收取租金。影视项目投资是通过全资子公司宁波圣莱达文化投资有限公司以联合投资的方式参与影片投资，但公司不参与影片的摄制、宣发等工作，只是按投资比例确认投资收入。报告期内，影视文化投资业务实现收入114.95万元，较去年同期下降46.20%，占公司营业收入比重的1.80%。

#### （4）新型环保材料销售业务

公司积极响应国家在新材料推广和环境保护方面的政策引导，通过与北京中航绿能科技有限公司的技术与商业合作，积极开展新型环保材料销售业务，提供新型环保的金属构件防腐材料和技术服务。报告期内，公司新型环保材料销售业务实现销售收入3542.47万元，占公司营业收入比重的55.49%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	63,834,807.19	72,635,159.86	-12.12%	
营业成本	61,271,198.63	52,684,392.78	16.30%	
销售费用	706,799.07	1,152,799.75	-38.69%	主要系本期展览费、报关及运费较

				上年同期下降。
管理费用	19,778,312.41	15,355,231.89	28.81%	
财务费用	-368,564.58	618,084.66	-159.63%	主要系上年同期有短期借款利息 72 万元，本期无。
所得税费用	-59,344.19	129,751.61	-145.74%	主要系公司净利润亏损和可抵扣暂时性差异调整所得税费用导致。
经营活动产生的现金流量净额	-8,840,017.21	-40,229,800.22	-78.03%	主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加,购买商品、接受劳务支付的现金减少。
投资活动产生的现金流量净额	-102,074,394.89	55,174,041.09	-285.00%	主要系上年同期有收到投资性房地产及无形资产转让款 5553 万元,本期购买理财产品 10344 万元。
筹资活动产生的现金流量净额		-713,071.66	-100.00%	主要系上年同期支付利息费用,本期无。
现金及现金等价物净增加额	-110,731,435.65	14,099,367.18	-885.36%	主要系上年同期有收到投资性房地产及无形资产转让款 5553 万元,本期购买理财产品支出 10344 万元。
税金及附加	204,980.85	1,574,041.28	-86.98%	主要系上年同期有房产税及土地使用税,本期无。
资产减值损失	5,604,398.99	372,235.68	1,405.60%	主要系本期对长期未使用的存货计提跌价准备 413 万元,计提其他应收款坏账准备 87.25 万元。
营业外收入	3,760,934.36	75,418.62	4,886.75%	主要系本期根据诉讼进展情况调减预计负债计入营业外收入 374 万元。
营业外支出	235,704.89	600,900.00	-60.77%	主要系上年同期支付行政处罚款 60 万元。
销售商品、提供劳务收到的现金	44,719,332.17	28,302,988.50	58.00%	主要系子公司本期收回新材料销售款 1600 万元。
收到的税费返还	4,586,494.29	1,993,774.99	130.04%	主要系子公司圣莱达文化本期收到所得税返还 250 万元。
购买商品、接受劳务支付的现金	21,313,947.01	36,579,192.46	-41.73%	主要系上年同期子公司北京金阳光设备租赁有限公司支付光伏电站项目材料采购款 1475 万元,本期无。
支付的各项税费	2,676,014.73	8,084,357.84	-66.90%	主要系上年同期转让投资性房地产及无形资产支付税费 365 万元,子公司北京物联科技支付增值税、企业所得税等 120 万元,本期无。
支付的其它与经营活动	19,825,966.48	10,224,106.34	93.91%	主要系本期因厂房出售退回政府补

有关的现金				助款 1115 万元，上年同期无。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,600.00	55,536,000.00	-99.89%	主要系上年同期收到投资性房地产及无形资产转让款 5553 万元。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,098.99	1,250,000.00	-99.83%	主要系上年同期支付购买专利款 125 万元。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		713,071.66	-100.00%	主要系上年同期支付短期借款利息，本期无。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	182,976.45	-131,802.03	-238.83%	主要系上年同期外币汇率逐渐上升趋势，本期汇率有所下跌。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	63,834,807.19	100%	72,635,159.86	100%	-12.12%
分行业					
小家电销售	27,260,559.56	42.71%	32,776,539.11	45.12%	-16.83%
影视文化	1,149,527.01	1.80%	2,136,752.25	2.94%	-46.20%
软件服务			70,341.03	0.10%	-100.00%
新材料销售	35,424,720.62	55.49%			100.00%
投资性房地产销售			37,651,527.47	51.84%	-100.00%
分产品					
电热水壶	2,405,210.60	3.77%	6,613,946.15	9.11%	-63.63%
温控器及配件	8,963,284.79	14.04%	14,298,667.00	19.69%	-37.31%
咖啡机等	12,294,692.55	19.26%	8,837,520.81	12.17%	39.12%
投资性房地产			37,651,527.47	51.84%	-100.00%
影视文化	1,149,527.01	1.80%	2,136,752.25	2.94%	-46.20%
软件服务			70,341.03	0.10%	-100.00%
新材料销售	35,424,720.62	55.49%			100.00%
其他业务	3,597,371.62	5.64%	3,026,405.15	4.17%	18.87%
分地区					
国内	49,346,321.37	77.30%	57,269,411.31	78.85%	-13.83%

国外	14,488,485.82	22.70%	15,365,748.55	21.15%	-5.71%
----	---------------	--------	---------------	--------	--------

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：人民币元

	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
<b>分行业</b>						
小家电销售	27,260,559.56	26,543,948.90	2.63%	-16.83%	-17.16%	0.39%
影视文化	1,149,527.01	2,062,246.20	-79.40%	-46.20%	-0.41%	-82.49%
新材料销售	35,424,720.62	32,665,003.53	7.79%	100.00%	100.00%	7.79%
投资性房地产销售				-100.00%	-100.00%	-50.85%
<b>分产品</b>						
电热水壶	2,405,210.60	3,309,694.45	-37.61%	-63.63%	-60.45%	-11.09%
温控器及配件	8,963,284.79	8,396,932.46	6.32%	-37.31%	-38.38%	1.62%
咖啡机等	12,294,692.55	11,385,088.96	7.40%	39.12%	45.84%	-4.27%
投资性房地产				-100.00%	-100.00%	-50.85%
影视文化	1,149,527.01	2,062,246.20	-79.40%	-46.20%	-4.10%	-82.49%
新材料销售	35,424,720.62	32,665,003.53	7.79%	100.00%	100.00%	7.79%
其他业务	3,597,371.62	3,452,233.03	4.03%	18.87%	54.02%	-21.90%
<b>分地区</b>						
国内	49,346,321.37	46,854,723.19	5.05%	-13.83%	27.91%	-30.99%
国外	14,488,485.82	14,416,475.44	0.50%	-5.71%	-10.19%	4.97%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	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	1,641,259.15	-9.08%	理财收益	否
公允价值变动损益				否
资产减值	5,604,398.99	-31.01%	计提坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	3,760,934.36	-20.81%	根据诉讼进展情况调减上年计提	否

			的预计负债入营业外收入	
营业外支出	235,704.89	-1.30%	坏账损失	否
资产处置损益	94,662.36	-0.52%	处置固定资产收益	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	38,235,307.14	11.39%	63,157,367.93	16.76%	-5.37%	主要系本期 10344 万元货币资金用于购买理财产品。
应收账款	64,066,477.37	19.08%	27,852,473.54	7.39%	11.69%	主要系子公司新材料项目完工，应收账款同比增加 4388 万元。
存货	27,012,634.51	8.05%	29,043,787.96	7.71%	0.34%	
固定资产	20,910,455.33	6.23%	104,170,816.23	27.64%	-21.41%	主要系房屋建筑物出售。
短期借款			30,000,000.00	7.96%	-7.96%	本期已无短期借款。
预付款项	2,010,499.95	0.60%	32,864,607.16	8.72%	-8.12%	主要系影视投资预付款都转为其他应收款，光伏项目预付款本期因项目完工转入应收帐款。
其他应收款	13,775,503.63	4.10%	9,747,163.20	2.59%	1.51%	主要系影视投资预付款，因政策原因，拍摄和上映时间不确定，预付投资款转入其他应收款。
其他流动资产	150,925,761.94	44.96%	52,131,918.32	13.83%	31.13%	主要系本期购买 10344 万元理财产品转入其他流动资产。
长期待摊费用	2,909,361.83	0.87%	6,332,852.33	1.68%	-0.81%	主要系部分模具摊销完毕。
无形资产	8,557,199.76	2.55%	43,952,358.97	11.66%	-9.11%	主要系厂房出售后土地使用权减少。

### 2、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司主要资产不存在被查封、扣押、冻结或被抵押、质押的情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
149,440,000.00	49,000,000.00	204.98%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
圣莱达文化与关联方星美影业联合投资摄制《向前向前向前》	其他	否	影视	0.00	1,880,000.00	自有资金	2016年6月拍摄结束,影片已经制作完成。2018年8月20日取得播映许可证,影片宣传工作进行中,播放平台洽谈中。				2015年12月24日	《关于公司全资子公司对外投资暨关联交易的公告》(公告编号:2015-108)巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
圣莱达文化与关联方星美影业联合投资摄	其他	否	影视	0.00	8,400,000.00	自有资金	由于政策原因,修改剧本。				2016年12月30日	《关于公司全资子公司对外投资暨关联交

制《局中局》(原《国际通缉令》)											易的公告》(公告编号: 2016-083) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn); 2018 年 06 月 30 日《关于变更全资子公司对外投资暨关联交易公告》(公告编号: 2018-048) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
圣莱达文化与北京天润传媒有限公司联合投资摄制《非常觅时者》	其他	否	影视	0.00	7,500,000.00	自有资金	目前正处于制作当中。				不适用
圣莱达文化与关联方星美影业联合投资摄制《锻刀之英雄无悔》	其他	否	影视	0.00	2,940,000.00	自有资金	已进入正式发行阶段。2020 年待播。				不适用



(原名《锻刀II 不死的战士》)												
合计	--	--	--	0.00	20,720,000.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	32,000
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	25,430.5
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	2,355.83
累计变更用途的募集资金总额比例	7.36%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额、实际到位时间 2010 年 8 月 30 日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1125 号”文核准，公司向社会公开发行 2,000 万股人民币普通股，每股发行价格 16.00 元，募集资金总额为 320,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 37,899,886.91 元，募集资金净额为人民币 282,100,113.09 元。上海众华沪银会计师事务所有限公司已于 2010 年 9 月 2 日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了沪众会验字(2010)第 3885 号《验资报告》。</p>	

