

宁波圣莱达电器股份有限公司  
2020 年度财务决算报告

2021 年 4 月

## 目录

第一部分 2020 年主要财务指标 .....	3
一、 收益 .....	3
二、 经营收入 .....	3
三、 经营毛利 .....	3
四、 主要产品销售数量 .....	4
五、 期间费用和资产减值 .....	4
六、 资产及资产周转率 .....	4
七、 现金流量 .....	4
第二部分 2020 主要财务情况说明和分析 .....	5
一、 重大影响 .....	5
二、 经营及收益指标的说明和分析 .....	5
(一) 净利润 .....	5
(二) 营业收入 .....	5
1、营业收入及变化分析 .....	5
2、销售区域对营业收入的影响 .....	6
3、季节性波动对营业收入的影响 .....	6
(三) 费用分析 .....	6
1、费用总况 .....	6
(一) 财务状况与构成 .....	7
(二) 资产分析 .....	7
1、流动资产分析 .....	7
2、非流动资产分析 .....	8
(三) 负债状况分析 .....	9
(四) 股东权益的构成情况 .....	10
(五) 偿债能力分析 .....	10
(六) 资产周转能力分析 .....	11
四、现金流量情况的说明和分析 .....	11
(一) 现金流量总况 .....	11
(二) 经营活动产生的现金流量分析 .....	11
(三) 投资活动产生的现金流量分析 .....	12
(四) 筹资活动产生的现金流量分析 .....	12

2020年，对公司来说是充满挑战的一年，公司营业利润较去年同期出现了较大幅度的下降，由于公司被证监会行政处罚后，部分投资者向人民法院提出了诉讼请求，公司根据会计准则就诉讼计提了预计负债。上述种种因素叠加，公司2020年出现较大亏损。

现受公司委托，向各位汇报2020年度的财务运行情况，请各位予以审议。

## 第一部分 2020年主要财务指标

### 一、收益

指标名称	单位	2018年	2019年		2020年	
		完成指标	完成指标	增长%	完成指标	增长%
净利润	万元	1,145.00	-13,251.27	-1257%	-18286.89	-38.00%
归属于公司普通股股东的净利润	万元	1,208.00	-12,892.00	-1167%	-18268.62	-41.71%
加权平均净资产收益率	%	4.17%	-55.26%	-1425.18%	-234.87%	-325.03%
基本每股收益	元	0.0755	-0.81	-1167%	-1.14	-40.74%

### 二、经营收入

指标名称	单位	2018年	2019年		2020年	
		完成指标	完成指标	增长%	完成指标	增长%
营业收入	万元	14737.44	9481.64	-36%	528.26	-94.43%
其中:温控	万元	2748.42	1529.46	-44%	0.00	-100%
水杯	万元	1405.74	501.58	-64%	0.00	-100%
极速开水机、咖啡机	万元	3579.45	2270.65	-37%	191.05	-91.59%
其他	万元	7003.83	5179.95	-26%	337.21	-93.49%

### 三、经营毛利

指标名称	单位	2018年	2019年		2020年	
		完成指标	完成指标	增长%	完成指标	增长%
主营业务毛利	万元	1177.71	99.96	-91.51%	-28.82	-128.83%

#### 四、主要产品销售数量

指标名称	单位	2019年		2020年	
		完成指标	增长%	完成指标	增长%
水杯	万只	29.7	-25.76%	0.0	-100%
温控	万套	925	56.25%	0.0	-100%
咖啡机	万台	8	-34.16%	0.6	-92.5%

#### 五、期间费用和资产减值

指标名称	单位	2018年	2019年		2020年	
		完成指标	完成指标	增长%	完成指标	增长%
合计	万元	4,776.04	3686.54	51%	-9712.16	-363.45%
营业费用	万元	241.11	143.61	-40%	31.40	-78%
管理费用	万元	3,297.35	5,403.16	64%	2558.83	-52.64%
财务费用	万元	74.65	-89.86	-220%	14.36	-116%
资产减值	万元	1,162.93	-1770.37	52.0%	-12316.75	-595.72%

#### 六、资产及资产周转率

指标名称	单位	2018年	2019年		2020年	
		完成指标	完成指标	增长%	完成指标	增长%
总资产	万元	37,505.54	24056.84	35.86%	9502.35	-60.50%
总负债	万元	7,848.88	7351.45	-6.34%	11083.85	50.77%
净资产	万元	29,956.66	16,705.39	-44.23%	-1581.50	-109.47%
资产负债率	%	21%	31%	47.62%	116.64%	276.26%

