



圣莱达 3

NEEQ : 400129

宁波圣莱达电器股份有限公司



年度报告

— 2022 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	124

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人单世东、主管会计工作负责人常帏哲及会计机构负责人（会计主管人员）水依和保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无法表示意见的审计报告，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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、董事会就非标准审计意见的说明

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告出具了带持续经营重大不确定性段落的无法表示意见的审计报告。审计报告中相关非标准审计意见涉及事项的说明客观反映了公司的实际情况，揭示了公司面临的风险。对于鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告意见类型，公司尊重其独立判断，并高度重视报告涉及事项对公司产生的影响，将采取积极措施尽快消除上述事项影响，维护广大投资者的利益。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
主营业务风险	2022 年 6 月公司从深交所退市后，由于应收账款未能按时回收等原因，公司不再接收新业务订单，主营业务至此开始处于停滞状态，公司继续原有业务或者开拓新的主营业务，存在不确定性。
诉讼风险	宁波燎原电器集团股份有限公司及宁波金阳光电热科技有限公司分别向宁波市江北区人民法院提起诉讼公司事项，诉讼结果存在不确定性。
监管风险	公司从深交所退市后，宁波证监局一直在对公司采取监管调查

	措施，目前尚未有明确结论。后续根据调查检查结果，是否会对公司采取行政监管措施，存在不确定性。
本期重大风险是否发生重大变化：	重大变化情况说明，自行填写

释义

释义项目		释义
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	指	中国证券监督管理委员会宁波监管局
深交所	指	深圳证券交易所
主办券商	指	华创证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
报告期末	指	2022年12月31日
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
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
燎原电器	指	宁波燎原电器集团股份有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁波圣莱达电器股份有限公司
英文名称及缩写	NINGBO SUNLIGHT ELECTRICAL APPLIANCE CO.,LTD SUNLIGHT
证券简称	圣莱达 3
证券代码	400129
法定代表人	单世东

二、 联系方式

董事会秘书	王连兴
联系地址	浙江省宁波市江北区万科云谷 28 幢 6 楼
电话	0574-87522994
传真	0574-87522994
电子邮箱	Slid002743@126.com
公司网址	无
办公地址	浙江省宁波市江北区万科云谷 28 幢 6 楼
邮政编码	315033
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券部

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司代为管理的退市板块
成立时间	2004 年 3 月 11 日
进入退市板块时间	2022 年 8 月 12 日
分类情况	每周交易三次
行业（管理型行业分类）	制造业—成套设备— - -
主要业务	输配电成套电气设备的生产销售
主要产品与服务项目	高压开关柜、中低压开关柜、箱式变电站、电能计量箱、封闭式母线槽等
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	160,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330200756283354Q	否
注册地址	浙江省宁波市江北区长兴路 199 号	否
注册资本	160,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华创证券		
主办券商办公地址	深圳市福田区香梅路中投国际 A 座 20 楼		
报告期内主办券商是否发生变化	是		
主办券商（报告披露日）	2022 年 6 月 23 日		
会计师事务所	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱兆斌	王建军	
	0 年	0 年	年 年
会计师事务所办公地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	-1,664,527.71	11,831,694.96	-114.07%
毛利率%	不适用	不适用	-
归属于两网公司或退市公司股东的净利润	-31,098,066.98	39,744,939.14	-178.24%
归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-31,152,677.88	-2,248,599.72	-1,285.43%
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的净利润计算）	-428.82%	1,356.81%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-429.57%	-76.76%	-
基本每股收益	-0.19	0.25	-176.49%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	59,186,750.58	180,967,699.90	-67.29%
负债总计	66,280,137.64	156,949,910.25	-57.77%
归属于两网公司或退市公司股东的净资产	-8,296,306.84	22,801,760.14	-136.38%
归属于两网公司或退市公司股东的每股净资产	-0.05	0.14	-136.38%
资产负债率%（母公司）	85.28%	75.58%	-
资产负债率%（合并）	111.98%	86.73%	-
流动比率	0.84	1.13	-
利息保障倍数	不适用	不适用	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

