

# 宁波圣莱达电器股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
谷家忠	独立董事	经认真审查，认为北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）出具的否定意见的审计报告，充分揭示了公司面临的风险。根据兴昌华形成否定意见的基础之“收入确认、成本结转事项”，截止审计报告日，兴昌华走访了其中 28 个项目现场，兴昌华不能进一步获取充分适当的审计证据，以证明收入、成本的真实性、完整性。同时，谷加忠先生自 2021 年 12 月 27 日起担任独立董事，鉴于以上原因，无法对 2021 年度报告整体发表意见，建议会计师应获取进一步的审计证据，以证明收入成本的真实性、完整性；建议公司努力采取有效措施，尽早消除否定意见中涉及的事项，积极维护广大投资者和公司的利益。
张培锋	副总经理	自 2022 年 3 月 10 日起担任副总经理一职，对公司 2021 年业务未参与，也不了解，鉴于以上原因，无法对 2021 年度报告整体发表意见，建议会计师应获取进一步的审计证据，以证明收入成本的真实性、完整性；建议公司努力采取有效措施，尽早消除否定意见中涉及的事项，积极维护广大投资者和公司的利益。
张晓辉	董事会秘书	认为北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）出具的否定意见的审计报告，充分揭示了公司面临的风险。根据兴昌华形成否定意见的基础之“收入确认、成本结转事项”，截止审计报告日，兴昌华走访了其中 28 个项目现场，兴昌华不能进一步获取充分适当的审计证据，以证明收入、成本的真实性、完整性。同时，张晓辉先生自 2021 年 12 月 27 日起担任董事会秘书，鉴于以上原因，无法对 2021 年度报告整体发表意见，建议会计师应获取进一步的审计证据，以证明财务报表是否公允；建议公司努力采取有效措施，尽早消除否定意见中涉及的事项，积极维护广大投资者和公司的利益。

独立董事谷家忠先生、副总经理张培锋先生、董事会秘书张晓辉先生无法保证本报告内容真实、准确、完整，无法保证不存在任何虚假记载、误导性陈

述或重大遗漏，不同意承担任何个人或连带责任。请投资者特别关注。

公司负责人宋骐、主管会计工作负责人丁建群及会计机构负责人(会计主管人员)水依和声明：保证本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。

北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）为本公司出具了否定意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司收到北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）出具的否定意见的内部控制审计报告。

请广大投资者关注非标准审计意见提示和内部控制重大缺陷提示。

本年度报告涉及未来战略方向、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，存在一定的不确定性，请投资者注意投资风险。

本公司面临的主要风险因素包括宏观经济风险、运营不及预期风险、政策风险、管理风险以及退市风险等，敬请投资者注意阅读有关风险提示，理性投资，注意风险。

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 .....	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析 .....	错误！未定义书签。
第四节 公司治理.....	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任 .....	错误！未定义书签。
第六节 重要事项.....	错误！未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况 .....	错误！未定义书签。
第八节 优先股相关情况 .....	错误！未定义书签。
第九节 债券相关情况 .....	错误！未定义书签。
第十节 财务报告.....	错误！未定义书签。

## 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、载有北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件。
- 三、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。

## 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、兴昌华	指	北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）
保荐人	指	平安证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
北京圣莱达	指	北京圣莱达云科技有限公司
圣莱达文化投资、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
星美盛典	指	深圳星美盛典文化传媒集团有限公司
创瑞汉麻	指	宁波创瑞汉麻应用科技研究院有限公司
圣汇美	指	宁波圣汇美商贸有限公司
圣莱达置业	指	圣莱达（深圳）置业有限公司
星美国际	指	星美国际影院有限公司
瑞孚集团	指	宁波瑞孚工业集团有限公司
中金富盛	指	中金富盛（北京）资产管理有限公司
美世建设	指	美世建设（深圳）有限公司
海滨电气	指	上海海滨电气股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	*S T 圣莱	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	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	宋骐		
注册地址	宁波市江北区长兴路 1 9 9 号 1 0 幢 2 0 2 室		
注册地址的邮政编码	3 1 5 0 3 3		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	宁波市江北区扬善路 51 号金港大酒店 12 楼		
办公地址的邮政编码	3 1 5 0 3 3		
公司网址	无		
电子信箱	sld002473@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张晓辉	
联系地址	宁波市江北区扬善路 51 号金港大酒店 12 层	
电话	0574-87522994	
传真	0574-87522994	
电子信箱	sld002473@126.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所网站（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
------------------	--

公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	宁波市江北区扬善路 51 号金港大酒店 12 楼公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	公司上市以来的主营业务为电热电器、电机电器及配件的制造、加工，2019 年公司出售该业务后，暂无主营业务。2021 年度，公司主营业务为输配电成套电气设备生产销售
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区澄湾街 9 号院 1 号楼 3 层 G328
签字会计师姓名	陈晓玲、潘国俊、刘盼

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	111,584,734.43	5,282,562.61	2,012.32%	94,816,415.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,984,470.65	-182,686,173.48	120.24%	-128,917,261.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-4,556,451.24	-142,452,133.52	96.80%	-87,129,908.72
经营活动产生的现金流量净额（元）	-65,279,422.29	-15,651,616.53	-317.08%	-89,584,132.20
基本每股收益（元/股）	0.2312	-1.1418	120.25%	-0.81
稀释每股收益（元/股）	0.2312	-1.1418	120.25%	-0.81
加权平均净资产收益率	750.19%	-234.87%	419.41%	-55.26%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末



总资产（元）	190,471,054.31	95,023,526.41	100.45%	235,547,391.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	23,421,547.18	-13,562,253.47	272.70%	169,123,920.01

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	111,584,734.43	5,282,562.61	扣除前营业收入金额
营业收入扣除金额（元）	620,532.44	3,374,954.12	利息收入，与主营业务无关
营业收入扣除后金额（元）	110,964,201.99	1,907,608.49	扣除后营业收入

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	0.00	5,955,854.66	36,337,073.77	69,291,806.00
归属于上市公司股东的净利润	-4,311,965.59	-31,506,200.23	-890,638.94	73,693,275.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,311,965.59	-8,223,385.74	-890,638.94	8,869,539.03
经营活动产生的现金流量净额	-9,244,955.07	-6,826,326.85	-21,955,141.73	-27,252,998.64

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	242,263.57	-2,268,339.49	187,884.88	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	69,717.60	104,356.04		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	620,532.44	3,372,088.61		
债务重组损益	-5,522,089.98			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-37,102,025.28	-39,539,091.75	-34,486,256.44	股民诉讼及律师费
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			4,358,467.24	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	83,237,173.27			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,255.17	-1,920,260.68	-166,651.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-16,007,522.47	
减：所得税影响额		1.89	-2,847,053.60	
少数股东权益影响额（税后）	-1,605.44	-17,209.20	-1,479,671.86	
合计	41,540,921.89	-40,234,039.96	-41,787,352.82	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

“十四五”是我国电网智能化的全面建设时期，国内电力工业和经济建设将持续跨越式发展，中低压配电制造行业仍将处于持续、稳定、快速发展期，行业总体需求将进一步增加。2021年全社会用电量稳步增长，电力价格波动回归商品属性逐步确立，有望使得电网及发电企业的收入和盈利能力得到增强，电网及电力企业有更强的支撑加大资本开支强度，电力系统投资强度有望增强。

随着能源转型的发展需求，电力行业将面临新的发展机遇，未来电力转型发展将聚焦于能源清洁化、电气化、智能化、集成化，推动能源开发、转换、配置、使用等领域技术和装备创新，促进产业化发展。随着城镇化、电气化进程的加快推进，市政公用设施和先进制造业建设扩产等传统基建与包括5G基站、人工智能、工业互联网、城市轨道交通等新基建项目规模化发展，将大幅提升用电需求，必然将对成套开关设备行业的发展带来较大的发展空间。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司所从事的主要业务为输配电成套电气设备的生产销售业务。

#### 1. 输配电成套电气设备业务

电力是现代工业的命脉，国民经济的发展和人民生活的改善离不开电力的发展。输配电成套电气设备服务于电力行业，广泛适用于国民经济各个领域，其市场涵盖了国内各个基本行政区域，相对而言，经济发达区域市场需求更大。随着新能源产业、高新技术产业、先进设备制造业和基建领域的投资明显加快，工业配电自动化和民用配电智能化需求的加大，电网建设投资项目持续增长，现代工业企业、新能源开发和基础设施建设等诸多领域的电力配套建设加大需求的拉动，输配电成套电气设备行业还将迎来更加广阔的市场。稳定、优良的客户资源是目标公司业务不断发展的保障。电力行业对国民经济的发展和人民生活的改善至关重要，是国家鼓励发展的重要产业，多项国家政策和产业发展规划支持本行业的发展。从国家近期的能源战略计划来看，积极发展电力仍然是我国一项长期发展战略。从投资重点来看，国家积极推动电力行业向环保的方向发展，这将推动电力行业不断进步，从而带动电气设备行业的发展。

公司电气设备一般均为定制产品，生产模式以“以销定产”为主；公司报告期内实现收入11158.47万元。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、管理团队优势

公司董事高管等核心管理团队拥有金融、法律、财务等各行业丰富经验，能够在经济处于下行期时应对复杂局面，开源节流，为上市公司的未来开创良好局面。

#### 2. 行业竞争格局和行业进入壁垒

成套开关设备制造业是将电子技术与电力技术相结合，利用各种电力电子元器件或器件所构成的电路来完成电能的变换和控制装置的制造行业。根据不同的用电需求，通过电力电子设备转换成不同性质、不同用途的电能，可大幅度节约能源，降低原材料消耗，实现自动化控制，提高生产效率。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内公司所从事的主要业务为输配电成套电气设备的生产销售业务。电气设备主要系35KV以下各类配电柜，属通用配电设备，广泛应用于各类工业和民用建筑、轨道交通、机场、国家电网、数据中心等项目。

公司电气设备一般均为定制产品，生产模式以“以销定产”为主；公司报告期内实现收入11158.47万元。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	111,584,734.43	100%	5,282,562.61	100%	2,012.32%
分行业					
输配电设备制造与销售	110,952,333.77	99.43%			100.00%
钢材贸易	11,868.22	0.01%			100.00%
利息收入	620,532.44	0.56%	3,372,088.61	63.83%	-81.60%
小家电销售			1,910,474.00	36.17%	-100.00%
分产品					
输配电	110,952,333.77	99.43%			100.00%
钢材	11,868.22	0.01%			100.00%
利息收入	620,532.44	0.56%	3,372,088.61	63.83%	-81.60%
咖啡机等			1,910,474.00	36.17%	-100.00%
分地区					
国内	111,584,734.43	100.00%	3,372,088.61	63.83%	3,209.07%
国外			1,910,474.00	36.17%	-100.00%
分销售模式					
直接销售	111,584,734.43	100.00%	5,282,562.61	100.00%	2,012.32%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
输配电设备制造与销售	110,952,333.77	100,148,038.44	9.74%	100.00%	100.00%	24.67%
分产品						
输配电	110,952,333.77	100,148,038.44	9.74%	100.00%	100.00%	24.67%
分地区						
国内	111,584,734.43	100,148,038.44	10.25%	3,209.07%	4,460.93%	25.18%
分销售模式						

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

适用  不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是  否

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
输配电设备制造与销售	直接材料	97,033,135.01	96.89%	0.00	0.00%	96.89%
输配电设备制造与销售	直接人工	1,556,063.54	1.55%	0.00	0.00%	1.55%
输配电设备制造与销售	制造费用	1,558,839.89	1.56%	0.00	0.00%	1.56%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		增加方式
				直接	间接	
美世建设（深圳）有限公司	深圳	深圳	制造业		100	受赠

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司所从事的主要业务为输配电成套电气设备的生产销售业务，电气设备主要系35KV以下各类配电柜，为定制产品，属通用配电设备，报告期内实现收入11158.47万元。

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	110,952,333.77
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	100.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	上海海滨电气股份有限公司	94,806,682.42	85.45%
2	宁波德沃智能股份有限公司	8,904,424.78	8.03%
3	宁波海越电器制造有限公司	7,241,226.57	6.53%
合计	--	110,952,333.77	100.00%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	46,678,486.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.18%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	宁波嘉丰电气科技有限公司	11,834,695.02	11.80%
2	宁波市鄞州碧荣铜业有限公司	11,472,303.92	11.44%

3	宁波市海曙朝屹电器冲件有限公司	10,274,545.64	10.24%
4	嘉兴泰兴电气有限公司	7,227,883.19	7.21%
5	宁波元达电气科技有限公司	5,869,059.02	5.85%
合计	--	46,678,486.78	46.54%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	89,206.10	313,954.54	-71.59%	
管理费用	18,844,753.57	25,588,254.74	-26.35%	
财务费用	-269,136.77	143,579.96	-287.45%	

### 4、研发投入

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	59,740,144.19	10,578,947.13	464.71%
经营活动现金流出小计	125,019,566.48	26,230,563.66	376.62%
经营活动产生的现金流量净额	-65,279,422.29	-15,651,616.53	-317.08%
投资活动现金流入小计	75,930,004.00	85,453,731.76	-11.14%
投资活动现金流出小计	3,006,451.04	128,914,088.01	-97.67%
投资活动产生的现金流量净额	72,923,552.96	-43,460,356.25	267.79%
筹资活动现金流入小计	330.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	330,410.96		100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-330,080.96		-100.00%
现金及现金等价物净增加额	7,265,068.15	-59,071,653.96	112.30%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	58,075,042.39	30.49%	57,310,041.45	60.31%	-29.82%	
应收账款	88,728,587.52	46.58%	2,019,777.15	2.13%	44.45%	收入的增长相应的带来应收账款的增长
存货	2,178,497.01	1.14%			1.14%	
固定资产	2,033,796.78	1.07%	1,052,083.40	1.11%	-0.04%	

境外资产占比较高

适用  不适用

### 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

无

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元



被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
美世建设(深圳)	建筑劳务分包。建筑工程、公路工程、水利水电工程、电力工程、机电工程、市政公用工程、通信工程、建筑机电安装工程、地基基础工程、电子	其他	0.00	100.00%	不适用	深圳盛荣实业有限公司、黄阳森	长期	股权	已纳入合并报表	0.00		否	2021年12月29日	《关于受赠资产暨关联交易的公告》2021-095