#### 七、现金流量

主要财务指标	2019年度	2020年度
经营活动产生的现金流量	-8,958.41	-1565.16
投资活动产生的现金流量	4,973.59	-4346.04
筹资活动产生的现金流量	-	-

汇率变动对现金及现金等价物的影响	76.31	4.03
现金及现金等价物净增加额	-3,908.51	-5907.17

## 第二部分 2020 主要财务情况说明和分析

### 一、 重大影响

公司 2015 年虚增利润被证监会行政处罚后，部分投资者向宁波市中级人民法院提起了诉讼请求。公司管理层高度重视投资者索赔事项，在经过认真对比后，公司选择了具有丰富应诉经验的中伦律师事务所作为公司的代理律师，并积极配合中伦准备应诉材料；同时，公司积极与宁波中院沟通，将公司面临的困境以及诉求传递给主审法官。截至本报告出具日，公司共收到投资者诉讼案件共计 424 件，累计索赔请求金额 16899.3 万元。

### 二、 经营及收益指标的说明和分析

报告期内，公司营业收入为人民币 528.26 万元，比上年同期下降 94.43%，归属于上市公司股东的净利润为人民币 -18268.62 万元，比上年同期亏损增加 41.71%。

经营及收益指标如下：单位：万元

项目	2018 年	2019 年		2020 年	
	金额	金额	增长率	金额	增长率
营业收入	14,737.44	9,481.64	-36.00%	528.26	-94.43%
归母净利润	1,208.09	-12,892.00	-1167%	-18268.62	-41.71%
基本每股收益	0.08	-0.81	-1167%	-1.14	-40.74%

#### （一）净利润

本年度净利润 -18286.89 万元，较上年亏损增加 5035.62 万元。

#### （二）营业收入

##### 1、营业收入及变化分析

本年度营业收入下降 94.43%，其中主营业务收入较上年下降 91.59%。

单位：万元

项目	2018 年	2019 年	2020 年
营业收入	14737.44	9,481.6	528.26
主营业务收入	7733.62	5824.22	191.05
主营业务收入占比	52.48%	61.43%	36.12%

## 2、销售区域对营业收入的影响

销售区域分部分布见下表：

单位：万元

区域	2019 年		2020 年		
	金额	结构	金额	结构	增长
国内	6,710.44	71%	0.00	0%	-100%
国外	2,771.20	29%	191.05	100%	-93.10%
合计	9,481.64	100%	191.05	100%	-97.99%

## 3、季节性波动对营业收入的影响

公司的销售市场需求受生活消费习惯影响，一直以来存在季节性特征。

营业收入季节性波动情况如下表：

单位：万元

季别	2018 年		2019 年			2020 年		
	金额	比例	金额	比例	增长	金额	比例	增长
一季度	1713.89	12%	1,482.75	16%	-13%	189.57	100%	-87.21%
二季度	5549.63	38%	4,900.73	52%	-12%	190.67	0%	-96.11%
三季度	3939.25	27%	1,738.36	18%	-56%	0.00	0%	-100%
四季度	3534.67	24%	1,359.81	14%	-62%	148.02	0%	-89.11%
合计	14737.44	100%	9,481.64	100%	-36%	528.26	100%	-94.42%

### (三) 费用分析

#### 1、费用总况

单位：万元

项目	2018 年	增减额	2019 年	增减额	增长	2020 年	增减额	增长
合计	3,613	-140	5,456.91	1,843.80	51%	2604.59	-2852.32	-52.27%
销售费用	241.11	-90	143.61	-97.50	-40%	31.4	-112.21	-78%
管理费用	3297.35	9	5,403.16	2,105.81	64%	2558.83	-2844.33	-52.64%
财务费用	74.65	-148.26	-89.86	-164.51	-220%	14.36	104.22	-116%