(二) 以前年度使用金额、本半年度使用金额及余额截至 2019 年 6 月 30 日, 公司募集资金实际使用情况为: (1) 直接投入承诺投资项目 179,114,497.90 元; (2) 节余募集资金永久补充公司日常经营所需流动资金 23,558,387.03 元; (3) 超募资金永久补充公司日常经营所需流动资金 25,632,056.10 元; (4) 超募资金归还银行贷款 2600 万元; (5) 工商银行募集资金专户定期存款 623 万元; (5) 工商银行理财存款账户购买保本型短期理财产品进行现金管理 4644 万元。截至 2019 年 6 月 30 日, 公司募集资金专用账户余额为 6,233,039.98 元, 工商银行理财账户余额 4644 万元, 募集资金余额应为 35,068,056.99 元, 差异 17,604,982.99 元, 系银行存款利息收入、保本理财收入扣除银行手续费的净额。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 310 万台水加热智能生活电器扩产项目	否	7,983	8,158.45	0	8,158.45	100.00%	2014 年 06 月 01 日		不适用	否
高精度钛镍合金记忆式温控器自动化生产线技改扩产项目	否	8,725	6,847.92	0	6,847.92	100.00%	2014 年 06 月 01 日		不适用	否
研究开发中心	否	2,832	2,905.08	0	2,905.08	100.00%	2014 年 06 月 01 日		不适用	否
补充流动资金	否	0	2,355.84	0	2,355.84	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	19,540	20,267.29	0	20,267.29	--	--		--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--	2,600	2,600	0	2,600	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	2,563.21	2,563.21	0	2,563.21	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,163.21	5,163.21	0	5,163.21	--	--		--	--
合计	--	24,703.21	25,430.5	0	25,430.5	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产 310 万台水加热智能生活电器扩产项目和高精度钛镍合金记忆式温控器自动化生产线技改扩产项目产能已达到目标, 但面对小家电市场需求下行压力, 公司当前的主营业务受到较大的冲击。一方面电热水壶国外订单减少, 销量同比下降; 而另一方面温控器市场日益趋向饱和, 价格战趋于白热化, 销量单价出现下降, 造成利润同比有较大缩水。受上述因素影响未达到预计收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用	适用									

途及使用进展情况	<p>截至 2019 年 6 月 30 日超募资金专户的余额为 6,233,039.98 元，其中 623 万元处于工商银行定期存储状态中。该项资金管理于 2019 年 5 月 30 日开始，于 2019 年 8 月 30 日到期。公司第三届董事会第二十四次会议、第四届董事会第三次会议分别于 2017 年 11 月 3 日、2018 年 10 月 29 日审议通过了《关于使用暂时闲置超募资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 4900 万元人民币暂时闲置超募资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品。在该额度内，资金可以滚动使用，授权期限自公司董事会审议通过之日起一年内有效。公司于 2017 年 11 月 29 日、2018 年 3 月 9 日、2018 年 6 月 13 日、2018 年 9 月 14 日滚动购买中国工商银行保本“随心 E”二号法人拓户理财产品 4900 万元；到期后，于 2018 年 12 月 26 日继续滚动购买上述理财产品 4600 万元；到期后，于 2019 年 4 月 12 日继续滚动购买上述理财产品 4644 万元，到期日为 2019 年 7 月 22 日。</p> <p>公司第三届董事会第二十八次会议、2018 年第二次临时股东大会分别于 2018 年 6 月 29 日、2018 年 7 月 16 日审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，公司使用不超过 2600 万元超募资金用于偿还中国工商银行股份有限公司宁波东门支行的银行贷款。2018 年 8 月 17 日，公司使用 2600 万元超募资金归还上述贷款。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2010 年度经第一届董事会第十五次会议审议通过用募集资金置换自筹资金预先投入金额为 5,329 万元。本年度未发生相关事项。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司第三届董事会第十次会议于 2016 年 5 月 10 日审议通过了《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意将节余募集资金 23,558,387.03 元永久补充公司流动资金。募集资金节余主要原因如下：1. 募集资金存放期间产生利息收入。2. 在项目建设过程中，公司充分考虑项目投资风险和回报，适当调整项目投资进程和投资方式，减少了项目总开支。3. 在项目实施过程中，公司从项目实际情况出发，本着合理有效、节约利用的原则，加强项目费用控制、监督和管理，控制采购成本，在确保项目质量顺利建设的前提下，减少项目开支。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司第三届董事会第十次会议于 2016 年 5 月 10 日审议通过了《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，将节余募集资金 23,558,387.03 元永久补充公司流动资金（之前年度）。截至本报告末，尚未使用的超募资金存放于超募集资金专户及理财存款账户。截至 2019 年 6 月 30 日超募资金专户的余额为 6,233,039.98 元，包括银行定期存款 623 万元。工商银行理财账户余额 4644 万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内公司募集资金使用及披露不存在其他问题或情况。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》	2019 年 03 月 01 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》（公告编号 2019-010）
《关于募集资金 2019 年半年度存放与使用情况专项报告》	2019 年 08 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于募集资金 2019 年半年度存放与使用情况专项报告》（公告编号 2019-055）

#### 8、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
宁波银行单位结构性存款 890067 号	5,000	5,000	5,000	100.00%	49.32	2019 年 01 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于使用自有资金购买保本型理财产品的进展公告》（公告编号 2019-001）
宁波银行单位结构性存款 890146 号	2,000	2,000	2,000	100.00%	20.82	2019 年 01 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于使用自有资金购买保本型理财产品的进展公告》（公告编号 2019-001）
兴业银行结构性存款产品	1,800	1,800	1,800	100.00%	17.09	2019 年 01 月 25 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于使用自有资金购买保本型理财产品的进展公告》（公告编号 2019-003）
宁波银行单位结构性存款 891419 号	5,000	5,000	5,000	83.00%	报告期末未到期	2019 年 04 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于理财产品到期赎回及自

							有资金继续购买保本型理财产品的公告》(公告编号 2019-027)
宁波银行单位结构性存款 891479 号	2,000	2,000	2,000	80.00%	报告期末未到期	2019 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于理财产品到期赎回及自有资金继续购买保本型理财产品的公告》(公告编号 2019-027)
交通银行蕴通财富结构性存款 5 个月	1,500	1,500	1,500	50.00%	报告期末未到期	2019 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于理财产品到期赎回及自有资金继续购买保本型理财产品的公告》(公告编号 2019-027)
兴业银行结构性存款产品	1,800	1,800	1,800	75.00%	报告期末未到期	2019 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于理财产品到期赎回及自有资金继续购买保本型理财产品的公告》(公告编号 2019-028)
合计	19,100	19,100	19,100	--	--	--	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

### 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：人民币元

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
宁波爱普尔温控器有限公司	参股公司	温控器制造、加工	200000 美元	9,965,888.52	1,810,012.98	12,165,009.00	-2,081,592.19	-2,081,592.19
宁波爱浦尔电器有限公司	参股公司	电器配件制造、加工	300000 美元	9,119,082.61	6,986,909.20	1,932,120.13	-806,378.77	-806,378.77
宁波圣莱达电热科技有限公司	参股公司	家用电器、电器零件、电热器、发热管及零部件的研发、生产、销售。	1050000.00	392,868.14	-3,027,740.45	0.00	-4,653.51	-1,367.68
圣莱达（香港）有限公司	子公司	投资、国际贸易	10000000 港币	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北京圣莱达云科技有限公司	子公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；数据处理等。	10000000.00	651,110.12	-3,959,342.94	0.00	-1,275.11	-1,275.11
宁波圣莱达文化投资有限公司	子公司	文化产业投资；实业投资；器材租赁等	10000000.00	14,994,022.85	-33,596,024.78	0.00	-1,513,358.15	-1,513,358.15
北京金阳光设备租赁有限公司	子公司	影视策划；租赁影视设备等	10000000.00	73,947,239.27	-5,744,106.11	36,574,247.63	-1,955,547.71	-1,956,424.18
北京圣莱达物联科技有限公司	子公司	技术开发、技术转让、技术服务等	10000000.00	7,574,862.82	7,574,862.82	0.00	-811,327.65	-813,827.65
宁波圣莱达互联网科技有限公司	子公司	电子产品、办公用品、日用品、计算机及辅助设备的销售。	50000000.00	41,678.83	-574,251.30	0.00	-196,080.39	-196,080.39

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

√ 适用 □ 不适用

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：净利润为负值

净利润为负值

2019 年 1-9 月净利润（万元）	-3,070	至	-2,670
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	373.93		
业绩变动的的原因说明	公司主营业务销售同比下降，主营利润下降。		
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	据财务部初步测算，2019 年 7-9 月归母净利润预计亏损 950-1,350 万元，上年同期归母净利润为亏损 533 万元。具体数字以公司披露的三季度报为准。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、公司主营产品所在行业发展继续放缓的风险

近年来，在外部经济环境较严峻的情况下，小家电行业增长缓慢，预计2019年很难逆转。对此，公司将积极收缩现有小家电业务，同时，积极寻求外延式优质资产（业务）的收购，以解决公司的业绩困境。

### 2、汇率风险

公司出口销售主要采用美元作为结算货币，因此汇率的波动，可能影响公司的盈利水平。

### 3、影视文化投资风险

电影、电视剧属于文化消费产品，最终体现为电视剧收视率或电影票房收入等指标。若公司不能准确把握题材、观众接受度以及艺术质量，将不被市场接受和认可，难以取得良好的投资回报率，对公司的财务状况和经营业绩将产生不利影响。另外影视文化作品投资回报时间较长，无法在较短的时间内收到投资回报，收益会存在波动，并且我国对影视剧行业实施较为严格的监管和许可制度。特别是内容审查方面，如果公司未能遵循相关规定，所投资影视剧项目将无法取得发行公映许可，从而对本公司的业务、财务状况和经营业绩产生不利影响。

公司将实时关注相关内外部环境因素的变化，从而调整具体经营措施，提升应对的及时性、有效性，降低经营风险。

### 4、投资者索赔诉讼风险

因公司信息披露违法，2018年5月10日收到了中国证监会《行政处罚决定书》（【2018】33号）。公司因信息披露违法违规，面临被投资者索赔诉讼。如果法院最终判决公司承担赔偿责任，将对公司的业绩产生较大的负面影响。

公司已委托中伦律师事务所积极参与诉讼，尽力维护公司的权益，尽量减少诉讼索赔产生的损失。

### 5、重组转型风险

公司确立了重组转型的发展思路，未来公司将主要采取投资、收购等外延式增长以实施相应的发展战略，但并购重组涉及方向选择、法律法规许可、监管部门审批等多方面因素，存在重大的风险和不确定性。