与智能化工程、消防设施工程、防腐防水保温工程、桥梁工程、隧道工程、钢结构工程、模板脚手架工程、建筑装饰工程、建筑幕墙工程、城市及道路照明工程、河湖整治工程、													
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	输变电工程、环保工程。													
合计	--	--	0.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 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。

### 5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010年8月	首次公开发行股票	32,000	0	0	0	0	0.00%	3,385.9	银行存款	0
合计	--	32,000	0	0	0	0	0.00%	3,385.9	--	0
募集资金总体使用情况说明										

(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》。(二) 以前年度使用金额、本年度使用金额及余额截至 2021 年 12 月 31 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 40,062,056.10 元；(4) 超募资金归还银行贷款 2600 万元；(5) 截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户余额为 33,859,273.56 元，募集资金余额应为 7,738,460.20 元，差异 26,120,813.36 元，系银行存款利息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										
无										
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)	--	4,006.21	4,006.21	1,443	4,006.21	100.00%	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	6,606.2 1	6,606.2 1	1,443	6,606.2 1	--	--	0	--	--
合计	--	26,146. 21	26,873. 5	1,443	26,873. 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、用途及使用进展情况	适用 截至 2021 年 12 月 31 日超募资金专户的余额为 33,859,273.56 元。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》，公司拟使用不超过 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。公司第四届董事会第二十八次会议于 2021 年 1 月 21 日召开，会议审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行股票并上市募集资金投资项目节余募集资金 1443 万元永久补充公司流动资金，用于公司日常生产经营等所需的流动资金。									
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	适用 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。									
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	适用 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。									
尚未使用的募集资	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									

金用途及去向	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）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、2020 年 12 月公司收到中国工商银行宁波世纪苑支行的通知，公司开设的募集资金专项账户中银行存款 650 万元被浙江省宁波市江北区人民法院以财产保全的名义冻结。2021 年 1 月，公司收到宁波市江北区人民法院出具的《执行通知书》（【2021】浙 0205 执 60 号），因瑞孚集团向法院申请强制执行，公司 5,626,711.86 元募集资金因上述案件被浙江省宁波市江北区人民法院划转。</p> <p>2、因虚假证券陈述，宁波圣莱达电器股份有限公司（以下简称“公司”或“圣莱达”）收到中国证监会行政处罚决定书，部分投资者据此向人民法院提起诉讼请求，根据判决结果，2022 年 1 月 5 日，公司收到宁波中级人民法院出具的《执行通知书》（【2021】浙 02 执 650 号）并通过银行账户网银查询确认，公司 33,859,273.56 元募集资金因上述案件被浙江省宁波市中级人民法院划转。</p>

### （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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	69,838,040.66	-7,346,773.05		-265,041.80	-265,041.80
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	5,188,532.34	4,416,749.56		-96,090.05	-96,090.05
北京金阳光设备租赁有限公司	子公司	租赁建筑用机械设备；销售机	10000000.00	26,929,421.71	-65,291,608.94	620,532.44	6,366,268.71	6,366,268.71

司		械设备; 影视策划; 技术服务; 租赁影视设备; 承办展览展示活动; 企业策划; 摄影服务; 销售日用品、化妆品、体育用品、摄影器材、电子产品、舞台灯光音响设备等						
宁波圣莱达电气设备有限公司	子公司	机械电气设备制造; 输配电及控制设备制造; 家用电器制造; 智能输配电及控制设备销售; 家用电器销售; 充电桩销售; 电气设备修理	10000000.00	119,531,747.33	3,536,117.72	110,952,333.77	5,666,888.27	3,609,059.22

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
美世建设(深圳)有限公司	获赠	对 2021 年无影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

公司经营团队在董事会的坚强领导下, 将持续改进工作方式、积极改善经营现状、努力提高持续经营能力:

1、公司将继续在电力配电行业加大业务开拓和战略布局：（1）公司加大业务团队建设，客户数量正稳步增加；同时，除目前的电力行业客户外，公司积极在房地产行业、交通与市政行业、新能源行业开拓客户；（2）美世建设的并入，补充了公司工程施工总承包资质，未来公司的业务定位会由设备制造商向整体方案解决商进行提升。以上举措和布局，可进一步拓宽市场，提高业务的抗风险能力，提升公司的毛利率水平，从而进一步稳定公司的业务模式，增强公司的持续经营能力。

2、董事会于2022年3月8召开第五届董事会第四次会议，审议通过《关于孙公司生产经营计划的议案》，美世建设（深圳）有限公司（以下简称“美世建设”）作为公司的全资孙公司，拥有工程施工总承包资质，定位于电力和机电工程施工总承包商，拟开展电力和机电工程及设备的承包、设计、生产和施工业务，目标客户以新能源光伏行业及房地产行业为主，先拟租赁相应厂房，生产产品主要包括：高低压配电柜、光伏并网柜、光伏逆变器及光伏支架。美世建设通过原有资源已与深圳本土的地产开发项目达成了合作意向，承包配电、机电工程的安装施工业务，开展生产、销售及施工业务，将公司原有的高低压配电柜及光伏并网柜的生产业务对接到深圳工厂。并根据市场需要，扩大原有业务，择机发展新业务和新产品。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的要求，进一步完善公司法人治理结构，制定了一系列公司内部控制制度。通过不断完善公司治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，具体如下：

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，聘请律师出席见证，确保公司所有股东能够充分行使自己的权利，享有平等地位。公司不断完善股东大会召集、召开全过程，充分保障股东特别是中小股东的权益。

#### 2、关于控股股东与公司的关系

公司控股股东对公司依法通过股东大会行使股东权利并承担股东义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及经营活动。控股股东对公司的董事、监事候选人的提名，严格遵循《公司章程》和相关法律法规规定的条件和程序。公司具有独立的业务和自主经营能力，在人员、业务、资产、财务、机构方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘董事和独立董事，公司目前有7名董事，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。董事会严格按照《公司法》、《公司董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权。公司董事会各成员都能勤勉尽责，认真履行《公司章程》规定的职责，并积极参加公司历次董事会，对公司董事会的科学决策、促进公司的良性发展起到了积极的作用。同时公司董事会设立了董事会薪酬与考核委员会、董事会审计委员会、董事会提名委员会和董事会战略委员会，并制定了《薪酬与考核委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》和《战略委员会议事规则》。

公司全体董事按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，并以认真严谨的态度出席董事会和股东大会，积极参加中国证监会、宁波监管局、深圳证券交易所组织的培训学习，熟悉有关法律法规，勤勉尽责的履行职责，维护公司和全体股东的权益。

公司独立董事以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》为依据，认真勤勉地履行职责，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，并依照自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性，切实维护了公司和中小股东的利益。

#### 4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选聘监事，监事会人数及人员构成符合有关法律、法规以及《公司章程》的要求。公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。公司监事严格按照法律、法规及《公司章程》、《监事会议事规则》等制度开展工作，认真出席了监事会和股东大会，列席了董事会，保证了监事会有效行使监督和检查的职责。报告期内，监事会对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行了有效监督，维护了公司及全体股东的权益。

#### 5、关于绩效考评与激励约束机制

公司已建立公正、透明的董事、监事及高级管理人员的绩效考评标准和激励约束机制。公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司依法制定了《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等制度，并严格按照上述制度真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。公司加强信息披露管理，积极协调公司与投资

者的关系，接待投资者来访来电、回答投资者咨询，履行信息披露义务，并指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东能够公平获取公司信息。

为完善公司信息披露管理制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，公司董事会制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，在公司年报披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或因其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时，予以追究责任。

#### 7、关于投资者关系管理

报告期内，由公司董事会秘书及证券事务代表负责维护投资者关系互动平台并与投资者建立良好的互动关系。公司证券部在董事会秘书的带领下，及时回复深圳证券交易所“互动易”和全景网“投资者互动平台”投资者的提问，积极接听投资者来电咨询，真诚接待投资者的来访。

#### 8、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力。公司在业务、人员、资产、机构和财务等方面的独立运行情况如下：

### （一）业务方面

目前，公司具有健全的组织结构，具备独立完整的研发、采购、生产和销售体系，具有直接面向市场独立经营的能力。不存在依赖或委托控股股东或与其共享同一原材料采购、产品生产和销售渠道的情况，也不存在同业竞争的情形，对于日常经营行为导致无法避免的关联交易，公司在公开、公平、公正的前提下按照现行制度执行，依照市场规则定价。公司管理层能在其职权范围内独立行使经营管理权，不存在控股股东直接或间接干预公司生产经营的情形。

### （二）人员方面

公司设有专职的人力资源部，主要负责员工的招聘、入离职管理、员工培训、绩效薪酬、职务晋升等事项，并制订了一系列较完善的薪酬考核制度和岗位责任制度，保证公司人事、薪酬、社会保障体系完全独立于控股股东。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求选举聘任，不存在控股股东超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司董事、监事及高级管理人员系公司专职人员，未在控股股东下属单位、其他关联企业兼任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东及其下属单位、其他关联企业领取薪酬。

### （三）资产方面

公司及其控股子公司具有独立完整的法人财产，与控股股东之间资产关系清晰明确，不存在任何纠纷。公司及其控股子公司对其拥有的生产系统、辅助生产系统和配套设施，以及商标、专利和专有技术等无形资产，具有绝对控制和支配权，不存在与股东单位共用的情况，亦不存在资产、资金被控股股东控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况，公司未以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供担保。

### （四）机构方面

公司设有独立、完整、科学、健全的组织架构体系，公司董事会、监事会及各事业部、各职能部门均独立运作，独立行使经营管理职权，与控股股东及其下属单位、其他关联企业的内设机构不存在上下级或隶属关系；公司的办公和经营场所与控股股东及其下属单位、其他关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形；公司的机构设置和生产经营活动也不受控股股东及其下属单位、其他关联企业的干涉。

(五) 财务方面

公司拥有独立的财务管理机构，配备专职的财务人员，建立了符合《会计法》、《企业会计制度》《企业会计准则》的财务会计管理制度和独立的会计核算体系，实现了对下属分子公司的垂直管理，不存在控股股东对公司财务进行干预的情形；公司独立对外签订合同，拥有独立的银行账号，不存在与控股股东共用资金账号的情形；公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东混合纳税的情形。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.65%	2021 年 02 月 09 日	2021 年 02 月 10 日	《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn):《宁波圣莱达电器股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 202-013)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	48.65%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn):《宁波圣莱达电器股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 202-041)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.65%	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 25 日	《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn):《宁波圣莱达电器股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 202-088)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
张孙立	董事长	现任	男	49	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0	0	
宋骐	董事	现任	男	52	2020年09月18日	2024年12月23日	0	0	0	0	0	
宋骐	总经理	现任	男	52	2020年08月03日	2024年12月23日	0	0	0	0	0	
张继峰	董事	现任	男	53	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0	0	
张继峰	副总经理	现任	男	53	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0	0	
单世东	董事	现任	男	60	2019年12月05日	2024年12月24日	0	0	0	0	0	
单世东	副总经理	现任	男	60	2019年10月17日	2024年12月24日	0	0	0	0	0	
谷家	独立	现任	男	61	2021	2024	0	0	0	0	0	

忠	董事				年 12 月 24 日	年 12 月 24 日						
杜加升	独立董事	现任	男	36	2018 年 08 月 31 日	2024 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	
张彦博	独立董事	现任	男	44	2018 年 08 月 31 日	2024 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	
师彦芳	监事会主席	现任	女	33	2018 年 08 月 31 日	2024 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	
张洁华	监事	现任	女	41	2018 年 08 月 31 日	2024 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	
党翠	职工监事	现任	女	31	2019 年 10 月 30 日	2024 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	
张培锋	副总经理	现任	男	28	2022 年 03 月 08 日	2024 年 12 月 23 日	0	0	0	0	0	
丁建群	财务总监	现任	女	53	2021 年 11 月 15 日	2024 年 12 月 23 日	0	0	0	0	0	
张晓辉	董秘	现任	男	39	2021 年 11 月 15 日	2024 年 12 月 23 日	0	0	0	0	0	
王连兴	副总经理	现任	男	42	2020 年 08 月 11 日	2024 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	
钟锦祥	董事	离任	男	60	2018 年 12	2021 年 12	0	0	0	0	0	

					月 24 日	月 24 日						
钟锦祥	副总经理	离任	男	60	2018 年 12 月 06 日	2021 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	
陈文博	董事	离任	男	39	2020 年 10 月 13 日	2021 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	
高海军	独立董事	离任	男	55	2017 年 07 月 27 日	2021 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钟锦祥	董事、副总经理	任期满离任	2021 年 12 月 24 日	公司换届
高海军	独立董事	任期满离任	2021 年 12 月 24 日	公司换届
陈文博	董事	任期满离任	2021 年 12 月 24 日	公司换届
王连兴	董事会秘书	离任	2021 年 11 月 04 日	个人原因

## 2、任职情况

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

### 一、非独立董事简历

1、张孙立先生：1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012-2014任深圳市时代天拓科技有限公司副总经理，2014-2015任深圳市全利格通讯科技有限公司董事，2015-2016任深圳立基盛科技有限公司总经理，2016-2018任柬埔寨东华矿业集团总经理，2018-2021任柬埔寨天琪房地产开发有限公司总经理，2021-至今任深圳宝同科技有限公司董事长，现任公司董事长。

2、宋骥先生：1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，同济大学工商管理硕士，曾任职中信宁波公司，担任宁波金丰经济发展有限公司副总经理，宁波保税区华通国际贸易有限公司总经理，上海宝矿宁波办事处及宁波宝荣贸易有限公司经理，中钢集团浙江有限公司业务部经理。公司第四届董事会董事长、总经理，现任公司董事、总经理。

3、张继峰先生：1969年生，中国国籍，无境外永久居留权。2016年--2017年12月任香港道和环球集团有限公司执行

董事，2019年至今任国药（天津）资产管理有限公司产业园事业部总经理，现任公司董事、副总经理。

4、单世东：男，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，2005年12月-2009年9月任上海亚太信息产业集团副总裁，2010年至今任天津众和一达投资有限公司执行董事、总经理，公司第四届董事会董事、副总经理，现任公司董事、副总经理。

## 二、独立董事简历

1、杜加升先生：1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽财经大学法律硕士专业。曾任山东润通投资担保有限公司法务专员，现任北京市高界（济南）律师事务所合伙人律师、中国联通济南市分公司、济南世惠积分宝科技有限公司、北京华福工程有限公司常年法律顾问，公司第四届董事会独立董事，现任公司独立董事。