经营活动产生的现金流量净额	-6,764,490.81	-47,947,913.74	85.89%
应收账款周转率	-0.03	0.23	-
存货周转率	0	-1.33	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-67.29%	90.45%	-
营业收入增长率%	-114.07%	123.98%	-
净利润增长率%	-178.24%	121.76%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	160,000,000	160,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
代工业务收入	-1,707,115.27
残留业务清理	42,587.56
非流动资产盘亏及处置损益	14,633.83
非经常性损益合计	-1,649,893.88
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	-13,109.73
非经常性损益净额	-1,636,784.15

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 请填写具体原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	88,728,587.52	100,580,002.03		
预付款项	4,900,333.95	4,875,709.30		
其他应收款	28,456,997.64	7,178,486.96		
其他流动资产	2,406,881.52	2,355,577.93		
流动资产合计	185,073,773.66	175,570,749.25		
资产总计	190,471,054.31	180,968,029.90		
应付账款	50,061,752.24	39,866,861.28		
预收款项	1,804,223.72	0.00		
应交税费	3,398,250.95	3,639,594.33		
其他应付款	13,527,436.03	110,963,148.02		
流动负债合计	69,628,372.68	155,306,313.37		
预计负债	99,765,132.29	1,644,596.88		
非流动负债合计	99,765,132.29	1,644,596.88		
负债合计	169,393,504.97	156,950,910.25		
未分配利润	-370,983,707.24	-371,604,164.28		
归属于母公司股东权益合计	23,421,547.18	22,801,090.14		
少数股东权益	-2,343,997.84	1,216,029.51		
股东权益合计	21,077,549.34	24,017,119.65		
负债和股东权益总计	190,471,054.31	180,968,029.90		
一、营业总收入	111,584,734.43	11,831,694.96		
其中：营业收入	111,584,734.43	11,831,694.96		
二、营业总成本	118,814,869.99	16,920,030.68		
其中：营业成本	100,148,038.44	-1,449,862.93		
税金及附加	2,008.65	269,075.08		
管理费用	18,844,753.57	18,280,749.20		
投资收益（损失以“－”号填列）	-5,522,089.98	3,222,937.65		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	91,053,998.26	83,019,887.49		
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-2,554,410.08	-2,587,602.64		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	76,082,035.07	78,901,559.21		
加：营业外收入	0.00	0.30		

减：营业外支出	37,130,971.71	37,010,971.71		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,951,063.36	41,890,587.80		
减：所得税费用	2,057,874.92	2,057,829.05		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,893,188.44	39,832,758.75		
销售商品、提供劳务收到的现金	38,866,865.22	50,376,858.83		
收到的税费返还	0.00	83.81		
收到其他与经营活动有关的现金	20,873,278.97	2,822,691.56		
经营活动现金流入小计	59,740,144.19	53,199,634.20		
购买商品、接受劳务支付的现金	80,691,237.15	82,878,321.00		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,436,920.04	9,509,941.59		
支付其他与经营活动有关的现金	34,047,174.70	7,915,050.76		
经营活动现金流出小计	125,019,566.48	101,147,547.94		
经营活动产生的现金流量净额	-65,279,422.29	-47,947,913.74		
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	557,522.15		
收到其他与投资活动有关的现金	75,300,004.00	330.00		
投资活动现金流入小计	75,930,004.00	557,852.15		
投资活动产生的现金流量净额	72,923,552.96	-2,448,598.89		
收到其他与筹资活动有关的现金	330.00	75,430,004.00		
筹资活动现金流入小计	330.00	75,430,004.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	330,410.96		
支付其他与筹资活动有关的现金	330,410.96	17,437,602.12		
筹资活动现金流出小计	330,410.96	17,768,013.08		
筹资活动产生的现	-330,080.96	57,661,990.92		