对此，公司将进一步完善投资项目决策制度，借助专业机构的力量，形成科学的决策机制，并积极主动与包括政府机关在内各利益相关方进行充分的沟通，严格按照相关法律法规的要求，谨慎高效的推进相关工作。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	33.75%	2019 年 03 月 22 日	2019 年 03 月 23 日	巨潮资讯网：《2018 年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-023）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用



## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
因公司虚假陈述,截止本报告披露日共收到宁波中院 106 位投资者的索赔诉讼。	4,456.18	是	截止本报告披露日,中院驳回原告诉讼请求 31 例;原告撤诉 70 例,一审未审结 5 例,二审未审结 10 例。	截止本报告披露日,宁波中院驳回原告诉讼请求 818.68 万元,原告撤诉 3535.34 万元,一审未审结涉案金额 102.16 元,二审未审结金额 525.60 万元。	无	2018 年 09 月 04 日	巨潮资讯网:《关于重大诉讼的公告》(公告编号 2018-071)
						2018 年 12 月 7 日	巨潮资讯网:《关于重大诉讼的进展公告》(公告编号 2018-086)
						2019 年 01 月 31 日	巨潮资讯网:《关于重大诉讼的进展公告》(公告编号 2019-004)
						2019 年 4 月 18 日	巨潮资讯网:《关于公司收到<民事判决书>的公告》(公告编号 2019-026)
						2019 年 5 月 24 日	巨潮资讯网:《关于收到<民事判决书>的公告》(公告编号 2019-031)
						2019 年 5 月 29 日	巨潮资讯网:《关于收到<民事判决书>的公告》(公告编号 2019-032)
						2019 年 5 月 31 日	巨潮资讯网:《关于收到<民事判决书>的公告》(公告编号 2019-031)
						2019 年 6	巨潮资讯网:《关

						月 12 日	于收到<民事判决书>的公告》(公告编号 2019-034)
						2019 年 6 月 15 日	巨潮资讯网:《关于收到<民事判决书>的公告》(公告编号 2019-035)、
						2019 年 6 月 21 日	巨潮资讯网:《关于收到<民事判决书>的公告》(公告编号 2019-036)
						2019 年 6 月 28 日	巨潮资讯网:《关于收到<民事判决书>的公告》(公告编号 2019-037)
						2019 年 7 月 13 日	巨潮资讯网:《关于公司重大诉讼的进展公告》(公告编号 2019-039)

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 租赁情况说明

公司与瑞孚集团签订厂房租赁协议，自公司金山路的厂房出售并过户给瑞孚集团之日，瑞孚集团将厂房以市场价返租给公司12-15个月，以保障公司顺利安排搬迁事宜。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，产品在生产经营过程中不存在高危险、重污染的情况。生产过程中严格遵守国家有关环境保护的法律和法规，其污染源和污染物主要包括生活垃圾、污水及废气等各项污染物的排放指标均达到国家环保标准。设备噪声低于国家标准，对周围环境影响较小。公司每年定期委托有资质的第三方机构对公司的污染物的排放进行抽检，检测结果为排放符合环评要求。报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

公司其他子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内亦未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	160,000,000	100.00%						160,000,000	100.00%
1、人民币普通股	160,000,000	100.00%						160,000,000	100.00%
三、股份总数	160,000,000	100.00%						160,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

#### 3、证券发行与上市情况

不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,522		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宁波金阳光电热科技有限公司	境内非国有法人	18.13%	29,000,000		0	29,000,000	质押	26,146,303
深圳市洲际通商投资有限公司	境内非国有法人	15.63%	25,000,000		0	25,000,000		
西藏晟新创资产管理有限公	境内非国有法人	14.90%	23,843,294		0	23,843,294		
新时代信托股份有限公司	境内非国有法人	4.97%	7,952,000		0	7,952,000		
融通资本—招商银行—华润信 托—华润信托 润金 76 号集合 资金信托计划	其他	2.50%	4,004,560		0	4,004,560		
庄欣佳	境内自然人	1.43%	2,288,001	700	0	2,288,001		
刘寿莲	境内自然人	1.15%	1,833,700		0	1,833,700		
陈飞	境内自然人	1.05%	1,675,500	-30,700	0	1,675,500		
张家碧	境内自然人	0.87%	1,393,996	919,800	0	1,393,996		
钟文杰	境内自然人	0.77%	1,238,000		0	1,238,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名 普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东宁波金阳光电热科技有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
宁波金阳光电热科技有限公司	29,000,000		人民币普通股	29,000,000				
深圳市洲际通商投资有限公司	25,000,000		人民币普通股	25,000,000				
西藏晟新创资产管理有限公	23,843,294		人民币普通股	23,843,294				
新时代信托股份有限公司	7,952,000		人民币普通股	7,952,000				
融通资本—招商银行—华润信 托—华润信托 润金 76 号集合 资金信托计划	4,004,560		人民币普通股	4,004,560				
庄欣佳	2,288,001		人民币普通股	2,288,001				
刘寿莲	1,833,700		人民币普通股	1,833,700				
陈飞	1,675,500		人民币普通股	1,675,500				
张家碧	1,393,996		人民币普通股	1,393,996				

钟文杰	1,238,000	人民币普通股	1,238,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东宁波金阳光电热科技有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东庄欣佳除通过普通证券账户持有 700 股外，还通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,287,301 股，实际合计持有 2,288,001 股；公司股东钟文杰除通过普通证券账户持有 938,000 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 300,000 股，实际合计持有 1,238,000 股。		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：宁波圣莱达电器股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	38,235,307.14	148,966,742.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	711,749.14	630,877.60
应收账款	64,066,477.37	44,248,676.01
应收款项融资		
预付款项	2,010,499.95	41,869,801.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,775,503.63	14,166,023.44
其中：应收利息	358,942.03	10,270.10
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	27,012,634.51	33,302,348.53

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	150,925,761.94	46,929,505.29
流动资产合计	296,737,933.68	330,113,974.90
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	20,910,455.33	24,102,148.28
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,557,199.76	9,998,230.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,909,361.83	4,294,931.48
递延所得税资产	6,605,435.69	6,546,091.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	38,982,452.61	44,941,401.28
资产总计	335,720,386.29	375,055,376.18
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	17,737,644.35	25,359,982.54
预收款项	1,816,989.24	1,604,078.25
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	2,330,515.61	3,348,288.17
应交税费	170,977.84	-841,706.06
其他应付款	25,681,321.68	35,819,234.93
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	47,737,448.72	65,289,877.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
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	6,277,571.28	10,018,309.05
递延收益	150,499.80	180,599.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	6,428,071.08	10,198,908.87
负债合计	54,165,519.80	75,488,786.70
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	223,154,291.21	223,154,291.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	11,251,633.21	11,251,633.21
一般风险准备		
未分配利润	-113,557,809.16	-96,364,742.87
归属于母公司所有者权益合计	280,848,115.26	298,041,181.55
少数股东权益	706,751.23	1,525,407.93
所有者权益合计	281,554,866.49	299,566,589.48
负债和所有者权益总计	335,720,386.29	375,055,376.18

法定代表人：张海洋

主管会计工作负责人：蔡柳雪

会计机构负责人：李红霞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	21,306,751.64	143,160,899.63
交易性金融资产		
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	647,949.14	630,877.60
应收账款	12,454,903.40	18,033,029.12
应收款项融资		
预付款项	1,786,999.46	4,787,164.74
其他应收款	120,171,890.32	119,096,963.27
其中：应收利息	358,942.03	10,270.10

应收股利		
存货	18,617,797.44	21,775,272.88
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	149,681,993.90	46,365,472.82
流动资产合计	324,668,285.30	353,849,680.06
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,019,000.00	16,019,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,623,601.80	8,571,254.15
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,284,588.93	4,000,366.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,865,481.55	4,239,083.78
递延所得税资产	6,483,381.69	6,424,037.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	36,276,053.97	39,253,742.34
资产总计	360,944,339.27	393,103,422.40
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	8,424,075.01	14,001,068.66
预收款项	1,644,457.24	1,459,546.25
合同负债		
应付职工薪酬	1,308,848.67	2,192,399.22
应交税费	58,023.92	902,980.50
其他应付款	15,434,502.38	25,566,171.81
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	26,869,907.22	44,122,166.44
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	6,277,571.28	10,018,309.05
递延收益	150,499.80	180,599.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,428,071.08	10,198,908.87
负债合计	33,297,978.30	54,321,075.31
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	221,954,291.21	221,954,291.21

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,728,041.96	9,728,041.96
未分配利润	-64,035,972.20	-52,899,986.08
所有者权益合计	327,646,360.97	338,782,347.09
负债和所有者权益总计	360,944,339.27	393,103,422.40

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	63,834,807.19	72,635,159.86
其中：营业收入	63,834,807.19	72,635,159.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	81,592,726.38	71,384,550.36
其中：营业成本	61,271,198.63	52,684,392.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	204,980.85	1,574,041.28
销售费用	706,799.07	1,152,799.75
管理费用	19,778,312.41	15,355,231.89
研发费用		
财务费用	-368,564.58	618,084.66
其中：利息费用		720,606.65
利息收入	209,711.75	314,388.50
加：其他收益	30,100.02	30,100.02
投资收益（损失以“－”号填列）	1,641,259.15	708,449.00

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 (损失以“-”号填列)		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,604,398.99	-372,235.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	94,662.36	7,931,123.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-21,596,296.65	9,548,045.99
加：营业外收入	3,760,934.36	75,418.62
减：营业外支出	235,704.89	600,900.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,071,067.18	9,022,564.61
减：所得税费用	-59,344.19	129,751.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,011,722.99	8,892,813.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,011,722.99	8,892,813.00
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	-17,193,066.29	9,071,969.43
2.少数股东损益	-818,656.70	-179,156.43
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
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		
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-18,011,722.99	8,892,813.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-17,193,066.29	9,071,969.43
归属于少数股东的综合收益总额	-818,656.70	-179,156.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1075	0.0567
（二）稀释每股收益	-0.1075	0.0567