2、张彦博先生：1977年生，法学硕士，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东大学。现任北京德恒（济南）律师事务所高级合伙人、律师，公司第四届董事会独立董事，现任公司独立董事。

3、谷家忠先生：1961年出生，高级经济师，中国人民大学经济学硕士。1981年起在大型国有军工企业担任财务处长、财务部总经理；1996年开始先后在国信证券、华安证券、中航证券担任投资银行部总经理、风险与内核负责人等职务。曾担任中航重机股份有限公司（SH600765）独立董事。现任深圳商益财务咨询有限公司总经理，大晟时代文化投资股份有限公司（SH600892）独立董事。现任公司独立董事。

## 三、监事

1、师彦芳女士：中国国籍，无境外永久居留权，1989年生，大专学历。曾任九和文化艺术有限公司行政经理；南京光荣传·}有限公司总经理助理；现任北京圣莱达物联科技有限公司副总经理，公司第四届监事会监事长，现任公司监事长。

2、张洁华女士：中国国籍，无境外永久居留权，1981年生，·{科学历。曾任巩义市兴华煤炭运销有限公司人力资源主任；2013年至今任北京百膳坊餐饮管理有限公司副总经理，公司第四届监事会监事，现任公司监事。

3、党翠女士，1991年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任上海仟树餐饮管理有限公司财务、安徽合力基业混凝土有限公司成·{核算会计。公司第四届监事会职工监事，现任公司监事。

## 四、高级管理人员

1、宋骐先生：简历详见上述非独立董事部分；

2、单世东先生：简历详见上述非独立董事部分；

3、张继峰先生：简历详见上述非独立董事部分；

4、张晓辉先生：1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学硕士学历，中国注册会计师。2009年12月-2014年5月，深圳华力兴新材料股份有限公司财务总监；2014年6月-2016年9月深圳市图敏智能视频股份有限公司董事会秘书兼财务总监，2016年10月-2018年5月，任子行网络技术股份有限公司投资总监、财务总监；2018年6月-2019年7月，贵州长征天成控股股份有限公司董事会秘书，2019年7月至今，深圳市前海正大投资有限公司总经理。现任公司董事会秘书。

5、丁建群女士：1969年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。2006年8月-2014年6月，柯尼卡美能达办公系统贸易有限公司企业部经理（财务负责人），2014年7月-2016年12月，何香凝美术馆办公室主任（财务负责人），2017年6月-2020年12月，涛略数据科技有限公司财务经理，2021年3月-2021年9月，斯太尔动力股份有限公司审计部负责人。现任公司财务总监。

6、王连兴先生：1980年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，曾任黑龙江时代国土资产评估咨询有限公司技术总监，北京首佳房地产评估有限公司部门经理，北京和众汇金融担保有限公司副总经理，现任公司副总经理。

7、张培锋先生：1994年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，2018.8-2019.12任中国青旅香港分公司投资部经理，2020.1-2021.1任北京银新投资有限公司副总经理，2021.2-至今任纤之谜（深圳）生物科技有限公司总裁，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张孙立	深圳宝同科技有限公司	执行董事			否
单世东	天津众和一达投资有限责任公司	执行董事			否
张继峰	国药（天津）资产管理有限公司	产业园事业部总经理			是
谷家忠	大晟时代文化投资股份有限公司	独立董事			是
谷家忠	深圳商益财务咨询有限公司	总经理			否
张彦博	北京德恒（济南）律师事务所	高级合伙人			是
杜加升	北京市高界（济南）律师事务所	合伙人			是
张晓辉	深圳市前海正大投资有限公司	总经理			否
张培锋	纤之谜（深圳）生物科技有限公司	总裁			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报酬的决定程序：董事、监事的薪酬报董事会及股东大会批准后执行；高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提议报董事会批准后执行。

确定依据：按相关岗位原始薪酬，结合相关候选董事及高管人员岗位职责、工作范围及在公司的其他任职情况。

实际支付情况：考核以后支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张孙立	董事长	男	49	现任	8.6	否
宋骥	董事、总经理	男	52	现任	120	否
张继峰	董事、副总经理	男	53	现任	0	否
单世东	董事、副总经理	男	60	现任	50	否
谷家忠	独立董事	男	61	现任	0	否
杜加升	独立董事	男	36	现任	12	否



张彦博	独立董事	男	44	现任	12	否
师彦芳	监事会主席	女	33	现任	6	否
张洁华	监事	女	41	现任	6	否
党翠	职工监事	女	31	现任	12	否
张培锋	副总经理	男	28	现任	0	否
张晓辉	董秘	男	39	现任	9.77	否
丁建群	财务总监	女	53	现任	8.6	否
王连兴	王连兴	男	42	现任	60	否
钟锦祥	董事、副经理	男	60	离任	51.84	否
陈文博	董事	男	39	离任	24	否
高海军	独立董事	男	55	离任	11.7	否
合计	--	--	--	--	392.51	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二十八次会议	2021 年 01 月 27 日	2021 年 01 月 28 日	1、《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》； 2、《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第四届董事会第二十九次会议	2021 年 04 月 14 日	2021 年 04 月 15 日	1、《关于开展销售合作的议案》
四届董事会第三十次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 29 日	1、《2020 年度董事会工作报告》 2、《2020 年度总经理工作报告》 3、《2020 年年度报告全文及其摘要》 4、《2020 年度财务决算报告》 5、《关于 2020 年度利润分配预案的议案》 6、《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 7、《2020 年度内部控制自我评价报告》 8、《内部控制规则落实自查表》 9、《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》

			<p>10、《关于会计师事务所对公司 2020 年财务报表出具非标准审计意见的审计报告涉及事项的专项说明的议案》</p> <p>11、《关于公司未弥补亏损达到实收资本三分之一的议案》</p> <p>12、《2021 年第一季度报告》</p> <p>13、《关于 2020 年度计提资产减值准备的议案》</p> <p>14、《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》</p>
第四届董事会第三十一次会议	2021 年 07 月 12 日	2021 年 07 月 13 日	1、《关于公司与客户签订债务和解协议的议案》
第四届董事会第三十二次会议	2021 年 08 月 25 日	2021 年 08 月 27 日	1、《2021 年半年度报告及其摘要》 2、《2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
第四届董事会第三十三次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 30 日	1、《2021 年第三季度报告》
第四届董事会第三十四次会议	2021 年 11 月 15 日	2021 年 11 月 16 日	1、《关于聘任公司副总经理的议案》 2、《关于聘任公司董事会秘书的议案》3、《关于聘任公司财务总监的议案》
第四届董事会第三十五次会议	2021 年 12 月 08 日	2021 年 12 月 09 日	1、《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》 2、《关于选举第五届董事会独立董事的议案》 3、《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第四届董事会第三十六次会议	2021 年 12 月 13 日	2021 年 12 月 15 日	1、《关于签订购销合同框架协议的议案》
第五届董事会第一次会议	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 25 日	1、《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》 2、《关于选举公司第五届董事会各专门委员会委员及主任委员的议案》 3、《关于聘任公司总经理的议案》 4、《关于聘任公司副总经理的议案》 5、《关于聘任公司董事会秘书

			的议案》6、《关于聘任公司财务总监的议案》
第五届董事会第二次会议	2021 年 12 月 28 日	2021 年 12 月 30 日	1、《关于获赠资产暨关联交易的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张孙立	2	2	0	0	0	否	1
宋骐	11	11	0	0	0	否	3
张继峰	2	0	2	0	0	否	0
单世东	11	3	8	0	0	否	0
钟锦祥	9	0	9	0	0	否	0
张彦博	11	0	11	0	0	否	2
杜加升	11	0	11	0	0	否	2
高海军	9	0	9	0	0	否	1
谷家忠	2	0	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责、忠实履行独立董事职责，对公司项目建设、发展战略、利润分配方案、高管聘任、内部控制有效性、聘任财务审计机构、募集资金使用等情况，认真听取公司相关负责人的汇报，在董事会上积极发表意见，履行对全体股东诚信及勤勉义务；对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正、客观的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。同时，公司独立董事还对公司的发展规划、规范运作、财务管理等方面提出了合理建议，公司认真听取并根据公司的实际情况采纳独立董事的意见。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	高海军、单世东、张彦博	3	2021年04月27日	1、《关于公司2020年度报告及其摘要的议案》2、《关于公司2020年度财务决算报告的议案》3、《关于2020年度内部控制自我评价报告的议案》4、《关于公司2021年第一季度报告全文及其正文的议案》5、《关于续聘会计师事务所的议案》	经审核，与会委员一致肯定公司2020年度生产经营及年报审计结果，以及2021年第一季度报告的	无	无
			2021年08月25日	1、《关于公司2021年半年度报告全文及其摘要的议案》	经审核，与会委员一致认为公司切实完成了2021年半年度报告相关工作，并同意提交董事会审议。	无	无
			2021年10月28日	1、《关于公司2021年第三季度报告全文及其正文的议案》	经审核，与会委员一致认为公司切实完成了2021年第三季度报告相关工作，并同意提交董	无	无

					事会审议。		
提名委员会	张彦博、高海军、宋骐	2	2021年11月15日	1、关于聘任公司副总经理、董事会秘书、财务总监的议案	经审核，与会委员一致认为相关候选人员符合任职需要，同意提交董事会审议。	无	无
			2021年12月08日	1、《关于董事会换届选举的议案》	经审核，与会委员一致认为相关候选人员符合公司第五届董事会任职需要，同意提交董事会审议。	无	无
薪酬委员会	杜加升、张彦博、陈文博	1	2021年01月14日	1、《关于公司2021年非独立董事、高管薪酬方案和独立董事津贴方案确认的议案》	经审核，与会委员一致认为公司董事、高管薪酬标准及考核严格按照薪酬管理制度和标准执行，公司2020年度董事、高管的薪酬情况与实际相符。	无	无
战略委员会	宋骐、钟锦祥、杜加升	2	2021年04月27日	1、《2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 2、讨论公司未来投资发展的规划工作	经审核，与会委员一致认为公司今年的主营业务为输配电生产销售业务，应做好该业务；此外讨论了募集资金使用情况。	无	无
			2021年08月25日	1、募集资金2021年上半年	会议讨论了公司当前业	无	无

				年度存放与使用情况的专项报告； 2、讨论公司 2021 年下半年发展规划思路	务及管理方面存在的缺陷，总结出了下半年的改善措施。此外讨论了募集资金使用情况。		
--	--	--	--	---	---	--	--

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	16
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	34
报告期末在职员工的数量合计（人）	50
当期领取薪酬员工总人数（人）	57
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	16
销售人员	2
技术人员	2
财务人员	7
行政人员	23
合计	50
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	23
大专	5
本科及以上	22
合计	50

## 2、薪酬政策

公司严格遵守《劳动合同法》等相关法律法规，结合公司生产、经营特点，充分考虑公平性和竞争力，实行激励与约束并存的薪酬制度。

薪酬结构：公司根据岗位不同，实行不同的薪酬结构。管理人员、专业技术人员、后勤作业类人员和技能作业类非一线人员实行年薪制/月薪制+年功+绩效奖金+津贴；业务员实行底薪+业务提成薪酬制度+年功+绩效奖金。

薪酬调整：公司的薪酬调整分为整体调整和个别调整。整体调整：指公司根据国家政策和物价水平等宏观因素的变化，以及行业及地区竞争状况和企业发展战略的变化以及公司整体效益情况而进行的调整。个别调整：主要指某类别员工薪酬等级的个别调整。

## 3、培训计划

公司的培训形式分为内训和外训，主要包括入职培训、在职培训、专项培训等。公司每年根据员工需求以及公司发展需要，制定年度培训计划，主要以专题讲座、座谈会、团队活动、轮岗实习等多种形式深入开展员工培训。公司组建了一批业务骨干和中高层领导为内部的讲师队伍，重点培训特殊岗位和重点岗位，实现这些岗位人人持证上岗。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	19,000
劳务外包支付的报酬总额（元）	718,497.00

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制

评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。报告期内，公司继续完善内部控制制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，存在财务报告内部控制重要缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体内容详见2022年4月30日公司刊登于巨潮资讯网上的《2021年度内部控制自我评价报告》及《内部控制审计报告》。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√ 是 □ 否

缺陷发生的时间	缺陷的具体描述	缺陷对财务报告的潜在影响	已实施或拟实施的整改措施	整改时间	整改责任人	整改效果
2022年01月01日	公司子公司宁波圣莱达电气设备有限公司应定期与客户进行对账并催收款项。圣莱达电气当年度的与客户的对账与催款记录不齐全。因为没有及时对账与催收，圣莱达电气部分应收账款超过信用期仍不能收回，同时也影响了圣莱达电气应收账款期末余额的准确性。圣莱达电气在应收账款的对账与催收方面的内部控制存在缺陷。			2022年04月01日	董事长、总经理、财务总监	初见成效，继续
2022年01月01日	宁波圣莱达电气设备有限公司存货管理制度规定：“仓库			2022年04月01日	董事长、总经理、财务总监	初见成效，继续



	<p>应依据实际出入库信息记录库存实物账，控货单位应设立库存台账并与仓库实物账保持一致，台账与实物账需保证账实相符；并由财务部定期（至少每月一次）与控货单位及仓库对存货入库进行核对，保证财务账与库存台账及实物账的一致性”。圣莱达电气实际盘点数量、财务账面数量存在差异。</p>					
--	--	--	--	--	--	--

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
美世建设（深圳）有限公司	<p>补充了公司工程施工总承包资质，未来公司的业务定位会由设备制造商向整体方案解决商进行提升</p>	已完成	无	无	已完成	<p>董事会于 2022 年 3 月 8 召开第五届董事会第四次会议，审议通过《关于孙公司生产经营计划的议案》，美世建设（深圳）有限公司（以下简称“美世建设”）作为公司的全资孙公司，拥有工程施工总承包资质，定位于电力和机电工程</p>

						<p>施工总承包商，拟开展电力和机电工程及设备的承包、设计、生产和施工业务，目标客户以新能源光伏行业及房地产行业为主，先拟租赁相应厂房，生产产品主要包括：高低压配电柜、光伏并网柜、光伏逆变器及光伏支架。美世建设通过原有资源已与深圳本土的地产开发项目达成了合作意向，承包配电、机电工程的安装施工业务，开展生产、销售及施工业务，将公司原有的高低压配电柜及光伏并网柜的生产业务对接到深圳工厂。并根据市场需要，扩大原有业务，择机发展新业务和新产品。</p>
--	--	--	--	--	--	--