现金流量净额				
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-48,981.56	-410.14		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

宁波圣莱达电器股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报告被注册会计师出具了否定意见的审计报告，公司在编制 2022 年年度报告过程中，依据会计法、企业会计准则和财务报表内部控制指引及公司相关内部报告内部控制政策与程序，在进行必要的业务清查、减值测试和债权债务等核实时，发现以前期间存在会计差错，对涉及的重要前期会计差错采用追溯重述法进行更正，并对 2021 年的年度财务报表进行了追溯调整。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，本公司现将前期重大差错更正事项说明如下：

一、前期重大差错更正的原因

1、营业收入

公司 2021 年从事输配电电气设备代工业务，采用总额法确认收入 110,952,333.77 元、成本 100,148,038.44 元。

公司未掌握最终客户，无产品生产所需的资质，所有产品由宁波燎原电器集团股份有限公司验收并贴牌，需按净额法确认收入，调减主营业务收入 100,148,038.44 元，调减主营业务成本 100,148,038.44 元，调整后相关收入为 10,804,295.33 元，系非经常性业务。

2、应收账款坏账准备

子公司应收北京中航绿能科技有限公司 24,394,178.02 元，账龄 2-3 年，一直有回款，原按单项全额计提坏账准备 24,394,178.02 元，需改为按账龄法计提坏账准备，调减坏账准备 12,197,089.01 元

3、其他应收款坏账准备

子公司 2020 年初支付内蒙古态和共生农牧业发展有限责任公司业务合作款 2000 万元，双方实际未执行合作协议，该其他应收款期末账面金额 1970 万元。该款项大的签约、执行疑点大，款项最终去向不明，宜全额计提坏账准备 1970 万。公司将继续追查、追讨该款项。

4、少数股东权益核算

本公司原持有宁波圣莱达电热科技有限公司 60%，另一股东 2015 年即注销，2019 年第三方公司代公司支付股权转让款 42 万，应终止确认少数股东权益。

本公司持有宁波创瑞汉麻应用科技研究院有限公司 70% 股权，但另一股东未出资。该子公司实际已终止业务，负债为欠合并范围内公司款项，应该终止确认负数少数股东权益。

本公司持有宁波爱普尔温控器有限公司 75% 股权，该子公司实际已终止业务，负债为欠合并范围内公司款项，应该终止确认负数少数股东权益。

本公司持有宁波圣莱达互联网科技有限公司 51% 股权，未出资。该子公司实际已终止业务，负债为欠合并范围内公司款项，应该终止确认负数少数股东权益。

在预期无法获得少数股东补偿时，不确认少数股东权益负数，合计调增 2021 年期初少数股东权益、调减归属于母公司股东权益 3,380,925.53 元，调增 2021 年期末少数股东权益、调减归属于母公司股东权益 3,560,027.35 元，并相应调增母公司长期股权投资减值准备 3,648,088.53 元。

5、母公司内部往来坏账准备核算

公司原对合并范围内资不抵债子公司全额计提坏账准备。经核对，应该按照可回收金额计提，冲减母公司其他应收款坏账准备 107,378,754.20 元。

6、预计负债改列报

投资者诉讼绝大部分已经判决，改为其他应付款列报。

7、前期业务清理

公司 2019 年出售小家电业务，2021 年账面遗留应收、预收、应付、预付款项，本期对该业务存留的三年以上往来款予以清理。

公司所有子公司中，除宁波圣莱达电气设备有限公司存在输配电设备代工业务外，其余子公司均无业务，公司对存留的呆滞往来，除关联方及需进一步处理的外，予以清理。

对应收账款、其他应收款、应付账款、预收账款、其他应付款及收入、成本等科目进行相应更正。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

第八节财务会计报告三、财务报表附注（六）合并范围的变更 5、其他原因的合并范围变动

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司主营业务为电力配电行业成套设备的设计、生产和销售。产品主要包括：高压开关柜、中低压开关柜、箱式变电站、电能计量箱、封闭式母线槽等。产品可广泛应用于住宅、商场、写字楼、市政设施等集中用电场所。