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张海洋

主管会计工作负责人：蔡柳雪

会计机构负责人：李红霞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	25,432,734.47	68,393,358.72
减：营业成本	24,651,196.02	48,565,048.86
税金及附加	85,630.75	1,455,635.09
销售费用	706,799.07	1,113,444.86
管理费用	12,776,589.12	10,573,669.50
研发费用		
财务费用	-358,559.61	621,424.71
其中：利息费用		720,606.65
利息收入	192,873.44	303,662.12
加：其他收益	30,100.02	30,100.02
投资收益（损失以“-”号填列）	1,641,259.15	708,449.00
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（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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,057,901.07	455,420.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	94,662.36	7,932,311.35
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,720,800.42	14,279,575.08
加：营业外收入	3,757,648.53	66,171.00
减：营业外支出	232,178.42	600,650.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-11,195,330.31	13,745,096.08
减：所得税费用	-59,344.19	68,932.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,135,986.12	13,676,163.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,135,986.12	13,676,163.89
（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		
（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	-11,135,986.12	13,676,163.89
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 年半年度	2018 年半年度
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	44,719,332.17	28,302,988.50
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	4,586,494.29	1,993,774.99
收到其他与经营活动有关的现金	577,448.99	533,808.98
经营活动现金流入小计	49,883,275.45	30,830,572.47
购买商品、接受劳务支付的现金	21,313,947.01	36,579,192.46
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	14,907,334.44	16,172,716.05
支付的各项税费	2,676,014.73	8,084,357.84
支付其他与经营活动有关的现金	19,825,996.48	10,224,106.34
经营活动现金流出小计	58,723,292.66	71,060,372.69
经营活动产生的现金流量净额	-8,840,017.21	-40,229,800.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,307,104.10	888,041.09

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,600.00	55,536,000.00
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		
投资活动现金流入小计	1,367,704.10	56,424,041.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,098.99	1,250,000.00
投资支付的现金	103,440,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	103,442,098.99	1,250,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-102,074,394.89	55,174,041.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		713,071.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		713,071.66
筹资活动产生的现金流量净额		-713,071.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	182,976.45	-131,802.03
五、现金及现金等价物净增加额	-110,731,435.65	14,099,367.18
加：期初现金及现金等价物余额	148,966,742.79	49,058,000.75
六、期末现金及现金等价物余额	38,235,307.14	63,157,367.93

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
----	-----------	-----------

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	25,312,440.80	24,705,978.62
收到的税费返还	2,086,494.29	1,993,774.99
收到其他与经营活动有关的现金	506,345.56	381,425.88
经营活动现金流入小计	27,905,280.65	27,081,179.49
购买商品、接受劳务支付的现金	21,173,200.86	25,422,424.23
支付给职工以及为职工支付的现金	7,357,243.17	8,521,102.77
支付的各项税费	1,108,831.45	5,735,236.40
支付其他与经营活动有关的现金	18,230,833.71	21,073,651.75
经营活动现金流出小计	47,870,109.19	60,752,415.15
经营活动产生的现金流量净额	-19,964,828.54	-33,671,235.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,307,104.10	888,041.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,600.00	55,536,000.00
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		
投资活动现金流入小计	1,367,704.10	56,424,041.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,250,000.00
投资支付的现金	103,440,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	103,440,000.00	1,250,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-102,072,295.90	55,174,041.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		713,071.66
支付其他与筹资活动有关的现金		



筹资活动现金流出小计		713,071.66
筹资活动产生的现金流量净额		-713,071.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	182,976.45	-131,802.03
五、现金及现金等价物净增加额	-121,854,147.99	20,657,931.74
加：期初现金及现金等价物余额	143,160,899.63	38,945,648.88
六、期末现金及现金等价物余额	21,306,751.64	59,603,580.62

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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													
一、上年期末余额	160,000,000.00				223,154,291.21				11,251,633.21		-96,364,742.87		298,041,181.55	1,525,407.93	299,566,589.48	
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	160,000,000.00				223,154,291.21				11,251,633.21		-96,364,742.87		298,041,181.55	1,525,407.93	299,566,589.48	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-17,193,066.29		-17,193,066.29	-818,656.70	-18,011,722.99	
(一)综合收益总额											-17,193,066.29		-17,193,066.29	-818,656.70	-18,011,722.99	
(二)所有者投入和减少资本																

1. 所有者投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他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	160,000,000.00			223,154,291.21				11,251,633.21		-113,557,809.16		280,848,115.26	706,751.23	281,554,866.49
----------	----------------	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	-----------------	--	----------------	------------	----------------

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	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	160,000,000.00				223,154,291.21				11,251,633.21		-108,445,622.73		285,960,301.69	2,154,811.95	288,115,113.64
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	160,000,000.00				223,154,291.21				11,251,633.21		-108,445,622.73		285,960,301.69	2,154,811.95	288,115,113.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											9,071,969.43		9,071,969.43	-179,156.43	8,892,813.00
（一）综合收益总额											9,071,969.43		9,071,969.43	-179,156.43	8,892,813.00
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	160,000,000.00				221,954,291.21				9,728,041.96	-52,899,986.08		338,782,347.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,000,000.00				221,954,291.21				9,728,041.96	-52,899,986.08		338,782,347.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-11,135,986.12		-11,135,986.12
（一）综合收益总额										-11,135,986.12		-11,135,986.12
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	160,000,000.00				221,954,291.21				9,728,041.96	-64,035,972.20		327,646,360.97

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	160,000,000.00				221,954,291.21				9,728,041.96	-79,462,023.31		312,220,309.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	160,000,000.00				221,954,291.21				9,728,041.96	-79,462,023.31		312,220,309.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										13,676,163.89		13,676,163.89
(一)综合收益总额										13,676,163.89		13,676,163.89
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	160,000,000.00				221,954,291.21				9,728,041.96	-65,785,859.42		325,896,473.75

### 三、公司基本情况

宁波圣莱达电器股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的注册地址为宁波市江北区金山路298号,组织形式为股份有限公司(已上市),注册资本为16,000万元人民币。经营范围:电热电器、电机电器及配件的制造、加工;自有房屋、场地租赁及企业管理咨询服务;自营和代理各类货物和技术的进出口,但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。

本公司前身系宁波圣莱达电器有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),经宁波市江北区对外贸易经济合作局北区外审[2003]126号文批准,由爱普尔(香港)电器有限公司、宁波市江北圣利达电热电器有限公司共同投资设立的的中外合资(港资)企业。公司成立于2004年3月11日,法定代表人为杨宁恩,投资总额50万美元,注册资本为40万美元,工商注册号330200400011799。其中爱普尔(香港)电器有限公司持有75%的股权,宁波市江北圣利达电热电器有限公司持有25%的股权。公司成立时的股东出资已经宁波恒业联合会计师事务所出具恒会所验(2004)306号《验资证明》验证。

根据2007年10月11日公司董事会决议,并经宁波市江北区对外贸易经济合作局以北区外审[2007]072号《关于同意宁波圣莱达电器有限公司增加注册资本的批复》批准,公司增加注册资本306万美元,注册资本由原来的40万美元增至346万美元。其中:爱普尔(香港)电器有限公司增持293万美元,宁波市江北圣利达电热电器有限公司增持13万美元。本次增资后爱普尔(香港)电器有限公司持有公司93.35%的股权,宁波市江北圣利达电热电器有限公司持有公司6.65%的股权。本次增资已由上海众华沪银会计师事务所出具沪众会字(2007)第2799号《验资报告》予以验证。

根据2008年12月22日公司董事会决议,并经宁波市江北区对外贸易经济合作局以北区外审[2008]072号《关于同意宁波圣莱达电器有限公司投资者股权变更的批复》批准,爱普尔(香港)电器有限公司将其持有的公司26.88%股权转让给宁波市江北圣利达电热电器有限公司,将其持有的公司8.67%股权转让给宁波市江北盛阳投资咨询有限公司。转让后,爱普尔(香港)电器有限公司持有公司57.80%股权,宁波市江北圣利达电热电器有限公司持有公司33.53%的股权,宁波市江北盛阳投资咨询有限公司持有公司8.67%股权。

根据2008年12月24日公司董事会决议,并经宁波市江北区对外贸易经济合作局以北区外审[2008]075号《关于同意宁波圣莱达电器有限公司增加注册资本的批复》批准,公司注册资本由346万美元增加至536万美元,投资总额由500万美元增至1000万美元。本次增资已由宁波公平会计师事务所出具甬公会验[2008]358号验资报告予以验证。增资后,宁波市江北圣利达电热电器有限公司持有公司57.09%股权,爱普尔(香港)电器有限公司持有公司37.31%股权,宁波市江北盛阳投资咨询有限公司持有公司5.60%股权。本公司于2008年12月29日办理完毕工商变更登记手续,公司注册资本变更为536万美元。

经公司2009年3月5日董事会决议通过,并经宁波市外经贸局2009年3月18日《关于同意宁波圣莱达电器有限公司变更为股份有限公司的批复》(甬外经贸资管函[2009]148号)批准,公司以截至2008年12月31日经审计的净资产72,302,178.12元人民币,按照1:0.74的比例折为股份53,600,000股,每股面值1元人民币,整体变更设立宁波圣莱达电器股份有限公司。

本公司于2009年3月31日在宁波市工商行政管理局完成注册登记并取得注册号为330200400011799的《企业法人营业执照》,公司注册资本、实收资本均为53,600,000元人民币,经营范围为电热电器、电机电器及配件的制造、加工。法定代表



人是杨宁恩。上述出资经上海众华沪银会计师事务所出具沪众会字(2009)第2233号验资报告予以验证。

根据2009年4月18日本公司2009年第一次临时股东大会决议,并经宁波市外经贸局《关于同意宁波圣莱达电器股份有限公司增资的批复》(甬外经贸资管函[2009]235号)批准,本公司注册资本由5,360万元增加至5,760万元。本公司发行400万股普通股,每股票面价值1元人民币,由上海雍和投资发展有限公司认购。2009年4月29日,上述出资经上海众华沪银会计师事务所出具沪众会字(2009)第3060号《验资报告》予以验证。增资后,宁波市江北圣利达电热电器有限公司持有本公司53.13%股权,爱普尔(香港)电器有限公司持有本公司34.72%股权,上海雍和投资发展有限公司持有本公司6.94%股权,宁波市江北盛阳投资咨询有限公司持有本公司5.21%股权。

根据2009年5月9日公司2009年第二次临时股东大会决议,并经宁波市外经贸局《关于同意宁波圣莱达电器股份有限公司增资的批复》(甬外经贸资管函[2009]309号)批准,本公司注册资本由5,760万元增加至6,000万元。本公司发行240万股普通股,每股票面价值1元人民币,由宁波东元创业投资有限公司认购。2009年5月26日,上述出资经上海众华沪银会计师事务所出具沪众会字(2009)第3375号《验资报告》予以验证。增资后,宁波市江北圣利达电热电器有限公司持有本公司51%股权,爱普尔(香港)电器有限公司持有本公司33.33%股权,上海雍和投资发展有限公司持有本公司6.67%股权,宁波市江北盛阳投资咨询有限公司持有本公司5%股权,宁波东元创业投资有限公司持有本公司4%股权。