#### 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

##### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见 2022 年 4 月 30 日刊登于巨潮资讯网上的《2021 年度内部控制自我评价报

	告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；(2) 公司更正已公布的财务报告；(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。(5) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(6) 未建立反舞弊程序和控制措施；(7) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(8) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过税前利润营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	2
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，圣莱达公司于 2021 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和【规范运作指引】相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见 2022 年 4 月 30 日刊登于巨潮资讯网上的《宁波圣莱达电器股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	是

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了宁波圣莱达电器股份有限公司（以下简称圣莱达公司）2021年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（深证上（2022）13号）的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是圣莱达公司董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

### 四、导致否定意见的事项

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。

#### （一）应收账款的对账与催收方面存在重大缺陷

宁波圣莱达电气设备有限公司（系圣莱达公司重要子公司，以下简称“圣莱达电气”）应定期与客户进行对账并催收款项。圣莱达电气没有当年度的与客户的对账与催款记录。因为没有及时催收，导致了圣莱达电气部分应收账款超过信用期仍不能收回，同时也影响了圣莱达电气应收账款期末余额的准确性。圣莱达电气在应收账款的对账与催收方面的内部控

制存在重大缺陷。

## （二）库存实务账与账务核对存在重大缺陷

宁波圣莱达电气设备有限公司（系圣莱达公司重要子公司，以下简称“圣莱达电气”）存货管理制度规定：“仓库应依据实际出入库信息记录库存实物账，控货单位应设立库存台账并与仓库实物账保持一致，台账与实物账需保证账实相符；并由财务部定期（至少每月一次）与控货单位及仓库对存货入库进行核对，保证财务账与库存台账及实物账的一致性”。圣莱达电气未提供部分月度库存实务账与账务核对资料，且内控审计发现实际盘点数量、财务账面数量存在差异。圣莱达电气库存实务账与账务核对方面内部控制存在重大缺陷。

## （三）信息披露存在重大缺陷

圣莱达公司子公司宁波圣汇美商贸有限公司（以下简称圣汇美）与内蒙古态和共生农牧业发展有限公司（以下简称态和共生公司）于2020年签署合作贸易协议，合作进行肉牛养殖产业链贸易业务，圣汇美预付合作款2,000.00万元，2021年12月31日其他应收账款账面余额1,970.00万元。圣莱达公司签署的上述合作贸易协议所涉交易金额占公司合作时最近一期（2019年12月31日）经审计净资产11.83%，且绝对金额超过1,000.00万元，已达到公司董事会的审议标准，但公司在签署上述重大合同前未及及时履行审议程序，合同签订后也未及时履行信息披露义务，上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条的规定，圣莱达公司信息披露内部控制存在重大缺陷。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使圣莱达公司内部控制失去这一功能。

上述重大缺陷尚未包含在企业内部控制评价报告中。在圣莱达公司2021年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告对我们在2022年4月28日对圣莱达公司2021年财务报表出具的审计报告产生影响。

## 五、最近一次内控审计报告否定意见的整改情况

据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）2020年4月28日出具的内控审计报告（亚会A专审字（2020）0110号）否定事项及整改情况如下：

### 否定事项一

事项描述：截至2019年12月31日止，控股股东关联公司星美国际影院有限公司占用圣莱达公司资金余额总计5,022.64万元。

整改情况：根据立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于对宁波圣莱达电器股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明》（立信中联专审字【2021】D-0217号），截至2020年12月31日资金占用的余额为7,905.41万元。

公司在2021年度未发生直接新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况，2021年度其他增加为据2021年11月17日广东省广州市中级人民法院民事判决书（（2021）粤01民终23538号）判决的赔偿款、律师费及相关诉讼费等款项49.78万元。2021年4月29日，公司收到控股股东关联方归还非经营性占用资金5,000.00万元，2021年4月30日，公司收到控股股东关联方归还非经营性占用资金2,000.00万元，2021年12月31日，公司收到控股股东关联方归还非经营性占用资金530.00万元，截至2021年12月31日控股股东关联方对公司的占用资金余额为425.20万元，截至本内控审计报告批准报出日，尚未收到余款。

### 否定事项二

事项描述：子公司北京金阳光设备租赁有限公司购买中金富盛资产管理有限公司部分股权，于2019年10月23日签订《股权转让协议》，在未履行相应的审议程序前先行支付交易对价预付款，并在交易被否时未及时收回预付款，转为借款，截止内控审计报告（亚会A专审字（2020）0110号）批准报出日，所付资金1,000.00万元尚未收回。

整改情况：截至2021年12月31日对中金富盛资产管理有限公司其他应收款余额为841.38万元，于2022年1月30日全额收回该余款。

## 六、财务报告内部控制审计意见

我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，圣莱达公司于2021年12月31日未能按照《企业内部控制基本规范》和【规范运作指引】相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

## 七、对报告使用者和使用目的的限定

本报告供圣莱达公司作为2021年度报告的必备文件披露之用。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规、以及内部规章制度，对专项活动的自查事项进行了自查，并进行了认真地梳理填报。通过本次自查，对已发现的问题进行了整改，公司认为本公司治理结构完善，运作规范，不存在重大问题的失误。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
宁波圣莱达电器股份有限公司	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

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。

### 二、社会责任情况

1、公司在企业经营过程中，严格遵守法律法规。规范经营；在公司治理层面，公司严格按照《公司章程》等规定，规范股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序，并积极履行信息披露义务。在与投资者交流互动中，公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时的开展信息披露工作；同时高效利用投资者互动平台，及时回复投资者提问，积极做好投资者关系管理工作。

2、公司一直坚持以人为本的管理理念，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，有健全的人力资源管理制度，从制度上保障员工权益。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作





## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

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尚未履行完毕的承诺事项。

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

适用  不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
星美国际影院有限公司	控股股东关联人	2020-6-1	代付款项	7,425.65	49.78	7,050.24	425.2	425.2	现金清偿		
华民贸易有限公司	控股股东关联人	2019-12	资金拆借	479.76	0	479.76	0	0			
合计				7,905.41	49.78	7,530	425.2	425.2	--	425.2	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				18.15%							
相关决策程序				无相关决策程序							
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、				公司在 2021 年度未发生直接新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况，其他增加为据 2021 年 11 月 17 日广东省广州市中级人民法院民事判决书（（2021）粤 01							

责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	民终 23538 号) 判决的赔偿款、律师费及相关诉讼费等款项 49.78 万元
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	截至目前公司已收回大部分被占用资金, 公司董事会正积极督促星美国际尽快归还剩余被占用资金。
会计师事务所对资金占用的专项审核意见	2022 年 04 月 30 日
公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因	详见公司于 2022 年 4 月 30 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明》

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2020年度财务报表出具了保留意见的审计报告(立信中联审会字【2021】D-0219号)。公司高度重视2020年度审计报告保留意见涉及事项的消除规范工作,积极采取措施解决、消除上述事项的影响,目前公司已通过向人民法院起诉的方式处理。

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

适用  不适用

公司董事会认为北京兴昌华会计师事务所(普通合伙)出具的否定意见审计报告,充分揭示了公司面临的风险。审计报告涉及事项的说明客观反映了公司的实际情况。我们将努力采取相应有效的措尽早消除否定意见中涉及的事项,积极维护广大投资者和公司的利益。

公司监事会认为:北京兴昌华会计师事务所(普通合伙)出具的否定意见审计报告,该报告客观真实地反映了公司2021年财务状况和经营情况,我们对此表示认可。同意公司董事会对非标准意见的审计报告的专项说明,并将持续督促董事会和管理层尽快采取有效措施努力降低和消除相关事项对公司的不利影响,切实维护公司及全体股东的合法权益。

独立董事认为:经认真审查,我们理解北京兴昌华会计师事务所(普通合伙)出具的否定意见审计报告,同意公司董事会的说明,公司对涉及事项的相关说明和拟采取的措。我们将督促董事会和管理层切实落实各项措消除不利影响,维护公司和股东的合法权益。我们提醒广大投资者认真阅读公司2021年年度报告以及有可能出现的后续披露事项。

### 六、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

详见“第十节、财务报告，2021 年度财务报表附注，六、合并范围的变更”之说明。”

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘国俊、陈晓玲、刘盼
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、退市情况概述

宁波圣莱达电器股份有限公司（以下简称“公司”）因2020年度净利润为负值且营业收入低于1亿元、期末净资产为负值，公司股票交易已于2021年4月30日起被实施“退市风险警示”，且目前仍未消除。2021年度，公司财务会计报告被北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）出具否定意见的审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2022年修订）第 9.3.11 条第（一）项的相关规定，公司股票可能将被深圳证券交易所终止上市。

### 二、退市对公司的影响

根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2022 年修订）第 9.3.11 条第（一）项的相关规定，公司股票触发相关终止上市的情形。根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2022 年修订）第 9.3.12 条的相关规定，公司股票自2021年年度报告披露之日（2022 年4月30日）起被实施停牌。深圳证券交易所将在公司披露 2021年年度报告之日后的15个交易日内，作出是否终止公司股票上市的决定。若公司股票被终止上市，自深圳证券交易所公告对公司股票作出终止上市的决定之日后5个交易日届满的下一交易日起，公司股票进入退市整理期，并在股票简称前冠以“退市”标识，退市整理期的交易期限为15个交易日。在退市整理期间，公司股票仍在风险警示板交易。深圳证券交易所将在退市整理期届满后5个工作日内对公司股票予以摘牌，公司股票终止上市。根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2022 年修订）第9.1.16条相关规定，公司应当在深圳证券交易所作出终止公司股票上市决定后，立即安排股票转入全国中小企业股份转让系统进行股份转让的相关事宜，保证公司股票在摘牌之日起 45 个工作日内可以转让

### 三、董事会说明

自 2021年4月30日起，公司因2020年度净利润为负值且营业收入低于1亿元、期末净资产为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票被实施退市风险警示。2021 年度财务会计报告被北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）出具否定意见的审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票可能将被深圳证券交易所决定终止上市。后续董事会将继续带领公司管理层及全体员工，积极主动采取措施，改善公司持续经营能力及经营状况，推动公司重回良性增长轨道，以切实维护公司及全体股东利益。

#### 四、投资者保护的安排

##### 1、退市交易安排

若公司股票被终止上市，自深圳证券交易所对公司股票作出终止上市的决定之日后的5个交易日届满的下一交易日起，公司股票进入退市整理期。退市整理期的交易期限为15个交易日，在退市整理期间，公司股票仍在风险警示板交易。深圳证券交易所在退市整理期届满后 5 个工作日内对公司股票予以摘牌，公司股票终止上市。

##### 2、退市后的去向

根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2022 年修订）第 9.1.16 条相关规定，公司应当在深圳证券交易所作出终止公司股票上市决定后，立即安排股票转入全国中小企业股份转让系统进行股份转让的相关事宜，保证公司股票在摘牌之日起 45 个工作日内可以转让。

3、申请重新上市的条件根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2022 年修订）第 10.2.1 条相关规定，公司股票被终止上市后，终止上市情形已消除，且同时符合下列条件的，可以向深圳证券交易所申请重新上市：

（一）公司股本总额不少于五千万元；

（二）社会公众持有的股份占公司股份总数的比例为25%以上；公司股本总额超过人民币四亿元的，社会公众持有的股份占公司股份总数的比例为10%以上；

（三）公司及其控股股东、实际控制人最近三十六个月不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪；

（四）公司最近三个会计年度的财务会计报告被出具无保留意见的审计报告；

（五）公司最近三个会计年度经审计的净利润均为正值且累计超过三千万（净利润以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据）；

（六）公司最近三个会计年度经营活动产生的现金流量净额累计超过五千万；或者公司最近三个会计年度营业收入累计超过三亿元；

（七）公司最近一个会计年度经审计的期末净资产为正值；

（八）公司最近三十六个月主营业务未发生重大变化；

（九）公司最近三十六个月董事、高级管理人员未发生重大变化；

（十）公司最近三十六个月实际控制人未发生变更；

（十一）公司具备持续经营能力；

（十二）具备健全的公司治理结构和内部控制制度且运作规范；

（十三）公司董事、监事、高级管理人员具备法律法规、本所有关规定及公司章程规定的任职条件，且不存在影响其任职的情形；

（十四）深交所要求的其他条件。

## 十、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。

## 十一、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 506 位投资者的索赔诉讼	21,217.33	是	所有案件已一审判决, 大部分已二审判决	大部分案件已判决, 判决金额为 113,041,269.22 元; 公司已在 2020 年度报告中计提预计负债 76,414,877.04 元	根据判决结果, 目前已执行 4700 万元	2021 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 《关于投资者诉讼事项的进展公告》 (公告编号 2021-039)

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、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。

# 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
圣莱达电气	海滨电气	高低压成套设备	2021年04月14日			无		市场价格		否	无	累计9480.67万元	2021年04月15日	详见2021年4月30日刊登于巨潮资讯网上的《关于开展销售合作的公告》 2021-

														021
圣莱达电气	德沃	高低压成套设备				无		市场价格		否	无	累计 890.4 4 万元		
圣莱达电气	海越	高低压成套设备				无		市场价格		否	无	累计 724.1 2 万元		

## 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



## 第七节 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	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	160,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	160,000,000	100.00%
1、人民币普通股	160,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	160,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	160,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	4,926	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	4,774	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							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	冻结	7,517,731

西藏晟新创资产管理有限公 司	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%	7,952,0 00		0	7,952,0 00		
融通资本一招商 银行一华润 信托一华润信 托·润金 76 号 集合资金信托 计划	其他	2.50%	4,004,5 60		0	4,004,5 60		
钟馨	境内自然人	1.47%	2,345,4 00		0	2,345,4 00		
陈飞	境内自然人	1.05%	1,675,5 00		0	1,675,5 00		
陈庆桃	境内自然人	1.02%	1,637,2 32		0	1,637,2 32		
张家碧	境外自然人	0.87%	1,393,9 96		0	1,393,9 96		
秦卫华	境内自然人	0.84%	1,340,0 00		0	1,340,0 00		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）	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							
上述股东涉及委托/受托表决权、放 弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特 别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宁波金阳光电热科技有限公司	29,000,000	人民币普通股						
深圳市洲际通商投资有限公司	25,000,000	人民币普通股						
西藏晟新创资产管理有限公 司	23,843,294	人民币普通股						
新时代信托股份有限公 司	7,952,000	人民币普通股						