### 三、财务状况的说明和分析

#### (一) 财务状况与构成

单位：万元

项目	2018年12月31日	2019年12月31日		2020年12月31日	
	金额	金额	增长	金额	增长
总资产	37,505.54	24056.8	-35.86%	9502.35	-60.50%
其中：流动资产	33,011.40	22,847	-30.79%	8823.07	-61.38%
总负债	7,548.88	7351.4	-2.62%	11083.85	50.77%
其中：流动负债	6,528.99	2888.90	-55.75%	3436.34	18.95%
所有者权益	29,956.66	16,705.39	-44.23%	-1581.50	-109.47%
其中：母公司股东权益	29,804.12	16,912.39	-43.25%	-1356.23	-108.02%
少数股东权益	152.54	-207.00	-235.70%	-225.27	-8.83%

#### (二) 资产分析

2020年末总资产9502.35万元，比2019年末总资产24056.8万元，减少14554.45万元，减少幅度为60.50%。

##### 1、流动资产分析

2020年末流动资产8823.08万元，比2019年末流动资产22847万元，减少14023.92万元，减少幅度61.38%。

流动资产分项情况：

单位：万元

项目	2018年	2019年	2020年			
			金额	比例	增加	增长
货币资金	14,896.67	10,988.16	5731	65%	-5257.16	-48%
应收账款应收票据	4,487.96	4,797.84	287.98	3.26%	-4509.86	-94%
应收利息	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
预付账款	4,186.98	2,630.89	1994.72	22.61%	-636.17	-24%
其他应收款	1,416.60	4018.2	797.71	9%	-3220.49	-80.15%
存货	3,330.23	189.19	0.00	0%	-189.18	-100%

其它流动资产	4,692.95	222.76	11.66	0.13%	-211.1	-94%
<b>流动资产合计</b>	<b>33,011.39</b>	<b>22847.04</b>	<b>8823.07</b>	<b>100%</b>	<b>-14023.96</b>	<b>-61.38%</b>

#### 1) 货币资金

货币资金同比减少 5257.16 万元，期末货币资金中无用于担保的资产，无所有权受到限制的货币资金。

#### 2) 应收账款及应收票据

应收账款及应收票据同比减少 4509.86 万元，减少比例为 94%。主要是北京全资子公司北京金阳光设备租赁有限公司上年度从事新材料的销售。

#### 3) 存货

存货的期末比期初数减少 189.19 万元，减少比例为 100%，主要原因是小家电业务全面剥离，库存全部清理完成：

#### 4) 预付账款

预付账款期末比期初数减少 636.17 万元，减少比例为 24%。

#### 5) 其他应收款

其他应收款期末比期初数减少 3220.49 万元，减少比例为 80.15%。

## 2、非流动资产分析

项目	2018 年		2019 年		2020 年		
	金额	增加	金额	增加	金额	比例	增加
长期股权投资	0.00	0.00	22.11	22.11	0.00	0%	-22.11
固定资产	2,410.21	-8,582.58	1,087.59	-1,322.62	105.21	15.49%	-982.38
在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	0.00
无形资产	999.82	-4,438.87	12.43	-987.39	6.5	0.95%	-5.93
长期待摊	429.49	-422.23	87.62	-341.87	25.64	3.78%	-61.98
递延所得税	654.61	-74.72	0.00	-654.61	0.00	0%	0.00
其他非流动资产金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	322.11	47.42%	322.11
其他非流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00	219.82	32.36%	219.82
<b>非流动资产合计</b>	<b>4,494.13</b>	<b>-15,412.87</b>	<b>1,209.75</b>	<b>-3,284.38</b>	<b>679.28</b>	<b>100%</b>	<b>-530.47</b>

非流动资产主要由投资性房地产、固定资产、无形资产、长期待摊费用、递延所得税项目构成，本年度非流动资产减少 530.47 万元，减少 43.85%，主要原因是



小家电业务全面剥离，相关设备及模具、无形资产都已出售。

年末固定资产分类情况：

项目	2019年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比率	金额	比率
机器设备	975.16	90.49%	70.89	67%
运输工具	56.70	5.26%	25.61	24%
办公设备	55.73	5.17%	8.71	8%
合计	1,077.59	1,077.59	105.21	100%

3) 无形资产

项目	2019年12月31日		2020年12月31日		
	金额	结构	金额	结构	同比增加
专利	0.53	4%	0.22	3%	-58.49%
软件	11.90	96%	6.27	97%	-47.31%
合计	12.43	100%	6.49	100%	-47.79%