根据2009年8月20日本公司股东大会决议通过,本公司大股东宁波市江北圣利达电热电器有限公司更名为宁波圣利达电子科技有限公司。2011年2月22日,宁波圣利达电子科技有限公司变更为宁波圣利达投资咨询有限公司(以下出现时均表述为更名后的名称)

根据本公司2009年11月28日2009年度第五次临时股东大会决议,及中国证券监督管理委员会2010年8月18日证监许可[2010]1125号《关于核准宁波圣莱达电器股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准,本公司向社会公开发行人民币普通股股票2,000万股,每股面值1元,每股发行价为人民币16元。截至2010年9月2日止,本公司已收到募集资金总额人民币320,000,000.00元,扣除本公司公开发行股票发生的费用37,899,887元,此次公开发行股票募集资金净额为人民币282,100,113.09元,其中:新增股本人民币20,000,000.00元;出资额溢价部分为人民币262,100,113.09元,全部计入资本公积。本公司变更后的注册资本为人民币80,000,000.00元,业经上海众华沪银会计师事务所沪众会字[2010]第3885号《验资报告》验证。本公司已于2010年10月27日办理了工商变更手续。

根据本公司2011年4月28日召开的2010年年度股东大会决议和修改后的章程规定,并于2011年6月16日取得了宁波市对外贸易经济合作局下发的《关于同意宁波圣莱达电器股份有限公司增资的批复》(甬外经贸资管函[2011]415号),本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股,转增后总股本为160,000,000股。

2013年11月27日,公司大股东“宁波圣利达投资咨询有限公司”更名为“宁波金阳光电热科技有限公司”(以下简称“金阳光”),注册地址迁移至宁波市江北区慈城镇私营工业城。

2015年6月29日,金阳光将其持有的圣莱达16,043,294股股份(占圣莱达股份总数的10.027%)以人民币491,406,095.22元为对价转让给上海银必信资产管理有限公司(以下简称“银必信”);将其持有的圣莱达7,952,000股股份(占圣莱达股份总数的4.97%)以人民币243,569,760元为对价转让给新时代信托股份有限公司(以下简称“新时代”);将其持有的圣莱达7,800,000股股份(占圣莱达股份总数的4.875%)以人民币238,914,000元为对价转让给天津鼎杰资产管理有限公司(以下简称“鼎杰资产”)。2015年7月7日,公司收到《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》,上述股份转让事宜于2015年7月6日完成过户登记手续。

2015年7月7日,杨宁恩先生、金根香女士、金阳光与深圳星美盛典文化传媒有限公司(以下简称“星美盛典”)签署《关于宁波金阳光电热科技有限公司之股权转让协议书》,将其持有的金阳光100%的股权以人民币1,862,159,855.22元为对价转让给星美盛典。本次权益变动后,星美盛典间接持有圣莱达29,000,000股股份,占圣莱达股本总额的18.125%,本次交易不涉及圣莱达股份性质及比例的变化。

2015年7月15日,控股股东爱普尔(香港)电器有限公司(以下简称“爱普尔”)与深圳市洲际通商投资有限公司(以下简称“洲际通商”)签署《关于宁波圣莱达电器股份有限公司之股份转让协议书》,爱普尔将其持有的圣莱达25,000,000股股份(占圣莱达股份总数的15.625%)以人民币765,750,000元为对价转让给洲际通商。

2015年8月3日公司收到《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》,上述股份转让事宜已完成过户登记手续。本次股份转让过户登记手续完成后,爱普尔持有公司15,000,000股股份,占公司股本总额的9.375%;洲际通商持有公司25,000,000股股份,占公司股本总额的15.625%。公司原第二大股东金阳光持有公司股份数量不变,仍为29,000,000股,占

公司股本总额的18.125%，金阳光成为公司第一大股东，公司实际控制人变更为金阳光的实际控制人覃辉先生。

2015年8月19日，爱普尔分别与林志强先生、叶激艇先生及杨宁恩先生签署《关于宁波圣莱达电器股份有限公司之股份转让协议书》，爱普尔将其持有的圣莱达7,800,000股股份（占圣莱达股份总数的4.875%）以人民币238,914,000元为对价转让给林志强先生；将其持有的圣莱达2,200,000股股份（占圣莱达股份总数的1.375%）以人民币67,386,000元为对价转让给叶激艇先生；将其持有的圣莱达5,000,000股股份（占圣莱达股份总数的3.125%）以人民币153,150,000元为对价转让给杨宁恩先生。2015年9月19日，公司收到《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，上述股份转让事宜已完成过户登记手续。本次股份转让过户登记手续完成后，林志强先生持有公司7,800,000股股份，占公司股本总额的4.875%；叶激艇先生持有公司2,200,000股股份，占公司股本总额的1.375%；杨宁恩先生持有公司5,000,000股股份，占公司股份总数的3.125%；爱普尔将不再持有公司股份。

2016年12月1日，持股5%以上股东上海银必信资产管理有限公司经拉萨市堆龙德庆区工商行政管理局核准，其名称、住所、经营范围已完成变更。更名为“西藏银必信资产管理有限公司”，住所“拉萨市堆龙德庆县羊达工业园区管委会 450号”。

2016年12月9日，持股5%以上股东西藏银必信资产管理有限公司通知，其于2016年12月9日通过深圳证券交易所大宗交易系统增持了公司7800000股份。

2017年6月20日，“西藏银必信资产管理有限公司”更名为“西藏晟新创资产管理有限公司”。

公司为境内公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。法定代表人为张海洋，本报告期合并范围包括：控股子公司宁波爱普尔温控器有限公司、控股子公司宁波爱浦尔电器有限公司、全资子公司北京圣莱达云科技有限公司、全资子公司宁波圣莱达文化投资有限公司、控股子公司宁波圣莱达电热科技有限公司、控股子公司宁波圣莱达互联网科技有限公司、全资子公司北京圣莱达物联科技有限公司、全资子公司北京金阳光设备租赁有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司能够持续经营，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

注：上市公司应披露与行业相关的具体会计政策。上市公司应在年度报告财务报表附注中披露勘探开发支出、资源税、维简费、安全生产费及其他与行业直接相关费用的提取标准、年度提取金额、使用情况、会计政策。公司应在企业会计准则的基础上，依据公司自身的经营模式和结算方式，细化收入、在建工程转固定资产等确认条件、确认时点、计量依据等会计政策标准。

### 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

## 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。

### 3. 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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

## 2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

## 3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

## 4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

## 5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、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、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及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；编制现金流量表时，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6 特殊交易会计处理

### 6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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或合并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。

### 6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

## 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

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2 共同经营参与方的会计处理

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

- 1) 确认单独所持有的资产，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。

合营方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，合营方全额确认该损失。

合营方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，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### 1 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 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，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### 2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### 2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

#### 3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负

债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### 4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

### 4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

### 5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。

### 6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 7 金融资产和金融负债的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，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

注：结合上市公司的经营特点，披露进行金融衍生品交易的会计政策与会计估计。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单项金额大于200万元的应收款项作为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合1-以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合	账龄分析法
组合2-以无风险的存出保证金、押金、备用金等划分组合	

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例



1年以内（含1年）	0.00%	0.00%
1-2年	30.00%	30.00%
2-3年	50.00%	50.00%
3年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

注：填写具体组合名称和计提比例。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第6号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第10号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、信用政策、坏账计提政策进行详细披露；

单项计提坏账准备的理由	对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来实际收回的金额低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 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

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第1号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

注：（1）披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司具体业务分主要产品披露存货盘点制度和具体盘点方法；

（2）披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司具体业务分主要产品披露存货成本结转制度和具体结转方法。

（3）披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司具体业务分主要产品披露确定存货可变现净值的依据。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

注：公司应结合上市公司的经营特点，披露存货计量和跌价准备等会计政策。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第10号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

注：披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司的具体情况分主要产品披露存货盘点制度和具体盘点方法；

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

注：结合上市公司的经营特点，披露存货计价方法、存货成本结转、存货跌价准备。

#### 1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、版权等，按成本与可变现净值孰低列示。

#### 2 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法核算成本。

#### 3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

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。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### 4 存货的盘存制度

存货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

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

#### 1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、版权等，按成本与可变现净值孰低列示。

#### 2 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法核算成本。

#### 3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

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。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### 4 存货的盘存制度

存货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

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- 1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
- 3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

### 2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 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。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3 后续计量及损益确认方法

#### 3.1 成本法后续计量

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，长期股权投资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。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。

#### 3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方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；投资方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；投资方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。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3.3 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处理

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。

### 3.4 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因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；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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

### 3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

### 3.6 处置长期股权投资的处理

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，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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20	10	4.5

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：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
房屋建筑物	年限平均法	20	10	4.5
机器设备	年限平均法	5-10	5-10	9-18
运输工具	年限平均法	5	10	18
运输工具	年限平均法	5	0-10	18

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

注：说明在建工程结转为固定资产的标准和时点。

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、外购软件和专利权等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限45.33-49.83年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限5年平均摊销。外购的软件按预计使用期限5-10年平均摊销。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 31、长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	5年

模具	直线法	5年
租车款	直线法	租赁期限

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### 2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入



按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

#### 1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

在直销模式下，通过货运公司发货的销售，本公司根据出库单及货运单据确认收入；自主送货上门的销售，本公司根据出库单及客户签收单确认收入；外销业务，商品在装船后完成风险的转移，本公司根据发货单及海关出关单据确认收入。

在经销商代理出口模式下，公司将产品销售给出口贸易代理公司，由其自主销售给海外客户，在向贸易代理公司发货后即实现了风险的转移。本公司在贸易代理公司将该批货物装船离岸后，根据发货单及海关出关单据确认收入。

#### 2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

#### 3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

#### 1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

在直销模式下，通过货运公司发货的销售，本公司根据出库单及货运单据确认收入；自主送货上门的销售，本公司根据出库单及客户签收单确认收入；外销业务，商品在装船后完成风险的转移，本公司根据发货单及海关出关单据确认收入。

在经销商代理出口模式下，公司将产品销售给出口贸易代理公司，由其自主销售给海外客户，在向贸易代理公司发货后即实现了风险的转移。本公司在贸易代理公司将该批货物装船离岸后，根据发货单及海关出关单据确认收入。

#### 2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

#### 3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

## 40、政府补助

### 1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3 政府补助会计处理方法：总额法和净额法。总额法是在确认政府补助时，将其全额一次或分次确认为收益，而不是作为相关资产账面价值或者成本费用等的扣减。净额法是将政府补助确认为对相关资产账面价值或者所补偿成本费用等的扣减。

本公司对政府补助的会计处理采用总额法。

4 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

5 取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别如下会计处理：

① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

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。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