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	
钟馨	2,345,400	人民币普通股	
陈飞	1,675,500	人民币普通股	
陈庆桃	1,637,232	人民币普通股	
张家碧	1,393,996	人民币普通股	
秦卫华	1,340,000	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东陈飞通过证券信用担保账户持有 1,675,500 股，实际合计持有 1,675,500 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宁波金阳光电热科技有限公司	林奕斌	2002 年 04 月 05 日	91330200756283354Q	电热电器技术研发；电热电器、电机电器及配件的制造、加工；预包装食品兼散装食品的批发、零售（限分支机构经营）；自营和代理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。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
覃辉	本人	中国	否
主要职业及职务	星美集团实际控制人		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	欢瑞世纪（000892.SZ）、星美文化旅游（02366.HK）		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

名称	股东类别	股票质押融 资总额（万 元）	具体用途	偿还期限	还款资金来 源	是否存在偿 债或平仓风 险	是否影响公 司控制权稳 定
宁波金阳光 电热科技有 限公司	第一大股东	48,000				是	是

## 5、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳市洲际通商投资有限公司	郭庆明	1994 年 11 月 03 日	200,000 万元	兴办实业(具体项目另行申报);经济信息咨询(不含限制项目);进出口业务(按深贸进[2000]159号执行)
西藏晟新创资产管理有限公司	李浩荣	2005 年 10 月 25 日	200,000 万元	资产管理(不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目), 受托管理创业投资基金(不含公募基金;不得参与发起或管理公募或私募证券投资基金、投资金融衍生品;不得从事房地产和担保业务), 投资咨询(不含金融和经纪业务;不得向非合格投资者募集、销售、转让私募产品或者私募产品收益权)、企业管理咨询(不含经纪业务), 贸易经纪与代理(不含拍卖), 企业形象策划, 市场信息咨询与调查(不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验)、实业投资。(不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款;不得从事证券、期货类投资;不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品;不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务。)【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。】

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	否定意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）
审计报告文号	[2022]京会兴昌华审字第 010214 号
注册会计师姓名	陈晓玲、潘国俊、刘盼

审计报告正文

## 审 计 报 告

[2022]京会兴昌华审字第010214号

宁波圣莱达电器股份有限公司全体股东：

### 一、否定意见

我们审计了宁波圣莱达电器股份有限公司（以下简称圣莱达公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，由于“形成否定意见的基础”部分所述事项的重要性，后附的财务报表没有在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，未能公允反映圣莱达公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成否定意见的基础

#### （一）持续经营

圣莱达公司2021年度归属于母公司的合并净利润为3,698.45万元，截至2021年12月31日止，圣莱达公司累计亏损37,098.37万元，归属于母公司股东的期末净资产为2,342.15万元；圣莱达公司子公司宁波圣莱达电气设备有限公司电力配电行业成套设备制造未取得行业相关生产资质；连同财务报表附注十（二）所示的圣莱达公司投资者索赔事项，表明存在可能导致对圣莱达公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

#### （二）对外合作事项

如财务报表附注十一（二）所述，2020年1月，圣莱达公司子公司宁波圣汇美商贸有限公司（以下简称圣汇美）与内蒙古态和共生农牧业发展有限公司（以下简称态和共生公司）签署合作贸易协议，合作进行肉牛养殖产业链贸易业务，圣汇美预付合作款2,000.00万元，期末其他应收款账面余额1,970.00万元。对于上述其他应收款，我们实施了检查合同和付款凭证、函证、检查工商登记信息、查阅态和共生公司银行流水等审计程序，但无法就上述其他应收款是否按协议约定执行获取充分、适当的审计证据，也无法确定上述其他应收款能否收回。

### （三）收入确认、成本结转事项

圣莱达公司2021年度财务报表收入111,584,734.43元、成本100,148,038.44元。收入主要来源于电力配电行业成套设备的销售，共有项目88个，截至审计报告日，我们走访了其中28个项目现场，我们不能进一步获取充分适当的审计证据，以证明收入、成本的真实性、完整性。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于圣莱达公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表否定意见提供了基础。

### 四、其他事项

我们提醒财务报表使用者关注，截至2021年12月31日止，控股股东关联公司星美国际影院有限公司占用圣莱达公司资金余额总计425.20万元，截至审计报告日均未收回，已全额计提坏账损失。本段内容不影响已发表的审计意见。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估圣莱达公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算圣莱达公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督圣莱达公司的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对圣莱达公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成否定意见的基础”部分所述的事项，后附的财务报表没有在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，未能公允反映圣莱达公司2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于圣莱达公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

北京兴华会计师

事务所（普通合伙）

中

国·北京

二〇二二年

四月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：宁波圣莱达电器股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	58,075,042.39	57,310,041.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		860,000.00
应收账款	88,728,587.52	2,019,777.15
应收款项融资		
预付款项	4,900,333.95	19,947,185.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,456,997.64	7,977,131.72
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,178,497.01	
合同资产		
持有待售资产	327,433.63	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,406,881.52	116,626.62
流动资产合计	185,073,773.66	88,230,762.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
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	3,221,095.00	3,221,095.00
投资性房地产		
固定资产	2,033,796.78	1,052,083.40
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,000.03	64,986.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	132,388.84	256,444.19
递延所得税资产		
其他非流动资产		2,198,155.05
非流动资产合计	5,397,280.65	6,792,763.90
资产总计	190,471,054.31	95,023,526.41
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		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	50,061,752.24	13,597,571.87
预收款项	1,804,223.72	1,834,220.17
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	836,709.74	1,154,123.59
应交税费	3,398,250.95	247,110.33
其他应付款	13,527,436.03	17,530,392.77
其中：应付利息		330,410.96

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	69,628,372.68	34,363,418.73
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	99,765,132.29	76,414,877.04
递延收益		60,199.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,765,132.29	76,475,076.78
负债合计	169,393,504.97	110,838,495.51
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	223,153,621.21	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	-370,983,707.24	-407,968,177.89

归属于母公司所有者权益合计	23,421,547.18	-13,562,253.47
少数股东权益	-2,343,997.84	-2,252,715.63
所有者权益合计	21,077,549.34	-15,814,969.10
负债和所有者权益总计	190,471,054.31	95,023,526.41

法定代表人：宋骥

主管会计工作负责人：丁建群

会计机构负责人：水依和

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	33,989,983.81	57,144,303.05
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		660,000.00
应收账款	966,965.08	2,019,675.15
应收款项融资		
预付款项	504,358.35	1,801,178.56
其他应收款	129,542.10	28,523,080.68
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	395,943.75	82,225.91
流动资产合计	35,986,793.09	90,230,463.35
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,444,495.25	10,373,921.57
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	64,776.68	68,590.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		39,388.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,509,271.93	10,481,901.18
资产总计	41,496,065.02	100,712,364.53
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	648,319.23	776,887.25
预收款项	1,659,691.72	1,689,688.17
合同负债		
应付职工薪酬	384,068.11	578,218.26
应交税费	178,452.91	232,597.66
其他应付款	14,392,639.51	21,152,025.71
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	17,263,171.48	24,429,417.05
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	99,765,132.29	76,414,877.04
递延收益		60,199.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,765,132.29	76,475,076.78
负债合计	117,028,303.77	100,904,493.83
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	-467,214,571.92	-391,874,462.47
所有者权益合计	-75,532,238.75	-192,129.30
负债和所有者权益总计	41,496,065.02	100,712,364.53

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	111,584,734.43	5,282,562.61
其中：营业收入	111,584,734.43	5,282,562.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	118,814,869.99	28,265,983.94
其中：营业成本	100,148,038.44	2,195,781.92

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,008.65	24,412.78
销售费用	89,206.10	313,954.54
管理费用	18,844,753.57	25,588,254.74
研发费用		
财务费用	-269,136.77	143,579.96
其中：利息费用		
利息收入	341,009.79	237,439.93
加：其他收益	84,569.14	112,023.09
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,522,089.98	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	91,053,998.26	-119,623,796.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,554,410.08	-3,543,678.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	250,103.29	-42,272.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	76,082,035.07	-146,081,144.81
加：营业外收入		2,391.89

减：营业外支出	37,130,971.71	36,789,765.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,951,063.36	-182,868,518.21
减：所得税费用	2,057,874.92	384.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,893,188.44	-182,868,902.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	36,893,188.44	-182,868,902.50
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.归属于母公司股东的净利润	36,984,470.65	-182,686,173.48
2.少数股东损益	-91,282.21	-182,729.02
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		

5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	36,893,188.44	-182,868,902.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,984,470.65	-182,686,173.48
归属于少数股东的综合收益总额	-91,282.21	-182,729.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2312	-1.1418
（二）稀释每股收益	0.2312	-1.1418

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

法定代表人：宋骥

主管会计工作负责人：丁建群

会计机构负责人：水依和

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,075,377.72	4,371,439.95
减：营业成本	0.00	2,066,091.15
税金及附加	406.50	16,469.32
销售费用	32,115.10	30,869.29
管理费用	11,066,447.55	15,663,469.92
研发费用		
财务费用	-168,650.80	139,167.35
其中：利息费用		338,113.74
利息收入	228,067.37	227,773.77
加：其他收益	75,166.05	109,772.06
投资收益（损失以“－”号填列）		
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)	-23,121,724.61	-188,870,040.56
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-5,316,233.76	-23,895,078.43
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)	-38,217,732.95	-226,199,974.01
加: 营业外收入		1,884.33
减: 营业外支出	37,122,376.50	34,570,114.33
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	-75,340,109.45	-260,768,204.01
减: 所得税费用		
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)	-75,340,109.45	-260,768,204.01
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	-75,340,109.45	-260,768,204.01
(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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-75,340,109.45	-260,768,204.01
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	2021 年度	2020 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	38,866,865.22	9,023,125.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		103,919.86
收到其他与经营活动有关的现金	20,873,278.97	1,451,902.27
经营活动现金流入小计	59,740,144.19	10,578,947.13
购买商品、接受劳务支付的现金	80,691,237.15	784,488.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,436,920.04	9,031,526.63
支付的各项税费	844,234.59	853,214.39
支付其他与经营活动有关的现金	34,047,174.70	15,561,333.72
经营活动现金流出小计	125,019,566.48	26,230,563.66
经营活动产生的现金流量净额	-65,279,422.29	-15,651,616.53
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	630,000.00	95,327.71
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	75,300,004.00	85,358,404.05
投资活动现金流入小计	75,930,004.00	85,453,731.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,006,451.04	326,283.18
投资支付的现金		22,900,000.00
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		105,687,804.83
投资活动现金流出小计	3,006,451.04	128,914,088.01
投资活动产生的现金流量净额	72,923,552.96	-43,460,356.25
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	330.00	
筹资活动现金流入小计	330.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	330,410.96	
筹资活动现金流出小计	330,410.96	
筹资活动产生的现金流量净额	-330,080.96	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-48,981.56	40,318.82
五、现金及现金等价物净增加额	7,265,068.15	-59,071,653.96
加：期初现金及现金等价物余额	50,809,974.24	109,881,628.20
六、期末现金及现金等价物余额	58,075,042.39	50,809,974.24

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	2,314,069.91	7,580,598.74



收到的税费返还		103,919.86
收到其他与经营活动有关的现金	6,830,350.65	11,101,594.87
经营活动现金流入小计	9,144,420.56	18,786,113.47
购买商品、接受劳务支付的现金		556,046.31
支付给职工以及为职工支付的现金	4,026,888.51	5,606,534.73
支付的各项税费	406.50	189,278.27
支付其他与经营活动有关的现金	96,680,663.39	28,844,424.95
经营活动现金流出小计	100,707,958.40	35,196,284.26
经营活动产生的现金流量净额	-91,563,537.84	-16,410,170.79
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	75,300,004.00	73,296,053.05
投资活动现金流入小计	75,300,004.00	73,296,053.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,325.67	
投资支付的现金		
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		74,581,994.71
投资活动现金流出小计	11,325.67	74,581,994.71
投资活动产生的现金流量净额	75,288,678.33	-1,285,941.66
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		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金	330,410.96	
筹资活动现金流出小计	330,410.96	
筹资活动产生的现金流量净额	-330,410.96	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-48,981.56	40,318.82
五、现金及现金等价物净增加额	-16,654,252.03	-17,655,793.63
加：期初现金及现金等价物余额	50,644,235.84	68,300,029.47
六、期末现金及现金等价物余额	33,989,983.81	50,644,235.84

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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		-407,968,177.89		-13,562,253.47	-2,527,156.3	-15,814,969.10
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	160,000.00			223,154.29				11,251.63		-407,968.17		-13,562.25	-2,527.15	-15,814.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-670.00						36,984.70		36,983.80	-91,282.21	36,892.54
（一）综合收益总额										36,984.70		36,983.80	-91,282.21	36,893.18
（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					-670 .00							-670 .00		-670 .00
四、本期期末 余额	160 .00 0,0 00. 00 00				223, 153, 621. 21				11,2 51,6 33.2 1		-370 ,983, 707. 24	23,4 21,5 47.1 8	-2,3 43,9 97.8 4	21,0 77,5 49.3 4

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	160 .00 0,0 00. 00				223, 154, 291. 21				11,2 51,6 33.2 1		-225 ,282, 004. 41		169, 123, 920. 01	-2,06 9,986 .61	167,0 53,93 3.40
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	160,000.00				223,154,291.21				11,251,633.21				-225,282,004.41		169,123,920.01		-2,069,986.61		167,053,933.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)													-182,686,173.48		-182,686,173.48		-182,729.02		-182,868,902.50
(一)综合收益总额													-182,686,173.48		-182,686,173.48		-182,729.02		-182,868,902.50
(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																			

(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		-407,968,177.89		-13,562,253.47	-2,252,715.63	-15,814,969.10

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	未分	其他	所有者

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	配利润		权益合计
一、上年期末余额	160,000,000.00				221,954,291.21				9,728,041.96	-391,874,462.47		-192,129.30
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	-391,874,462.47		-192,129.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-75,340,109.45		-75,340,109.45
（一）综合收益总额										-75,340,109.45		-75,340,109.45
（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	-467,214,571.92		-75,532,238.75