本年末无形资产余额 6.49 万元，较上年减少 5.94 万元，主要原因是出售小家电业务相关专利权。

### (三) 负债状况分析

公司负债中流动负债占 31.44%，年末负债总额较上期末减少 3532.6 万元。

单位：万元

项目	2018年12月31日		2019年12月31日			2020年12月31日		
	金额	结构	金额	增加	结构	金额	增加	结构
短期借款	-3000	0%	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0%
应付票据	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0%
应付帐款	2,536.00	33%	1,428.37	-1,107.63	19%	1359.76	-68.61	12.28%
预收账款	160.41	2%	163.03	2.62	2%	183.42	20.39	1.66%
应付员工薪酬	334.83	4%	139.35	-195.47	2%	115.41	-23.94	1.04%
应付税费	165.83	2%	84.78	-81.05	1%	24.71	-60.07	0.2%
应付利息	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0%

应付股利	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0%
其他应付款	3,581.92	46%	1073.37	-2508.55	15%	1753.04	679.67	15.82%
<b>流动负债合计</b>	<b>6,778.99</b>	<b>87%</b>	<b>2888.9</b>	<b>-3890.08</b>	<b>39%</b>	<b>3436.34</b>	<b>547.44</b>	<b>31.00%</b>
其他非流动负债	1,019.89	13%	4,462.50	3,442.61	61%	7647.51	3185.01	69.00%
非流动负债合计	1,019.89	13%	4,462.50	3,442.61	61%	7647.51	3185.01	69.00%
<b>负债合计</b>	<b>7,798.88</b>	<b>100%</b>	<b>7351.4</b>	<b>-447.47</b>	<b>100%</b>	<b>11083.85</b>	<b>-3732.45</b>	<b>100%</b>

1) 应付账款期末数比期初数减少 68.61 万元。主要原因是公司小家电业务全面剥离, 供应商减少供货, 到期贷款结清, 造成应付账款的减少。

2) 应付税费减少 60.07 万元。

3) 其他非流动负债增加 3185.01 万元, 主要系股民诉讼计提预计负债。

#### (四) 股东权益的构成情况

2020 年末股东的权益为-1581.5 万元, 比上年末 16705.39 万元减少 18286.89 万元。

单位: 万元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增加额
股本	16,000	16,000	16,000	0.00
资本公积	22,316.43	22,316.43	22,316.43	0.00
盈余公积	1,126.16	1,126.16	1,126.16	0.00
未分配利润	-9,886.47	-22,528.20	-40796.82	-18268.62
归属于母公司所有者权益合计	29,554.11	16,912.39	-1356.23	-18268.62
少数股东权益	152.54	-207.00	-225.27	-18.27
所有者权益	29,706.66	16,705.39	-1581.50	-18286.89

#### (五) 偿债能力分析

偿债能力指标如下:

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动比率	486.97%	936.17%	256.76%
速动比率	366.66%	469.70%	198.37%
资产负债率	21%	31%	116.64%

产权比率	26.42%	44%	-700.85%
------	--------	-----	----------

#### 四、现金流量情况的说明和分析

##### (一) 现金流量总况

单位：万元

主要财务指标	2019 年度	2020 年度
经营活动产生的现金流量	-8,958.41	-1565.16
投资活动产生的现金流量	4,973.59	-4346.04
筹资活动产生的现金流量	-	-
汇率变动对现金及现金等价物的影响	76.31	4.03
现金及现金等价物净增加额	-3,908.51	-5907.17

##### (二) 经营活动产生的现金流量分析

2020 年经营活动产生的现金流量净额为-1565.16 万元。

项目	2019 年度	2020 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	7,649.90	902.31
收到的税费返还	533.86	10.39
收到的其他与经营活动有关的现金	504.76	145.19
现金流入小计	8,688.52	1057.89
购买商品、接受劳务支付的现金	3,814.85	78.45
支付给职工以及为职工支付的现金	4,073.53	903.15
支付的各项税费	517.96	85.32
支付的其它与经营活动有关的现金	9,240.60	1556.13
现金流出小计	17,646.94	2623.05
经营活动产生的现金流量净额	-8,958.41	-1565.16

##### (三) 投资活动产生的现金流量分析

投资性现金净流入-8545.37 万元，情况如下

项目	单位	金额
投资性现金流量净额	万元	- 4346.03
处置固定资产等收加原现金净额	万元	9.53
投资活动现金流入小计	万元	8545.37
投资活动现金流出小计	万元	12891.4

宁波圣莱达电器股份有限公司

2021-04-27