本公司选择上述第一种会计处理方法。

② 财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

6 已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

① 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

② 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③ 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

### (4) 首次执行新金融工具准则、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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	2019年1-3月16%，2019年4-6月13%
消费税	应纳流转税额	
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳流转税额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

## 2、税收优惠

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	87,391.38	39,199.14
银行存款	38,147,915.76	148,927,543.65
合计	38,235,307.14	148,966,742.79

## 2、交易性金融资产

## 3、衍生金融资产

## 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	334,570.00	630,877.60
商业承兑票据	377,179.14	
合计	711,749.14	630,877.60

按单项计提坏账准备：无

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) 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：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,903,237.25	
合计	3,903,237.25	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,875,932.37	3.71%	2,875,932.37	100.00%	0.00	2,875,932.37	4.90%	2,875,932.37	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	76,049,205.05	96.36%	11,982,727.68	15.76%	64,066,477.37	55,817,967.07	95.10%	11,569,291.06	20.73%	44,248,676.01
其中：										
合计	78,925,137.42	100.00%	14,858,660.05	18.83%	64,066,477.37	58,693,899.44	100.00%	14,445,223.43	24.61%	44,248,676.01

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	59,561,572.40
1 至 2 年	5,966,032.88
2 至 3 年	657,363.91
3 年以上	12,740,168.23
3 至 4 年	1,463,360.38
4 至 5 年	3,495,593.62
5 年以上	7,781,214.23
合计	78,925,137.42

**(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	
按单项计提的坏账准备	2,875,932.37				2,875,932.37
按组合计提的坏账准备	11,569,291.06	674,829.82		261,393.20	11,982,727.68
合计	14,445,223.43	674,829.82		261,393.20	14,858,660.05

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
台州市云峰电器有限公司	261,393.20

其中重要的应收账款核销情况：无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	占应收账款总额比例
北京中航绿能科技有限公司	非关联方	43,883,437.27	-	55.60%
上海亮视影业业有限公司	非关联方	4,330,000.00	-	5.49%
星美影业有限公司	关联方	3,588,481.00	1,076,544.30	4.55%
美康雅CONAIR CORPORATION	非关联方	2,611,398.31	-	3.31%
余姚市富达电子有限公司	非关联方	2,114,396.14	-	2.68%
合计	-	56,527,712.72	1,076,544.30	71.62%

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额****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	1,794,258.18	89.24%	41,327,547.61	98.70%
1 至 2 年			375,509.36	0.90%
2 至 3 年	106,760.00	5.31%	59,408.39	0.14%
3 年以上	109,481.77	5.45%	107,335.88	0.26%
合计	2,010,499.95	--	41,869,801.24	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额 (元)	账龄	占预付账款期末余额 合计数的比例	坏账准备 期末余额
余姚市广联印务有限公司	预付采购款	697,602.50	<1 年	34.70%	-
宁波壹品纸业有限公司	预付采购款	439,011.27	<1 年	21.84%	-
宁波江东兆闻贸易有限公司	预付采购款	119,000.00	<1 年	5.92%	-
宁波兴光燃气集团公司	预付采购款	90,000.00	<1 年	4.48%	-
余姚市顺富电热电器厂	预付采购款	52,486.00	<1 年	2.61%	-
合计	-	1,398,099.77	-	69.54%	-

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	358,942.03	10,270.10
其他应收款	13,416,561.60	14,155,753.34
合计	13,775,503.63	14,166,023.44

### (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	7,143.13	
理财产品	351,798.90	10,270.10
合计	358,942.03	10,270.10

2) 重要逾期利息

3) 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、备用金、保证金	1,040,368.94	404,570.43
应收重组费用	5,000,000.00	5,000,000.00
往来款	7,230,787.66	4,097,700.61
影视投资款	20,720,000.00	20,720,000.00
其他	3,784,968.60	7,420,545.90
合计	37,776,125.20	37,642,816.94

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,794,485.47



1至2年	3,466,180.19
2至3年	15,767,500.00
3年以上	14,747,959.54
3至4年	9,178,773.48
4至5年	5,063,819.17
5年以上	505,366.89
合计	37,776,125.20

## 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	
单项计提坏账准备的其他应收款	12,758,758.35	0.00	0.00	12,758,758.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,728,305.25	0.00	0.00	10,728,305.25
合计	23,487,063.60	0.00	0.00	23,487,063.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况: 无

其他应收款核销说明: 无

## 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
星美影业有限公司	预付合作拍片款	13,220,000.00	2-4年	35.00%	6,962,000.00
北京天润传媒有限公司	预付合作拍片款	7,500,000.00	2-3年	19.85%	3,650,000.00
祥云县腾龙投资有限公司	重组费用	5,000,000.00	3年以上	13.24%	5,000,000.00
宁波强仁电器有限公司	租赁及预付货款	3,590,559.85	3年以上	9.50%	3,590,559.85
北京羽墨飞扬文化发展有限公司	预付租赁款	3,000,000.00	2-3年	7.94%	3,000,000.00
宁波瑞孚工业集团有限公司	售房款	3,000,000.00	1年以内	7.94%	0.00
合计	--	35,310,559.85	--	93.47%	22,202,559.85

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	17,905,849.97	7,820,077.56	10,085,772.41	18,529,602.47	5,967,936.74	12,561,665.73
在产品	5,220,117.88	1,634,083.98	3,586,033.90	4,420,052.15	740,006.89	3,680,045.26
库存商品	19,722,752.79	6,381,924.59	13,340,828.20	21,870,317.67	4,809,680.13	17,060,637.54
合计	42,848,720.64	15,836,086.13	27,012,634.51	44,819,972.29	11,517,623.76	33,302,348.53

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

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,967,936.74	1,516,888.09		330,593.11		7,820,077.56
在产品	740,006.89	989,093.28		95,016.19		1,634,083.98
库存商品	4,809,680.13	2,629,994.86		391,904.56		6,381,924.59
合计	11,517,623.76	5,135,976.23		817,513.86		15,836,086.13

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

## 10、合同资产

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

**11、持有待售资产****12、一年内到期的非流动资产****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
待抵扣进项税额	1,485,761.94	929,505.29
理财产品	149,440,000.00	46,000,000.00
合计	150,925,761.94	46,929,505.29

**14、债权投资**

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**15、其他债权投资**

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**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

## 18、其他权益工具投资

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	20,910,455.33	24,102,148.28
合计	20,910,455.33	24,102,148.28

(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	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额		58,308,580.19	3,623,073.30	5,054,063.28	66,985,716.77
2.本期增加金额				2,098.99	2,098.99
(1) 购置				2,098.99	2,098.99
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			349,273.37		349,273.37
(1) 处置或报废			349,273.37		349,273.37

4.期末余额		58,308,580.19	3,273,799.93	5,056,162.27	66,638,542.39
二、累计折旧					
1.期初余额		35,692,036.32	3,290,153.27	3,901,378.90	42,883,568.49
2.本期增加金额		3,027,992.79	19,107.90	111,763.91	3,158,864.60
(1) 计提		3,027,992.79	19,107.90	111,763.91	3,158,864.60
3.本期减少金额			314,346.03		314,346.03
(1) 处置或报废			314,346.03		314,346.03
4.期末余额		38,720,029.11	2,994,915.14	4,013,142.81	45,728,087.06
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		19,588,551.08	278,884.79	1,043,019.46	20,910,455.33
2.期初账面价值		22,616,543.87	332,920.03	1,152,684.38	24,102,148.28

- (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
- (6) 固定资产清理

## 22、在建工程

- (1) 在建工程情况
- (2) 重要在建工程项目本期变动情况
- (3) 本期计提在建工程减值准备情况
- (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

## 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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额		5,500,145.11	333,497.58	8,173,485.19	14,007,127.88

2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		5,500,145.11	333,497.58	8,173,485.19	14,007,127.88
二、累计摊销					
1.期初余额		1,881,264.07	66,699.52	2,060,934.27	4,008,897.86
2.本期增加金额		671,009.94	25,012.31	745,008.01	1,441,030.26
(1) 计提		671,009.94	25,012.31	745,008.01	1,441,030.26
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		2,552,274.01	91,711.83	2,805,942.28	5,449,928.12
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		2,947,871.10	241,785.75	5,367,542.91	8,557,199.76
2.期初账面价值		3,618,881.04	266,798.06	6,112,550.92	9,998,230.02

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

## 27、开发支出

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

## (2) 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	55,847.70		11,967.42		43,880.28
模具	4,239,083.78	4,323.12	1,377,925.35		2,865,481.55
合计	4,294,931.48	4,323.12	1,389,892.77		2,909,361.83

## 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
坏账准备	20,523,572.08	5,130,893.00	20,523,572.08	5,130,893.00
存货跌价准备	2,344,049.88	586,012.47	2,344,049.88	586,012.47
预提费用	3,405,037.76	851,259.43	3,136,144.30	784,036.07
政府补助	149,083.13	37,270.79	180,599.82	45,149.96
合计	26,421,742.85	6,605,435.69	26,184,366.08	6,546,091.50

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

## (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		6,605,435.69		



**(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
坏账准备	18,694,651.57	17,408,714.95
存货跌价准备	13,492,036.25	9,173,573.88
可弥补亏损	50,600,121.14	42,679,715.05
合计	82,786,808.96	69,262,003.88

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	1,925,647.15	1,290,673.37	
2020	1,645,222.86	2,497,951.83	
2021	522,919.77	3,734,436.91	
2022	24,637,439.56	29,393,530.64	
2023	8,066,768.59	5,763,122.30	
2024	13,802,123.21		
合计	50,600,121.14	42,679,715.05	--

**31、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否**32、短期借款****(1) 短期借款分类****(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

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
应付账款	17,737,644.35	25,359,982.54
合计	17,737,644.35	25,359,982.54

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

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
货款	1,644,457.24	1,459,546.25
设备租赁款	172,532.00	144,532.00
合计	1,816,989.24	1,604,078.25

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

38、合同负债

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	3,348,288.17	12,833,976.00	13,851,748.56	2,330,515.61
二、离职后福利-设定提存计划		904,017.54	904,017.54	
三、辞退福利		0.00	0.00	
合计	3,348,288.17	13,737,993.54	14,755,766.10	2,330,515.61

## (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	3,348,288.17	11,168,078.18	12,185,850.74	2,330,515.61
2、职工福利费		720,411.86	720,411.86	
3、社会保险费		551,557.96	551,557.96	
其中：医疗保险费		460,409.26	460,409.26	
工伤保险费		48,292.32	48,292.32	
生育保险费		42,856.38	42,856.38	
4、住房公积金		393,928.00	393,928.00	
合计	3,348,288.17	12,833,976.00	13,851,748.56	2,330,515.61