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	160,000,000.				221,954,291.21				9,728,041.96	-131,106,258.46		260,576,074.71



	00											
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	-131,106,258.46			260,576,074.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-260,768,204.01			-260,768,204.01
（一）综合收益总额									-260,768,204.01			-260,768,204.01
（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				221,9 54,29 1.21				9,728 ,041. 96	-391,87 4,462.4 7		-192,129. 30

### 三、公司基本情况

宁波圣莱达电器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原宁波圣莱达电器有限公司整体变更设立的股份有限公司，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，工商注册号为330200400011799。公司的企业法人营业执照注册号：91330200756283354Q。2010年8月在深圳证券交易所上市。

截至2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数16,000万股，注册资本为16,000万元，注册地：宁波市江北区长兴路199号10幢202室，总部地址：宁波市江北区扬善路51号金港大酒店12层。本公司主要经营活动为：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。本公司的控股公司为宁波金阳光电热科技有限公司，本公司的实际控制人为覃辉。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月28日批准报出。

截至2021年12月31日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

公司名称
宁波爱普尔温控器有限公司
宁波爱浦尔电器有限公司
宁波圣莱达电热科技有限公司
北京圣莱达云科技有限公司
宁波圣莱达文化投资有限公司
北京金阳光设备租赁有限公司
宁波圣莱达互联网科技有限公司
北京圣莱达物联科技有限公司
宁波创瑞汉麻应用科技研究院有限公司
宁波圣汇美商贸有限公司
圣莱达（深圳）置业有限公司
宁波圣莱达电气设备有限公司
西藏琉璃光年影院管理有限公司
美世建设（深圳）有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

圣莱达公司2021年度归属于母公司的合并净利润为 3,698.45万元，截至2021年12月31日止，圣莱达公司累计亏损 37,098.37万元，归属于母公司股东的期末净资产为2,342.15万元，连同财务报表附注十（二）所示的圣莱达公司投资者索赔事项，表明存在可能导致对圣莱达公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

为保证持续经营能力，公司经营团队在董事会的坚强领导下，为应对影响公司持续经营能力事项带来的不利影响，持续改进工作方式、积极改善经营现状、努力提高持续经营能力，具体应对措施如下：

1、公司将继续在电力配电行业加大业务开拓和战略布局：（1）公司加大业务团队建设，客户数量正稳步增加；同时，除目前的电力行业客户外，公司积极在房地产行业、交通与市政行业、新能源行业开拓客户；（2）美世建设的并入，补充了公司工程施工总承包资质，未来公司的业务定位会由设备制造商向整体方案解决商进行提升。以上举措和布局，可进一步拓宽市场，提高业务的抗风险能力，提升公司的毛利率水平，从而进一步稳定公司的业务模式，增强公司的持续经营能力。

2、董事会于2022年3月8日召开第五届董事会第四次会议，审议通过《关于孙公司生产经营计划的议案》，美世建设（深圳）有限公司（以下简称“美世建设”）作为公司的全资孙公司，拥有工程施工总承包资质，定位于电力和机电工程施工总承包商，拟开展电力和机电工程及设备的承包、设计、生产和施工业务，目标客户以新能源光伏行业及房地产行业为主，先拟租

赁相应厂房，生产产品主要包括：高低压配电柜、光伏并网柜、光伏逆变器及光伏支架。美世建设通过原有资源已与深圳本土的地产开发项目达成了合作意向，承包配电、机电工程的安装施工业务，开展生产、销售及施工业务，将公司原有的高低压配电柜及光伏并网柜的生产业务对接到深圳工厂。并根据市场需要，扩大原有业务，择机发展新业务和新产品力。

本公司管理层认为以持续经营为基础编制2021年财务报表是合理的。

## 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：

不适用

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

### 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以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

## 2、合并程序

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

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

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

### （1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （2）处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

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

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

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

#### ②分步处置子公司

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

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

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### （4）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交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法



本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

## 11、应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

## 12、应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合二无风险组合	以无风险的存出保证金、押金、备用金等划分组合	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

## 13、应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
------	---------	-----------

银行承兑汇票	信用等级较低的银行	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

## 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

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
组合二无风险组合	以无风险的存出保证金、押金、备用金、合并关联方等划分组合	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,该组合预期信用损失率为0%

## 15、存货

### 1、存货的分类

存货分类为:原材料、在产品、库存商品、周转材料、版权等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三“(十)6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

## 17、合同成本

### 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产推销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

### 合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

## 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

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例

对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00	4.5%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00-10.00	9%-19%
运输工具	年限平均法	5	10.00	18%
办公设备	年限平均法	5	0-10.00	18%-20%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按使用年限45.33-50.00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。

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### （2）内部研究开发支出会计政策

#### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

材料、装置、产品等活动的阶段。

## 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 31、长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括模具、租赁费、装修费用。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销；
- (2) 装修费和模具均为5年。

## 33、合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。



## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

### 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

### 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

### 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

### 应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当

期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

#### 附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

#### 附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

#### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

#### 向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （一）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- （二）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （三）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （一）客户后续销售或使用行为实际发生；
- （二）企业履行相关履约义务。

#### 售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

（一）因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

（二）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（一）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

#### 客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

#### 无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

#### 2、具体原则

销售商品：在一般模式下，公司将产品交付给客户，以经客户确认的验收单作为收入确认依据；在贸易模式下，公司将产品交付给客户，以公司出具的提货单作为收入确认依据。

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

### 2、确认时点

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应

收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 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) 2021 年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

无

##### (4) 2021 年起首次执行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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为	13%

	应交增值税	
城市维护建设税	按应缴流转税额计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按应缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 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	330.00	13,450.43
银行存款	58,074,712.39	57,283,587.78
其他货币资金		13,003.24
合计	58,075,042.39	57,310,041.45
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		6,500,067.21

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 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		860,000.00
合计		860,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

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	30,522,122.20	22.41%	30,522,122.20	100.00%	0.00	43,731,369.64	70.03%	43,731,369.64	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	105,683,145.6	77.59%	16,954,558.09	16.04%	88,728,587.52	18,715,772.31	29.97%	16,695,995.16	89.21%	2,019,777.15

	1									
其中:										
合计	136,20 5,267.8 1	100.00 %	47,476, 680.29	34.86 %	88,728, 587.52	62,447, 141.95	100.00 %	60,427, 364.80	96.77%	2,019,77 7.15

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京中航绿能科技有 限公司	24,394,178.02	24,394,178.02	100.00%	单项计提
上海亮视影业有限公 司	3,002,000.00	3,002,000.00	100.00%	预计无法收回
浙江超然电器有限公 司	927,538.37	927,538.37	100.00%	预计无法收回
王静 lanteno sa galpon p7 manz	748,734.71	748,734.71	100.00%	预计无法收回
其他	1,449,671.10	1,449,671.10	100.00%	预计无法收回
合计	30,522,122.20	30,522,122.20	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	87,761,551.04		
1-2 年	2,972.36	891.71	30.00%
2-3 年	1,929,911.67	964,955.84	50.00%
3 年以上	15,988,710.54	15,988,710.54	100.00%
合计	105,683,145.61	16,954,558.09	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位:元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	87,761,551.04
1 至 2 年	2,972.36
2 至 3 年	27,799,795.49
3 年以上	20,640,948.92
3 至 4 年	6,472,768.16
4 至 5 年	2,017,119.47
5 年以上	12,151,061.29
合计	136,205,267.81

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位:元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	60,427,364.80	508,574.74	13,459,259.25			47,476,680.29
合计	60,427,364.80	508,574.74	13,459,259.25			47,476,680.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位:元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位:元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位:元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海海滨电气股份有限公司	69,905,551.04	51.32%	
宁波德沃智能股份有限公司	10,062,000.00	7.39%	
北京中航绿能科技有限公司	24,394,178.02	17.91%	24,394,178.02
星美影业有限公司	3,588,481.00	2.63%	3,588,481.00
上海亮视影业有限公司	3,002,000.00	2.20%	3,002,000.00
合计	110,952,210.06	81.45%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,875,709.30	99.50%	19,947,185.57	100.00%

1 至 2 年	2,730.00	0.06%		
2 至 3 年	21,894.65	0.45%		
合计	4,900,333.95	--	19,947,185.57	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	坏账准备	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
宁波嘉丰电气科技有限公司	2,135,299.99		40.10
宁波燎原电器集团股份有限公司	1,000,000.00		18.78
上海景温电气有限公司	587,500.00		11.03
宁波丰竹机电设备有限公司	424,400.00		7.97
宁波江东兆闻贸易有限公司	119,000.00	119,000.00	2.23
合计	4,266,199.99	119,000.00	80.11

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,456,997.64	7,977,131.72
合计	28,456,997.64	7,977,131.72

### (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
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### 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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (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
影视投资款	20,720,000.00	20,720,000.00
应收重组费用	5,000,000.00	5,000,000.00
拆借款及往来款	42,972,406.61	100,577,713.94
代职工及其他单位垫付款项	95,601.97	127,942.47
押金及其他	148,128.16	138,928.16
合计	68,936,136.74	126,564,584.57

##### 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)	

2021年1月1日余额	24,451,704.59		94,135,748.26	118,587,452.85
2021年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第三阶段	-21,030,857.00		21,030,857.00	
本期计提	1,649,024.51			1,649,024.51
本期转回	4,337,142.21		75,420,196.05	79,757,338.26
2021年12月31日余额	732,729.89		39,746,409.21	40,479,139.10

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,561,770.30
1至2年	24,359,254.62
2至3年	9,768,668.30
3年以上	33,246,443.52
3至4年	33,105,936.95
4至5年	25,697.00
5年以上	114,809.57
合计	68,936,136.74

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	94,135,748.26	21,030,857.00	75,420,196.05			39,746,409.21
账龄组合	24,451,704.59	-19,381,832.49	4,337,142.21			732,729.89
合计	118,587,452.85	1,649,024.51	79,757,338.26			40,479,139.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

星美国际影院有限公司	70,502,355.00	现金
华民贸易有限公司	4,797,649.00	现金
合计	75,300,004.00	--

本期转回75,300,004.00元坏账准备主要系收到胡宜东和圣古恩（北京）科技有限公司代星美国际影院有限公司和华民贸易有限公司偿还的资金占用款75,300,004.00元。

2021年4月27日，公司召开第四届董事会第三十次会议及第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于2020年度计提资产减值准备的议案》。我们当时了解到：

（1）星美国际之集团公司星美控股集团有限公司已于2020年12月7日被港交所退市，星美控股公布的最近一期的财务报表为2018年度，显示：2017年星美控股销售收入37.89亿港元，亏损额为2.67亿港元，2018年收入为16.72亿港元，亏损额为50.82亿港元。

（2）控股股东持有的公司股权已90.16%进行质押，质押融资余额为48,611.00万元，质押股票市值在12,155.00万元左右，远远低于其质押融资余额；

（3）我们在公开网站查询到星美国际和华民贸易已涉及到多笔诉讼。

此外，我们通过多种渠道联系实际控制人及控股股东关联方，均未能获得对占用资金归还的有效保证。根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》相关规定的要求，为了更加真实、准确地反映公司截止2020年12月31日的资产和财务状况，公司对该款项全额计提了信用减值准备。

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 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
内蒙古态和共生农牧业发展有限责任公司	合作款	19,700,000.00	2-3 年	28.58%	
星美影业有限公司	影视投资款	13,220,000.00	3 年以上	19.18%	13,220,000.00
中金富盛（北京）	拆借款	8,413,846.58	2-3 年	12.21%	



资产管理有限公司					
北京天润传媒有限公司	影视投资款	7,500,000.00	3 年以上	10.88%	7,500,000.00
祥云县腾龙投资有限公司	重组费用	5,000,000.00	3 年以上	7.25%	5,000,000.00
合计	--	53,833,846.58	--	78.10%	25,720,000.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 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

其他说明：

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,563,485.35	1,425,762.68	2,137,722.67			
库存商品	1,248,321.43	1,207,547.09	40,774.34	1,405,440.05	1,405,440.05	0.00
合计	4,811,806.78	2,633,309.77	2,178,497.01	1,405,440.05	1,405,440.05	

#### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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		1,425,762.68				1,425,762.68
库存商品	1,405,440.05			197,892.96		1,207,547.09
合计	1,405,440.05	1,425,762.68		197,892.96		2,633,309.77

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	327,433.63		327,433.63	327,433.63	0.00	2022年03月22日
合计	327,433.63		327,433.63	327,433.63	0.00	--

其他说明：

全资子公司北京金阳光设备租赁有限公司固定资产于2021年签订固定资产转让合同，并于期后处置完毕，2022年3月22日收到处置款。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	2,406,881.52	116,542.81
其他		83.81
合计	2,406,881.52	116,626.62

其他说明：

### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2021 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

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允	期末余额	成本	累计公允	累计在其	备注
----	------	------	------	------	----	------	------	----

			价值变动			价值变动	他综合收益中确认的损失准备	
--	--	--	------	--	--	------	---------------	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2021 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

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	
2021 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

(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

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,221,095.00	3,221,095.00
合计	3,221,095.00	3,221,095.00

其他说明：

2019年10月23日，子公司宁波圣汇美商贸有限公司（以下简称“圣汇美”）向北京大丰未来实业有限公司支付股权转让款221,095.00元，用于购买其持有的浙江舟山金丰瑞物产有限公司30%的股权。2019年12月19日，圣汇美收到股东出资通知书，

要求圣汇美履行股东出资义务，于2020年1月3日完成首期出资3,000,000.00元。于期后2022年4月24日完成了工商变更登记。

## 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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,033,796.78	1,052,083.40
合计	2,033,796.78	1,052,083.40

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	14,365,618.23	316,772.33	273,756.40	14,956,146.96
2.本期增加金额	1,945,436.88	1,040,619.47	20,394.69	3,006,451.04
(1) 购置	1,945,436.88	1,040,619.47	20,394.69	3,006,451.04
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	14,225,876.72		6,299.00	14,232,175.72

(1) 处置或报废	5,815,604.18		6,299.00	5,821,903.18
(2) 划分为持有待售的资产	8,410,272.54			8,410,272.54
4.期末余额	2,085,178.39	1,357,391.80	287,852.09	3,730,422.28
二、累计折旧				
1.期初余额	10,310,867.35	60,719.31	186,691.86	10,558,278.52
2.本期增加金额	66,208.76	138,059.94	15,936.79	220,205.49
(1) 计提	66,208.76	138,059.94	15,936.79	220,205.49
3.本期减少金额	10,354,712.32		3,658.38	10,358,370.70
(1) 处置或报废	4,219,948.90		3,658.38	4,223,607.28
(2) 划分为持有待售的资产	6,134,763.42			6,134,763.42
4.期末余额	22,363.79	198,779.25	198,970.27	420,113.31
三、减值准备				
1.期初余额	3,345,785.04			3,345,785.04
2.本期增加金额	1,161,839.96			1,161,839.96
(1) 计提	1,161,839.96			1,161,839.96
3.本期减少金额	3,231,112.81			3,231,112.81
(1) 处置或报废	1,283,037.32			1,283,037.32
(2) 划分为持有待售的资产	1,948,075.49			1,948,075.49
4.期末余额	1,276,512.19			1,276,512.19
四、账面价值				
1.期末账面价值	786,302.41	1,158,612.55	88,881.82	2,033,796.78
2.期初账面价值	708,965.84	256,053.02	87,064.54	1,052,083.40

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明



**(4) 工程物资**

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

其他说明：

**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**

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
二、累计折旧		
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		
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.期初账面价值		

其他说明：

## 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		9,056.60		497,674.55	506,731.15
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		9,056.60		497,674.55	506,731.15

二、累计摊销					
1.期初余额		6,792.38		434,952.51	441,744.89
2.本期增加 金额		2,264.22		52,722.01	54,986.23
(1) 计提		2,264.22		52,722.01	54,986.23
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额		9,056.60		487,674.52	496,731.12
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				10,000.03	10,000.03
2.期初账面 价值		2,264.22		62,722.04	64,986.26

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 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
装修费用	256,444.19		124,055.35		132,388.84
合计	256,444.19		124,055.35		132,388.84

其他说明

### 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

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	115,416,363.64	136,852,770.41
坏账准备	88,380,198.90	179,472,389.72
存货跌价准备	2,633,309.77	1,405,440.05
预计负债	99,765,132.29	76,414,877.04
合计	306,195,004.60	394,145,477.22

#### (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
2021 年		741,944.01	
2022 年	522,919.77	27,754,732.25	
2023 年	24,418,415.32	4,730,451.66	
2024 年	4,730,451.66	87,588,760.63	
2025 年	83,954,780.41	16,036,881.86	

2026 年	1,789,796.48		
合计	115,416,363.64	136,852,770.41	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

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
留抵税额				2,198,155.05		2,198,155.05
合计				2,198,155.05		2,198,155.05

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

#### (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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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
货款	37,248,128.84	3,633,825.60
影视投资款	8,745,027.63	8,745,027.63
设备款、费用款	3,803,825.37	415,861.24
其他	264,770.40	802,857.40
合计	50,061,752.24	13,597,571.87

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
和和（上海）影业有限公司	8,745,027.63	项目亏损，投资款尚未支付
合计	8,745,027.63	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,659,691.72	1,689,688.17

设备租赁款	144,532.00	144,532.00
合计	1,804,223.72	1,834,220.17

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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	1,044,039.84	8,750,852.43	8,958,182.53	836,709.74
二、离职后福利-设定提存计划	9,280.28	368,653.76	377,934.04	
三、辞退福利	100,803.47		100,803.47	
合计	1,154,123.59	9,119,506.19	9,436,920.04	836,709.74

(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	1,028,726.58	7,983,167.47	8,175,184.31	836,709.74
2、职工福利费		229,406.12	229,406.12	
3、社会保险费	15,313.26	252,688.84	268,002.10	
其中：医疗保险费	15,313.26	243,392.99	258,706.25	
工伤保险		9,295.85	9,295.85	



费				
4、住房公积金		285,590.00	285,590.00	
合计	1,044,039.84	8,750,852.43	8,958,182.53	836,709.74

### (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	9,081.20	355,513.01	364,594.21	
2、失业保险费	199.08	13,140.75	13,339.83	
合计	9,280.28	368,653.76	377,934.04	

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,971,230.51	
企业所得税	1,218,523.14	
个人所得税	208,497.30	247,110.33
合计	3,398,250.95	247,110.33

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		330,410.96
其他应付款	13,527,436.03	17,199,981.81
合计	13,527,436.03	17,530,392.77

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金拆借		330,410.96
合计		330,410.96

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (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
保证金、押金及备用金	115,128.63	174,103.47
服务费	9,806,139.79	9,314,392.47
往来款	3,293,299.15	7,546,391.04
代扣代缴款（代付款）	2,185.37	40,175.50
其他	310,683.09	124,919.33
合计	13,527,436.03	17,199,981.81

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

## 50、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
诉讼赔偿款	99,765,132.29	76,414,877.04	投资者诉讼
合计	99,765,132.29	76,414,877.04	--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

## 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	60,199.74		60,199.74	0.00	技改补助
合计	60,199.74		60,199.74		--

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	60,199.74			60,199.74			0.00	与资产相 关

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								
---------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 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		670.00	223,153,621.21
合计	223,154,291.21		670.00	223,153,621.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	-407,968,177.89	-225,282,004.41
调整后期初未分配利润	-407,968,177.89	-225,282,004.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,984,470.65	-182,686,173.48
期末未分配利润	-370,983,707.24	-407,968,177.89

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	110,964,201.99	100,148,038.44	1,907,608.49	2,195,781.92
其他业务	620,532.44		3,374,954.12	
合计	111,584,734.43	100,148,038.44	5,282,562.61	2,195,781.92

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	111,584,734.43	扣除前营业收入金额	5,282,562.61	扣除前营业收入金额
营业收入扣除项目合计金额	620,532.44	利息收入，与主营业务无关	3,374,954.12	与主营业务无关
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.56%		63.89%	
一、与主营业务无关的业务收入	---	---	---	---
1. 正常经营之外的其他业务收入。如			2,865.51	其他收入，与主营业务无关



出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
2.不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	620,532.44	利息收入，与主营业务无关	3,372,088.61	利息收入，与主营业务无关
与主营业务无关的业务收入小计	620,532.44	利息收入，与主营业务无关	3,374,954.12	与主营业务无关
二、不具备商业实质的收入	---	---	---	---
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	110,964,201.99	扣除后营业收入	1,907,608.49	扣除后营业收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	120.31	13,212.94
教育费附加	85.94	3,716.96
车船使用税	1,105.00	1,020.00
印花税	697.40	6,462.88
合计	2,008.65	24,412.78

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,091.00	
展览及差旅会务费		99,237.25
其他	32,115.10	214,717.29
合计	89,206.10	313,954.54

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,944,735.13	8,924,352.29
折旧及摊销	451,327.67	5,240,369.06
中介费用	5,007,844.33	7,863,521.92
租金	2,057,206.95	531,341.16
业务招待费	1,072,150.70	
其他	2,311,488.79	3,028,670.31
合计	18,844,753.57	25,588,254.74

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		338,113.74
减：利息收入	341,009.79	237,439.93
银行手续费	22,891.46	20,246.11
汇兑损益	48,981.56	22,660.04
合计	-269,136.77	143,579.96

其他说明：

## 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	69,717.60	104,356.04
代扣个人所得税手续费	14,851.54	7,667.05

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	-5,522,089.98	
合计	-5,522,089.98	

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	78,103,313.75	-86,590,234.11
应收账款坏账损失	12,950,684.51	-32,575,990.04
预付款项坏账损失		-457,572.07
合计	91,053,998.26	-119,623,796.22

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	33,192.56	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,425,762.68	-197,892.96
五、固定资产减值损失	-1,161,839.96	-3,345,785.04
合计	-2,554,410.08	-3,543,678.00

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	250,103.29	-42,272.35

## 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
其他		2,391.89	
合计		2,391.89	

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	7,839.72	2,226,067.14	7,839.72
预计负债	37,102,025.28	32,620,818.57	37,102,025.28
其他	21,106.71	1,942,879.58	21,106.71

合计	37,130,971.71	36,789,765.29	37,130,971.71
----	---------------	---------------	---------------

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,057,874.92	384.29
合计	2,057,874.92	384.29

### (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	38,951,063.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,737,765.84
子公司适用不同税率的影响	-2,156,451.92
调整以前期间所得税的影响	45.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	216,372.64
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	-5,739,857.51
所得税费用	2,057,874.92

其他说明

## 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	9,517.86	44,156.00
利息收入	341,009.79	237,439.90
收到归还往来款	20,506,898.98	881,590.76

其他	15,852.34	288,715.61
合计	20,873,278.97	1,451,902.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
投资者赔偿	13,751,770.03	723,066.98
商检报关及运费		21,358.05
展览及会务差旅费	454,497.87	403,553.54
中介费用	5,007,844.33	1,646,318.17
支付往来款	9,952,717.07	2,715,071.77
其他	4,880,345.40	10,051,965.21
合计	34,047,174.70	15,561,333.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	75,300,004.00	85,358,404.05
合计	75,300,004.00	85,358,404.05

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款		105,687,804.83
合计		105,687,804.83

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到筹资活动有关的现金	330.00	

合计	330.00	
----	--------	--

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	330,410.96	
合计	330,410.96	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	36,893,188.44	-182,868,902.50
加：资产减值准备	-88,499,588.18	123,167,474.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	220,205.49	4,407,956.29
使用权资产折旧		
无形资产摊销	54,986.23	59,343.48
长期待摊费用摊销	124,055.35	619,719.59
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）	-250,103.29	42,272.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,839.72	2,226,067.14
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	48,981.56	290,092.14
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		



递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,604,259.69	1,694,053.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-194,828,270.49	8,580,375.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	184,553,542.57	29,502,020.41
其他		-3,372,088.61
经营活动产生的现金流量净额	-65,279,422.29	-15,651,616.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	58,075,042.39	50,809,974.24
减：现金的期初余额	50,809,974.24	109,881,628.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,265,068.15	-59,071,653.96

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

#### (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	58,075,042.39	50,809,974.24
其中：库存现金	330.00	13,450.43
可随时用于支付的银行存款	58,074,712.39	50,783,520.57
可随时用于支付的其他货币资金		13,003.24
三、期末现金及现金等价物余额	58,075,042.39	50,809,974.24

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

#### 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	1.00	6.3757	6.38
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	325,552.15	6.3757	2,075,622.84
欧元			

港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
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	60,199.74	递延收益	60,199.74
援企稳岗补贴和以工代训	9,517.86	其他收益	9,517.86

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 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：

##### 1. 合并范围本期新增公司

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		增加方式
				直接	间接	
美世建设（深圳）有限公司	深圳	深圳	制造业		100	受赠

##### 2. 合并范围本期减少公司

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		减少方式
				直接	间接	
宁波琉璃世美影院管理有限公司	宁波	宁波	服务业		100	注销
临沂光年影院管理有限公司	临沂	临沂	服务业		100	注销
南充琉璃光年影院管理有限公司	南充	南充	服务业		100	注销

#### 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	制造业	75.00%		设立
宁波爱浦尔电器有限公司	宁波	宁波	制造业	75.00%		设立
宁波圣莱达电热科技有限公	宁波	宁波	制造业	60.00%		设立

司						
北京圣莱达云 科技有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		设立
宁波圣莱达文 化投资有限公 司	宁波	宁波	服务业	100.00%		设立
北京金阳光设 备租赁有限公 司	北京	北京	服务业	100.00%		设立
宁波圣莱达互 联网科技有限 公司	宁波	宁波	服务业	51.00%		设立
北京圣莱达物 联科技有限公 司	北京	北京	服务业	100.00%		设立
宁波创瑞汉麻 应用科技研究 院有限公司	宁波	宁波	制造服务业	70.00%		设立
宁波圣汇美商 贸有限公司	宁波	宁波	服务业	99.00%	1.00%	设立
圣莱达（深圳） 置业有限公司	深圳	深圳	服务业	100.00%		设立
宁波圣莱达电 气设备有限公 司	宁波	宁波	制造业		100.00%	设立
西藏琉璃光年 影院管理有限 公司	西藏	西藏	服务业		100.00%	设立
美世建设（深 圳）有限公司	深圳	深圳	制造业		100.00%	获赠

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （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	本期向少数股东宣告	期末少数股东权益余
-------	----------	-----------	-----------	-----------



		的损益	分派的股利	额
宁波爱普尔温控器有限公司	25.00%	-66,260.45		-1,836,693.26
宁波爱浦尔电器有限公司	25.00%	-24,022.51		1,104,187.39
宁波圣莱达电热科技有限公司	40.00%	-98.44		-1,275,782.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (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	69,838,040.66		69,838,040.66	77,184,813.71		77,184,813.71	61,899.69		61,899.69	7,143,630.94		7,143,630.94
宁波爱浦尔电器有限公司	4,989,946.94	198,585.40	5,188,532.34	771,782.78		771,782.78	5,015,494.14	242,989.60	5,258,483.74	745,644.13		745,644.13
宁波圣莱达电热科技有限公司	86,025.33		86,025.33	2,105,480.46		2,105,480.46	37,790.45	48,480.98	86,271.43	3,275,480.46		3,275,480.46

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		-265,041.8 0	-265,041.8 0	-22,655.85		-334,430.9 7	-334,430.9 7	9,243.91
宁波爱浦 尔电器有 限公司		-96,090.05	-96,090.05	-16,201.67		-236,821.4 7	-236,821.4 7	-176,358.8 2
宁波圣莱 达电热科 技有限公 司		-246.10	-246.10	-245.30		-98,291.70	-98,291.70	-149,180.8 9

其他说明：

(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

其他说明：

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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的 公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自联营企业的股利		
-----------------	--	--

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(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**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(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**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过相关部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

#### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### (二) 市场风险

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

##### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险较低。

##### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			上年年末余额		
	美 元	其他外 币	折合人民币金额	美 元	其他外币	折合人民币金额
外币金融资产						
货币资金	1.00		6.38	4,006.16		26,139.79
应收账款	325,552.15		2,075,622.84	325,552.15		2,124,195.22
合 计	325,553.15		2,075,629.22	329,558.31		2,150,335.01

#### (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。截止2021年12月31日，本公司资产负债率88.93%，流动比率为2.66。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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	制造业	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。