## (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		871,305.42	871,305.42	
2、失业保险费		32,712.12	32,712.12	
合计		904,017.54	904,017.54	

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	64,198.41	650,679.46
个人所得税	76,987.62	96,308.81
城市维护建设税	13,246.81	85,092.10
印花税	1,463.00	35,491.60
其他	15,082.00	69,271.97

房产税		588,684.98
城镇土地使用税		132,765.02
合计	170,977.84	1,658,293.94

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	25,681,321.68	35,819,234.93
合计	25,681,321.68	35,819,234.93

##### (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
应付关联方公司	11,978,000.00	11,170,000.00
应付第三方	13,703,321.68	24,649,234.93
合计	25,681,321.68	35,819,234.93

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

#### 42、持有待售负债

#### 43、一年内到期的非流动负债

#### 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

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

#### 47、租赁负债

#### 48、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

##### (2) 专项应付款

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

##### (2) 设定受益计划变动情况

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
未决诉讼	6,277,571.28	10,018,309.05	
合计	6,277,571.28	10,018,309.05	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司2018年5月10日收到中国证券监督管理委员会作出的《行政处罚决定书》（[2018]33号），公司及相关责任人因虚构影视版权转让业务及财政补助虚增收入及利润等违法行为，被中国证监会予以行政处罚。

截至2019年6月30日，公司因上述原因信息披露违法违规被投资者索赔，共收到宁波市中级人民法院送达的106位投资者的民事起诉状、应诉通知书等材料，索赔金额合计44561827.79元。

截至财务报表报出日，宁波市中级人民法院驳回原告诉讼请求31例，一审驳回金额合计8186826.41元；原告撤诉70例，撤诉金额合计35353443.45元；一审未审结5例，一审未审结索赔金额合计1021557.93元；收到一审原告民事上诉状10例，上诉金额合计5256013.35元。结合未判决的案件进行预计负债的计提。

## 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
政府补助	180,599.82		30,100.02	150,499.80	技改补助
合计	180,599.82		30,100.02	150,499.80	--

涉及政府补助的项目：

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
宁波市 2012 年度新兴产业和优势产业重点技术改造项目第四批、装备制造产业链技	180,599.82			30,100.02			150,499.80	与资产相关

## 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	160,000,000.00						160,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 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）	223,154,291.21			223,154,291.21
合计	223,154,291.21			223,154,291.21

**56、库存股****57、其他综合收益****58、专项储备****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	11,251,633.21			11,251,633.21
合计	11,251,633.21			11,251,633.21

**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	-98,864,742.87	-110,945,622.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,500,000.00	
调整后期初未分配利润	-96,364,742.87	-110,945,622.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,193,066.29	12,080,879.86
期末未分配利润	-113,557,809.16	-98,864,742.87

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 2,500,000.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**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	61,093,977.15	58,675,507.18	31,957,227.24	31,937,875.81

其他业务	3,597,371.62	3,452,233.03	40,677,932.62	20,746,516.97
合计	64,691,348.77	62,127,740.21	72,635,159.86	52,684,392.78

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 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	91,460.81	262,761.15
教育费附加	65,329.14	187,686.54
房产税		691,509.25
土地使用税		343,659.35
车船使用税	24.40	4,291.50
印花税	13,346.50	40,833.49
残保金	34,820.00	43,300.00
合计	204,980.85	1,574,041.28

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报关、运输费	219,933.15	346,193.70
职工薪酬	287,769.16	401,657.49
展览及差旅会务费	64,671.56	261,026.89
其他	134,425.20	143,921.67
合计	706,799.07	1,152,799.75

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,063,409.65	8,760,331.06
折旧及摊销	2,585,383.38	3,572,526.82
中介费用	4,122,000.00	1,101,781.71
租金	3,404,968.22	



其他	1,602,551.16	1,920,592.30
合计	19,778,312.41	15,355,231.89

**65、研发费用****66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		720,606.65
减：利息收入	209,781.54	314,388.50
利息净支出	-209,781.54	406,218.15
银行手续费	92,946.73	50,906.67
汇兑损益	-251,729.77	160,958.84
合计	-368,564.58	618,084.66

**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
政府补助收入	30,100.02	30,100.02

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	1,641,259.15	708,449.00
合计	1,641,259.15	708,449.00

**69、净敞口套期收益****70、公允价值变动收益****71、信用减值损失****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	-1,285,936.62	-622,864.08
二、存货跌价损失	-4,318,462.37	250,628.40
合计	-5,604,398.99	-372,235.68

### 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
无形资产处置		8,015,674.01
固定资产处置	94,662.36	-84,550.86
合计	94,662.36	7,931,123.15

### 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
政府补助		2,766.00	
质量扣款	8,000.00	11,574.60	8,000.00
无批文补贴	3,874.00	38,934.00	3,874.00
其他	3,749,060.18	22,144.02	3,749,060.18
合计	3,760,934.36	75,418.62	3,760,934.36

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
宁波市 2012 年度新 兴产业和优势产业 重点技术改造项目 第四批、装备制造 产业链技术改造项 目第四批补助资金	宁波市财政 局	补助		否	否	30,100.02	30,100.02	与资产相关

### 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
----	-------	-------	-------------------

行政处罚		600,000.00	
其他	235,704.89	900.00	235,704.89
合计	235,704.89	600,900.00	235,704.89

## 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
递延所得税费用	-59,344.19	129,751.61
合计	-59,344.19	129,751.61

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-18,071,067.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,517,766.80
非应税收入的影响	-935,184.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,126,099.75
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	3,326,851.49
本期转回的递延所得税资产	-59,344.19
所得税费用	-59,344.19

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 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
政府补贴	3,285.83	2,766.00
利息收入	195,264.66	210,231.30
收到归还往来款		

其他	378,898.50	320,811.68
合计	577,448.99	533,808.98

## (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
技术服务费	131,612.10	3,637,600.03
商检报关及运费	249,242.06	505,453.77
展览及会务差旅费	102,726.76	221,600.00
中介费用	3,165,899.00	2,600,000.00
支付往来款	11,152,300.00	
房屋租金	3,000,000.00	
其他	2,024,216.56	3,259,452.54
合计	19,825,996.48	10,224,106.34

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

## (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

## 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	-18,011,722.99	8,892,813.00
加：资产减值准备	5,604,398.99	372,235.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,158,864.60	6,226,433.10
无形资产摊销	717,517.92	1,234,538.22
长期待摊费用摊销	1,393,002.09	2,299,989.61
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）	94,662.36	-27,020,582.81

财务费用（收益以“-”号填列）		-306,771.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,641,259.15	-708,449.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-59,344.19	68,932.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,098,751.65	3,165,979.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,196,954.93	-22,696,558.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,391,843.42	-11,758,359.81
经营活动产生的现金流量净额	-8,840,017.21	-40,229,800.22
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	38,235,307.14	63,157,367.93
减：现金的期初余额	148,966,742.79	49,058,000.75
现金及现金等价物净增加额	-110,731,435.65	14,099,367.18

## （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	38,235,307.14	148,966,742.79
其中：库存现金	87,391.38	39,199.14
可随时用于支付的银行存款	38,147,915.76	148,927,543.65
三、期末现金及现金等价物余额	38,235,307.14	148,966,742.79

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

## 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	1,248,633.70	6.8747	8,583,982.09
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	397,814.65	6.8747	2,734,856.36
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

### 83、套期

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

单位：元

项目	金额	原因
退回政府补助	11,152,300.00	违反与政府签订的投资约定，转让土地及房屋，不得享受各项奖励，已享有的应予退还。

## 85、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

#### 2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

#### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：无

## 6、其他

## 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	
宁波爱普尔温控器有限公司	宁波	宁波	温控器制造、加工	75.00%		设立
宁波爱浦尔电器有限公司	宁波	宁波	电热器及配件的制造、加工	75.00%		设立
宁波圣莱达电热科技有限公司	宁波	宁波	家用电器、电器零件、电热器、发热管及零件的研发、生产销售	60.00%		设立
圣莱达（香港）电器有限公司	香港	香港	投资、国际贸易	100.00%		设立
北京圣莱达云科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；计算机技术培训（不得面向全国招生）；基础软件服务；应用软件开发服务（不含医用软件）；计算机系统服务；技术进出口；代理进出口；货物进出口；企业策划；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备；	100.00%		设立



			人才中介服务； 职业中介服务。			
宁波圣莱达文化投资有限公司	宁波	宁波	文化产业投资； 旅游项目投资； 实业投资；房地 产开发；投资管 理；投资咨询(除 证券、期货)；文 化艺术交流活动 组织与策划；文 化教育科研项目 的研究与开发； 文化艺术产品的 研究与开发；商 务信息咨询；企 业管理咨询；企 业信息策划；广 告设计、制作、 发布及代理；会 务服务；展览展 示服务；庆典礼 仪服务；摄影、 摄像服务；舞台 道具、器材租赁； 计算机软硬件、 文化用品、办公 用品、日用品、 体育用品的批 发、零售	100.00%		设立
北京金阳光设备租赁有限公司	北京	北京	租赁建筑用机械 设备；汽车租赁 (不含九座以上 客车租赁)；销售 机械设备；影视 策划；电脑图文 设计、制作；组 织文化艺术交流 活动(不含演 出)；经济贸易咨 询；计算机技术 培训(不得面向 全国招生)；技术 推广、技术服务； 租赁影视设备；	100.00%		设立

			承办展览展示活动；企业策划；摄影服务；设计、制作、代理、发布广告；销售日用品、化妆品、体育用品、摄影器材、电子产品、舞台灯光音响设备、计算机、软件及辅助设备。			
宁波圣莱达互联网科技有限公司	宁波	宁波	在网络、计算机专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机软件的开发、设计；企业管理咨询；电子产品、办公用品、日用品、计算机及辅助设备的销售。	51.00%		设立
北京圣莱达物联科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；货物进出口、技术进出口、代理进出口；人才中介服务。	100.00%		设立

(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
宁波爱普尔温控器有限公司	25.00%	-520,398.05		452,503.25
宁波爱浦尔电器有限公司	25.00%	-201,632.19		1,746,727.30
宁波圣莱达电热科技有限公司	40.00%	-547.07		-1,211,096.18
宁波圣莱达互联网科技有限公司	49.00%	-96,079.39		-281,383.14

## (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
宁波爱普尔温控器有限公司	9,649,891.52	315,997.00	9,965,888.52	8,155,875.54		8,155,875.54	13,909,452.79	370,168.78	14,279,621.57	10,388,016.40		10,388,016.40
宁波爱浦尔电器有限公司	8,281,869.72	837,212.89	9,119,082.61	2,132,173.41		2,132,173.41	9,233,341.65	878,943.55	10,112,285.20	2,318,847.23		2,318,847.23
宁波圣莱达电热科技有限公司	337,399.70	55,468.44	392,868.14	3,420,608.59		3,420,608.59	376,444.22	60,966.60	437,410.82	3,463,783.59		3,463,783.59
宁波圣莱达互联网科技有限公司	41,678.83	0.00	41,678.83	615,930.13		615,930.13	176,259.09	0.00	176,259.09	554,430.00		554,430.00

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
宁波爱普尔温控器有限公司	12,165,009.00	-2,081,592.19	-2,081,592.19	-2,428,951.37	15,438,570.09	-454,311.74	-454,311.74	-218,850.08
宁波爱浦尔电器有限公司	1,932,120.13	-806,528.77	-806,528.77	-68,376.22	2,688,358.72	-126,874.68	-126,874.68	-321,317.63
宁波圣莱达电热科技有限公司		-1,367.68	-1,367.68	-39,101.12		-84,649.52	-84,649.52	56,791.36
宁波圣莱达互联网科技有限公司		-196,080.39	-196,080.39	-14,744.35				

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 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

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 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
- (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
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 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
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宁波金阳光电热科技有限公司	宁波	电子产品的研发制造加工销售等	222 万元	18.13%	18.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是覃辉。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 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。

### 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
西藏晟新创资产管理有限公司	持本公司 5% 股份以上股东
深圳市洲际通商投资有限公司	持本公司 5% 股份以上股东
星美影业有限公司	受同一最终控制人控制的公司
北京星美数字传媒文化有限公司	受同一最终控制人控制的公司
北京星美影视发行有限公司	受同一最终控制人控制的公司
北京世界城星美国际影城管理有限公司	受同一最终控制人控制的公司
高金辉	公司监事

## 5、关联交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- (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
- (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
关键管理人员报酬	1,276,973.33	2,178,820.00

## (8) 其他关联交易

报告期内，子公司宁波圣莱达文化投资有限公司与星美影业有限公司共同投资摄制影视作品，截至2019年6月30日投资的影视作品情况如下：

作品名称	联合制作出品	计划项目总投资	截至2018年末本公司投资金额	投资比例	截至2019年6月30日项目进展情况
16集大型革命历史题材文献纪录片《向前向前向前》	国防大学、星美影业、圣莱达文化	1,880万	188万	10%	已拿到播映许可证，正在与播放平台洽谈中，预计2020年播出。
电影《局中局》	最高人民检察院出版社、星美影业、圣莱达文化	6,000万	840万	14%	电影剧本修改中。
电视剧《锻刀II 不死的战士》	星美影业、圣莱达文化	6,000万	294万	4.9%	《锻刀II不死的战士》更名为《锻刀之英雄无悔》，已取得发行许可，2020年待播。
合计	—	13,880万	1,322万	—	—

## 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
其他应收款	高金辉	20,000.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	星美影业有限公司	13,220,000.00	7,550,000.00	13,220,000.00	6,962,000.00
应收账款	星美影业有限公司	3,588,481.00	1,076,544.30	3,588,481.00	1,076,544.30

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京星美数字传媒文化有限公司	800,000.00	800,000.00
其他应付款	北京星美影视发行有限公司	8,000.00	8,000.00
其他应付款	宁波金阳光电热科技有限公司	11,170,000.00	11,170,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 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

### 5、其他

## 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

截止财务报表日，本公司无承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司2018年5月10日收到中国证券监督管理委员会作出的《行政处罚决定书》（[2018]33号），公司及相关责任人因虚构影视版权转让业务及财政补助虚增收入及利润等违法行为，被中国证监会予以行政处罚。

截至2019年6月30日，公司因上述原因信息披露违法违规被投资者索赔，共收到宁波市中级人民法院送达的106位投资者的民事起诉状、应诉通知书等材料，索赔金额合计44561827.79元。

截至财务报表报出日，宁波市中级人民法院驳回原告诉讼请求31例，一审驳回金额合计8186826.41元；原告撤诉70例，撤诉金额合计35353443.45元；一审未审结5例，一审未审结索赔金额合计1021557.93元；收到一审原告民事上诉状10例，上诉金额合计5256013.35元。结合未判决的案件进行预计负债的计提。

### (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。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
被中国证监会查处的 2015 年度虚增影视赔偿收入 1000 万元所缴纳的企业所得税 250 万元		2015 年 应交税费	-2,500,000.00
		2015 年 负债合计	-2,500,000.00
		2015 年 未分配利润	2,500,000.00
		2015 年 所有者权益合计	2,500,000.00



		2015 年 所得税费用	-2,500,000.00
		2015 年 净利润	2,500,000.00
		2016 年 应交税费	-2,500,000.00
		2016 年 负债合计	-2,500,000.00
		2016 年 未分配利润	2,500,000.00
		2016 年 所有者权益合计	2,500,000.00
		2017 年 应交税费	-2,500,000.00
		2017 年 负债合计	-2,500,000.00
		2017 年 未分配利润	2,500,000.00
		2017 年 所有者权益合计	2,500,000.00
		2018 年 应交税费	-2,500,000.00
		2018 年 负债合计	-2,500,000.00
		2018 年 未分配利润	2,500,000.00
		2018 年 所有者权益合计	2,500,000.00

## (2) 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部/地区分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分

配。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	小家电销售	影视文化	新材料销售	国内	国外	分部间抵销	合计
营业收入	27,260,559.56	1,149,527.01	35,424,720.62	49,346,321.37	14,488,485.82	63,834,807.19	63,834,807.19
营业成本	26,543,948.90	2,062,246.20	32,665,003.53	46,854,723.19	14,416,475.44	61,271,198.63	61,271,198.63

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,875,932.37	11.63%	2,875,932.37	100.00%	0.00	2,875,932.37	9.62%	2,875,932.37	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	21,863,070.71	88.37%	9,408,167.31	43.03%	12,454,903.40	27,027,759.81	90.38%	8,994,730.69	33.28%	18,033,029.12
其中：										
合计	24,739,003.08	100.00%	12,284,099.68	49.65%	12,454,903.40	29,903,692.18	100.00%	11,870,663.06	39.70%	18,033,029.12

按单项计提坏账准备：

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	11,348,135.13
1 至 2 年	1,111,551.88
2 至 3 年	657,363.91
3 年以上	11,621,952.16
3 至 4 年	1,463,360.38
4 至 5 年	3,495,593.62
5 年以上	6,662,998.16
合计	24,739,003.08

## （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	
按单项计提的坏账准备	2,875,932.37				2,875,932.37
按组合计提的坏账准备	8,994,730.69	413,436.62			9,408,167.31
合计	11,870,663.06	413,436.62			12,284,099.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

## （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

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例	相应计提的坏账准备期末余额
美康雅 CONAIR CORPORATION	非关联方	2,611,398.31	1 年以内	10.56%	-
余姚市富达电子有限公司	非关联方	2,114,396.14	1 年以内	8.55%	-
宁波仕诺电器有限公司	非关联方	1,088,708.26	1 年以内	4.40%	1,088,708.26
浙江超然电器有限公司	非关联方	927,538.37	3 年以上	3.75%	927,538.37
中山市乐邦生活电器有限公司	非关联方	722,646.10	3 年以上	2.92%	679,786.10
合计	-	7,464,687.18	-	30.17%	2,696,032.73

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	358,942.03	10,270.10
其他应收款	119,812,948.29	119,086,693.17
合计	120,171,890.32	119,096,963.27

## (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	7,143.13	
理财产品	351,798.90	10,270.10
合计	358,942.03	10,270.10

## 2) 重要逾期利息

## 3) 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、备用金、保证金	872,637.75	86,781.70
代垫重组费用	5,000,000.00	5,000,000.00
出口退税	0.00	0.00

合并范围内子公司往来款	116,308,292.96	115,472,767.69
其他	7,547,342.95	8,257,969.15
合计	129,728,273.66	128,817,518.54

## 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日余额在本期	—	—	—	—

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	期末余额
1年以内(含1年)	119,629,948.29
1至2年	0.00
2至3年	366,000.00
3年以上	9,732,325.37
3至4年	4,183,809.48
4至5年	5,062,900.00
5年以上	485,615.89
合计	129,728,273.66

## 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	
单项计提的坏账准备	9,707,353.35			9,707,353.35
组合计提的坏账准备	23,472.02	184,500.00		207,972.02
合计	9,730,825.37	184,500.00		9,915,325.37

## 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
北京金阳光设备租赁有限公司	合并关联方款项	76,600,000.00	1年以内	59.05%	

宁波圣莱达文化投资有限公司	合并关联方款项	29,845,000.00	1 年以内	23.01%	
祥云县腾龙投资有限公司	重组费用	5,000,000.00	3 年以上	3.85%	5,000,000.00
北京圣莱达云科技有限公司	合并关联方款项	4,610,453.06	1 年以内	3.55%	
宁波强仁电器有限公司	房租费	3,590,559.85	3 年以上	2.77%	3,590,559.85
合计	--	119,646,012.91	--	92.23%	8,590,559.85

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 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	16,649,000.00	630,000.00	16,019,000.00	16,649,000.00	630,000.00	16,019,000.00
合计	16,649,000.00	630,000.00	16,019,000.00	16,649,000.00	630,000.00	16,019,000.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波爱浦尔电器有限公司	4,400,000.00			4,400,000.00		
宁波爱普尔温控器有限公司	1,619,000.00			1,619,000.00		
宁波圣莱达电热科技有限公司	0.00			0.00		630,000.00
北京圣莱达物联科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	16,019,000.00			16,019,000.00		630,000.00

#### (2) 对联营、合营企业投资

#### (3) 其他说明

### 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	23,663,187.94	22,788,076.89	29,750,133.96	29,325,064.08
其他业务	1,769,546.53	1,863,119.13	38,643,224.76	19,239,984.78
合计	25,432,734.47	24,651,196.02	68,393,358.72	48,565,048.86

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
理财收益	1,641,259.15	708,449.00
合计	1,641,259.15	708,449.00

## 6、其他

### 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	94,662.36	
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）	33,385.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,641,259.15	购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,521,943.64	根据诉讼进展情况调减上年计提的预计负债计入营业外收入
少数股东权益影响额	1,276.83	
合计	5,289,974.17	--

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	-5.94%	-0.1075	-0.1075
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.84%	-0.1405	-0.1405

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。