其他说明：

2021年10月18日，公司收到持股5%以上股东深圳市洲际通商投资有限公司(以下简称洲际通商)、西藏晟新创资产管理有限公司(以下简称晟新创)通知,称其与深圳宝同科技有限公司(以下简称宝同科技)签订

《股份转让协议》，约定洲际通商将其持有的公司2500万股股份转让给宝同科技，晟新创将其持有的1500万股股份转让给宝同科技；晟新创与博桑（海南）投资有限公司（以下简称博桑投资）签订《股份转让协议》，约定晟新创将其持有的公司884.33万股股份转让给博桑投资；受让后宝同科技将持有公司4000万股股份，占公司总股本25%，将成为公司新的控股股东，博桑投资将持有公司884.33万股股份，占公司总股本5.53%。根据公司前期披露的详式和简式权益变动报告书，宝同科技应于协议签署后5个工作日内支付定金5,500万元，于支付定金后60日内支付第一期股权转让款8,000万元，于2022年3月31日前支付剩余股份转让款17,388万元；博桑投资应于协议签署后5个工作日内支付定金1,500万元，于支付定金后60日内支付剩余股权转让款5,328.79万元。但截至本财务报表批准报出日，宝同科技、博桑投资除支付股份转让定金外，剩余款项均尚未支付，拟转让股份也未办理登记过户手续。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 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。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 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
宁波金阳光电热科技有限公司	持本公司 5% 股份以上股东
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
星美今晟影视城管理有限公司	受同一最终控制人控制的公司
星美国际影院有限公司	受同一最终控制人控制的公司
深圳圣世汇商贸有限公司	受同一最终控制人控制的公司
深圳市圣世文化传媒发展有限公司	受同一最终控制人控制的公司
华民贸易有限公司	受同一最终控制人控制的公司

其他说明



## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (8) 其他关联交易

## 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	星美影业有限公司	13,220,000.00	13,220,000.00	13,220,000.00	13,220,000.00
其他应收款	星美国际影院有限公司	4,251,991.43	4,251,991.43	74,256,521.43	74,256,521.43
其他应收款	华民贸易有限公司			4,797,649.00	4,797,649.00

应收账款	星美影业有限公司	3,588,481.00	3,588,481.00	3,588,481.00	3,588,481.00
------	----------	--------------	--------------	--------------	--------------

## (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	宁波金阳光电热科技有限公司	620,000.00	620,000.00

## 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

截至2021年12月31日止，公司无需披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2018年5月10日，中国证券监督管理委员会对公司及相关责任人因虚构影视版权转让业务及财政补助、虚增收入及利润等事项予以行政处罚，部分投资者以公司虚假陈述导致其投资损失为由对公司提起诉讼。截至资产负债表日，法院共计受理投资者提起的诉讼506件（不含撤诉、原告败诉、因重复起诉裁定驳回起诉案件），索赔金额共计212,173,341.33元，其中已调解案件16件，涉及索赔金额为5,214,997.39元，调解赔偿金额3,097,077.30元，判决金额共计113,220,454.44元，判决后其中已和解案件14件，涉及判决金额为9,931,139.74元，和解赔偿金额7,797,060.274元，执行众华会计师事务所14,436,166.34元。目前，期末公司根据已生效判决和调解案件赔付比例、结合司法实践，预估需承担的损失总额为99,765,132.29元。

### (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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (一) 募集资金被强制划转

2018年5月10日，中国证券监督管理委员会对公司及相关责任人因虚构影视版权转让业务及财政补助、虚增收入及利润等事项予以行政处罚，部分投资者以公司虚假陈述导致其投资损失为由对公司提起诉讼。因判决后部分投资者向法院申请强制执行，公司募集资金余额因上述案件被浙江省宁波市人民法院划转。

(二) 对外出资合作开展肉牛养殖事项 2020年公司出资2,000.00万元与内蒙古态和共生农牧业发展有限公司（以下简称“态和共生”）签署合作贸易协议，合作开展肉牛养殖产业链业务。(1) 交易主体甲方：宁波圣汇美商贸有限公司（子公司） 乙方：内蒙古态和共生农牧业发展有限责任公司 (2) 合作内容：甲乙双方合作进行肉牛养殖产业链贸易业务，具体包括：乙方采购健康的架子牛及相对应的饲料，并进行一个周期（一般不超过12个月）的饲养、育肥后进行销售；甲方对肉牛养殖产业链商品贸易提供资金支持；甲方提供资金支持，并派驻主要管理人员；乙方提供业务团队、养殖技术、管理经验、基础设施以及贸易链相关的业务资源。(3) 利润核算与分配：双方利润核算按两个肉牛养殖周期计算（一般不超过12个月），

双方共同指定符合要求的第三方审计机构进行核算，按约定比例共同承担盈余。利润分配：甲乙双方核算的利润分配比例为 55%：45%，当甲方可得分配利润不足年化15%时，乙方应按15%年化收入补足甲方。根据协议两个养殖周期核算结束后，双方后续合作事宜另行协商约定。

截至审计报告日止，双方未共同指定符合要求的第三方机构进行核算利润，并进行利润分配。后续合作事宜双方也未达成约定。

### （三）股权转让事项

2021年10月18日，公司收到持股5%以上股东深圳市洲际通商投资有限公司（以下简称洲际通商）、西藏晟新创资产管理有限公司（以下简称晟新创）通知，称其与深圳宝同科技有限公司（以下简称宝同科技）签订《股份转让协议》，约定洲际通商将其持有的公司2500万股股份转让给宝同科技，晟新创将其持有的1500万股股份转让给宝同科技；晟新创与博燊（海南）投资有限公司（以下简称博燊投资）签订《股份转让协议》，约定晟新创将其持有的公司884.33万股股份转让给博燊投资；受让后宝同科技将持有公司4000万股股份，占公司总股本25%，将成为公司新的控股股东，博燊投资将持有公司884.33万股股份，占公司总股本5.53%。根据公司前期披露的详式和简式权益变动报告书，宝同科技应于协议签署后5个工作日内支付定金5,500万元，于支付定金后60日内支付第一期股权转让款8,000万元，于2022年3月31日前支付剩余股份转让款17,388万元；博燊投资应于协议签署后5个工作日内支付定金1,500万元，于支付定金后60日内支付剩余股权转让款5,328.79万元。但截至本财务报表批准报出日，宝同科技、博燊投资除支付股份转让定金外，剩余款项均尚未支付，拟转让股份也未办理登记过户手续。

### （四）孙公司生产经营计划

2021年10月1日宁波圣莱达电器股份有限公司（以下简称“公司”）董事会于2022年3月8日召开第五届董事会第四次会议，审议通过《关于孙公司生产经营计划的议案》，美世建设（深圳）有限公司（以下简称“美世建设”）作为公司的全资孙公司，拥有工程施工总承包资质，定位于电力和机电工程施工总承包商，拟开展电力和机电工程及设备的承包、设计、生产和施工业务，目标客户以新能源光伏行业及房地产行业为主，先拟租赁相应厂房，生产产品主要包括：高低压配电柜、光伏并网柜、光伏逆变器及光伏支架。

美世建设通过原有资源已与深圳本土的地产开发项目达成了合作意向，承包配电、机电工程的安装施工业务，开展生产、销售及施工业务，将公司原有的高低压配电柜及光伏并网柜的生产业务对接到深圳工厂。并根据市场需要，扩大原有业务，择机发展新业务和新产品。

### （五）子公司北京金阳光设备租赁有限公司资产负债表日后诉讼冻结事项

因2021年11月17日广东省广州市中级人民法院民事判决书（（2021）粤01民终23538号）判决的赔偿款 480,000.00元、律师费及相关诉讼费17,825.00元等款项共计497,825.00元。子公司北京金阳光设备租赁有限公司银行存款于资产负债表日后被冻结492,175.00元。

## 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

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 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

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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	3,125,944.18	20.74%	3,125,944.18	100.00%		2,875,932.37	18.41%	2,875,932.37	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	11,948,795.50	79.26%	10,981,830.42	91.91%	966,965.08	12,742,973.24	81.59%	10,723,298.09	84.15%	2,019,675.15
其中:										
合计	15,074,739.68	100.00%	14,107,774.60	93.59%	966,965.08	15,618,905.61	100.00%	13,599,230.46	87.07%	2,019,675.15

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江超然电器有限公司	927,538.37	927,538.37	100.00%	管理层预计无法收回
王静 Ianteno sa galpon p7 manz	748,734.71	748,734.71	100.00%	管理层预计无法收回
其他小额汇总	1,449,671.10	1,449,671.10	100.00%	管理层预计无法收回
合计	3,125,944.18	3,125,944.18	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年	2,870.36	861.11	30.00%
2 至 3 年	1,929,911.67	964,955.84	50.00%
3 年以上	10,016,013.47	10,016,013.47	100.00%
合计	11,948,795.50	10,981,830.42	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 至 2 年	2,870.36
2 至 3 年	2,075,617.47
3 年以上	12,996,251.85
3 至 4 年	1,212,287.16
4 至 5 年	751,119.47
5 年以上	11,032,845.22
合计	15,074,739.68

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	13,599,230.46	508,544.14				14,107,774.60
合计	13,599,230.46	508,544.14				14,107,774.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联
------	--------	------	------	---------	---------



					交易产生
--	--	--	--	--	------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波仕诺电器有限公司	1,088,708.26	7.22%	1,088,708.26
浙江超然电器有限公司	927,538.37	6.15%	927,538.37
王静 lanteno sa galpon p7 manz	748,734.71	4.97%	748,734.71
中山市乐邦生活电器有限公司	722,646.10	4.79%	722,646.10
宁波外星人电器有限公司	511,450.90	3.39%	511,450.90
合计	3,999,078.34	26.52%	--

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	129,542.10	28,523,080.68
合计	129,542.10	28,523,080.68

**(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

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### 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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (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
代垫重组费用	5,000,000.00	5,000,000.00
合并范围内子公司往来款	205,200,218.86	136,177,951.06
拆借款及其他往来	9,359,788.42	84,162,414.33
合计	219,560,007.28	225,340,365.39

##### 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	108,234,265.70		88,583,019.01	196,817,284.71
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	97,395,784.47		517,400.00	97,913,184.47
本期转回			75,300,004.00	75,300,004.00
2021 年 12 月 31 日余额	205,630,050.17		13,800,415.01	219,430,465.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	75,552,775.18
1 至 2 年	10,808,067.06
2 至 3 年	66,469,697.72
3 年以上	66,729,467.32
3 至 4 年	66,729,467.32
合计	219,560,007.28

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	88,583,019.01	517,400.00	75,300,004.00			13,800,415.01
账龄组合	396,532.26	33,299.05				429,831.31
合并关联方	107,837,733.44	97,362,485.42				205,200,218.86
合计	196,817,284.71	97,913,184.47	75,300,004.00			219,430,465.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

星美国际影院有限公司	70,502,355.00	现金
华民贸易有限公司	4,797,649.00	现金
合计	75,300,004.00	--

本期转回75,300,004.00元坏账准备主要系收到胡宜东和圣古恩（北京）科技有限公司代星美国际影院有限公司和华民贸易有限公司偿还的资金占用款75,300,004.00元。

2021年4月27日，公司召开第四届董事会第三十次会议及第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于2020年度计提资产减值准备的议案》。我们当时了解到：

(1) 星美国际之集团公司星美控股集团已于2020年12月7日被港交所退市，星美控股公布的最近一期的财务报表为2018年度，显示：2017年星美控股销售收入37.89亿港元，亏损额为2.67亿港元，2018年收入为16.72亿港元，亏损额为50.82亿港元。

(2) 控股股东持有的公司股权已90.16%进行质押，质押融资余额为48,611.00万元，质押股票市值在12,155.00万元左右，远远低于其质押融资余额；

(3) 我们在公开网站查询到星美国际和华民贸易已涉及到多笔诉讼。

此外，我们通过多种渠道联系实际控制人及控股股东关联方，均未能获得对占用资金归还的有效保证。根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》相关规定的要求，为了更加真实、准确地反映公司截止2020年12月31日的资产和财务状况，公司对该款项全额计提了信用减值准备。

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 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	往来款	93,907,386.61	1年以内 6,141,760.09， 2-3年 66,000,000.00，3 年以上 21,765,626.52	42.77%	93,907,386.61
宁波爱普尔温控器有限公司	往来款	71,800,853.22	1年以内	32.70%	71,800,853.22

宁波圣莱达文化投资有限公司	往来款	28,083,000.00	3 年以上	12.79%	28,083,000.00
祥云县腾龙投资有限公司	重组费用	5,000,000.00	3 年以上	2.28%	5,000,000.00
北京圣莱达云科技有限公司	往来款	4,610,453.06	3 年以上	2.10%	4,610,453.06
合计	--	203,401,692.89	--	92.64%	203,401,692.89

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 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

其他说明：

## 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	35,319,000.00	29,874,504.75	5,444,495.25	34,899,000.00	24,525,078.43	10,373,921.57
合计	35,319,000.00	29,874,504.75	5,444,495.25	34,899,000.00	24,525,078.43	10,373,921.57

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宁波爱浦尔电器有限公司	4,400,000.00			4,400,000.00			4,400,000.00
宁波爱普尔温控器有限公司							1,619,000.00

宁波圣莱达电热科技有限公司		420,000.00		420,000.00			1,800,000.00
北京圣莱达物联科技有限公司	1,074,446.18			586.69		1,073,859.49	8,926,140.51
宁波创瑞汉麻应用科技研究院有限公司	4,399,475.39			28,839.63		4,370,635.76	2,629,364.24
宁波圣汇美商贸有限公司	500,000.00			500,000.00			500,000.00
宁波圣莱达文化投资有限公司							10,000,000.00
合计	10,373,921.57	420,000.00		5,349,426.32		5,444,495.25	29,874,504.75

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (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			1,851,438.06	2,066,091.15
其他业务	1,075,377.72		2,520,001.89	
合计	1,075,377.72		4,371,439.95	2,066,091.15

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 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	242,263.57	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	69,717.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	620,532.44	
债务重组损益	-5,522,089.98	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-37,102,025.28	股民诉讼及律师费
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	83,237,173.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,255.17	
少数股东权益影响额	-1,605.44	
合计	41,540,921.89	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	750.19%	0.2312	0.2312



润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-92.42%	-0.0285	-0.0285

### 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