商业模式为：公司客户通过直接或间接的方式接到业主方或承包方（一般为国家电网公司或其下属公司、房地产开发公司、市政公司等）的各类配电项目订单后，向公司下设备采购订单，公司为客户设计、生产并交付配电成套设备。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

具体变化情况说明：

2022年6月公司从深交所退市后，由于应收账款未能按时回收等原因，公司不再接收新业务订单，主营业务至此开始处于停滞状态。

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,594,781.99	6.07%	58,074,644.98	32.09%	-26.02%
应收票据					
应收账款	32,574,217.04	55.04%	100,580,002.03	55.58%	-0.54%
存货	14,171,159.39	23.94%	2,178,497.01	1.20%	22.74%
投资性房地产					

长期股权投资					
固定资产	1,597,246.16	2.70%	2,033,796.78	1.12%	1.57%
在建工程					
无形资产			10,000.03	0.01%	-0.01%
商誉					
短期借款					
长期借款					
应付账款	5,299,079.70	8.95%	39,866,861.28	22.03%	-13.08%
其他应付款	59,244,767.81	100.10%	110,962,148.02	61.32%	38.78%

资产负债项目重大变动原因:

“货币资金”项目本期期末相比上年期末占总资产比重变动比例下降 26.02%，主要系本期公司募集资金因投资者诉讼事项被浙江省宁波中院强制划转所致；

“存货”项目本期期末相比上年期末占总资产比重变动比例增加 22.74%，主要系本期公司电气设备业务产成品增加所致；

“应付账款”项目本期期末相比上年期末占总资产比重变动比例下降 13.08%，主要系本期公司电气设备业务应付供应商款项减少所致；

“其他应付款”项目本期期末相比上年期末占总资产比重变动比例增加 38.78%，主要系总资产指标本期期末相比上年期末减少所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	-1,664,527.71	-	11,831,694.96	-	-114.07%
营业成本	0		-1,449,862.93	不适用	不适用
毛利率	不适用	-	不适用	-	-
销售费用	-25,061.82	1.51%	89,206.10	0.75%	0.76%
管理费用	19,285,622.30	1,158.62%	18,280,749.20	154.51%	1,004.12%
研发费用	0				
财务费用	44,418.35	2.67%	-269,136.77	-2.27%	4.94%
信用减值损失	-1,059,375.98	63.64%	83,019,887.49	701.67%	-638.03%
资产减值损失	-8,911,515.30	535.38%	-2,587,602.64	-21.87%	557.25%
其他收益	53,763.38	3.23%	84,569.14	0.71%	2.52%
投资收益	0		3,222,937.65	27.24%	-27.24%
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	10,884.96	0.65%	250,103.29	2.11%	-1.46%
汇兑收益	0				
营业利润	-31,103,199.06	1,868.59%	78,901,559.21	666.87%	1,201.72%
营业外收入	0		0.30		

营业外支出	3,748.87	0.23%	37,010,971.71	312.81%	-312.59%
净利润	-31,111,176.71	1,869.07%	39,832,758.75	336.66%	1,532.41%

项目重大变动原因:

“管理费用”项目本期金额相比上期金额占营业收入比重变动比例增加 1,004.12%，主要系本期公司电气设备业务营业收入大幅减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	-1,707,115.27	11,062,103.23	-115.43%
其他业务收入	42,587.56	769,591.73	-94.47%
主营业务成本	0	-1,449,862.93	100.00%
其他业务成本	0		

按产品分类分析:

适用 不适用

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

“主营业务收入”项目本期金额相比上期金额变动比例减少 115.43%，主要系本期公司电气设备业务营业收入大幅减少所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	宁波燎原电器集团股份有限公司	-1,707,115.27	100.00%	否
	合计	-1,707,115.27	100.00%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	浙江敏创电力有限公司	14,110,172.00	36.99%	否
2	宁波嘉丰电气科技有限公司	9,068,006.19	23.77%	否
3	宁波市鄞州碧荣铜业有限公司	4,663,819.19	12.23%	否
4	宁波市海曙朝屹电器冲件有限公司	2,032,821.96	5.33%	否
5	宁波元达电气科技有限公司	1,879,622.81	4.93%	否
	合计	31,754,442.15	83.25%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,764,490.81	-47,947,913.74	85.89%
投资活动产生的现金流量净额	81,729.45	-2,448,598.89	103.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-47,859,273.56	57,661,990.92	-183.00%

现金流量分析：

“经营活动产生的现金流量净额”本期相比上年同期增加 85.89%，主要系本期电气设备业务销售回款相比上年同期增加所致；

“投资活动产生的现金流量净额”本期相比上年同期增加 103.34%，主要系本期相较上期购建固定资产的投资活动减少所致；

“筹资活动产生的现金流量净额”本期相比上年同期减少 183.00%，主要系比较期上年公司第一大股东归还非经营性资金占用款项所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
宁波圣莱达电气设备有限公司	控股子公司	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	10,000,000.00	89,298,432.90	-2,278,532.96	-1,707,115.27	-5,814,650.68

		控制 设备 销售； 家用 电器 销售； 充电 桩销 售； 电气 设备 销售					
--	--	--	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、 持续经营评价

1、2022 年度公司发生净亏损 3109.81 万元，期末资不抵债 829.63 万元；

2、2022 年 6 月公司从深交所退市后，由于应收账款未能按时回收等原因，公司不再接收新业务订单，主营业务至此开始处于停滞状态，公司继续原有业务或者开拓新的主营业务，存在不确定性。

综上，公司持续经营能力存在重大不确定性。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	√是 □否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	22,900,000		22,900,000	2.76%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

单位：元

占用主体	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	是否归还占用资金
星美国国际影院有限公司	垫支	4,251,991.43	15,722.98		4,267,714.41		尚未履行			否
合计	-	4,251,991.43	15,722.98		4,267,714.41		-	-	-	-

发生原因、整改情况及对公司的影响：

公司在 2022 年度未发生直接新增控股股东及其附属企业非经营性资金占用情况。本期新增为据 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导致北京金阳光 2022 年 5 月被法院强制划款 513,547.98 元，相比 2021 年此事项预提的赔偿款、律师费、诉讼费及滞纳金增加 15,722.98 元。

(三) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	160,000,000	100%	0	160,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	0			0	
	核心员工	0			0	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0			0	
	其中：控股股东、实际控制人	0			0	
	董事、监事、高管	0			0	
	核心员工	0			0	
总股本		160,000,000	-		160,000,000	-
普通股股东人数						3,053

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	宁波金阳光电热科技有限公司	29,000,000	-1,947,500	27,052,500	16.9078	0	27,052,500	24,198,803	
2	深圳市洲际通商投资有限公司	25,000,000.00		25,000,000	15.6250		25,000,000		7,517,731
3	西藏晟新创资产管理有限公司	23,843,294.00		23,843,294	14.9021		23,843,294		
4	新时代信托股份有限公司	7,952,000.00		7,952,000	4.9700		7,952,000		
5	陈庆桃			7,004,600	4.3779		7,004,600		

			0			00		
6	杨柏忠		5,160,000	3.2250		5,160,000		
7	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	2.5029		4,004,560		
8	李风琴		2,400,000	1.5000		2,400,000		
9	赵爱芬		2,300,000	1.4375		2,300,000		
10	郑秀钦		1,414,800	0.8843		1,414,800		
合计			106,131,754			106,131,754	24,198,803	7,517,731

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司第一大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。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

控股股东性质：无控股股东

控股股东类型：无控股股东

（二）实际控制人情况

根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等相关规定并结合公司实际情况，可知：

（1）公司不存在持股 50%以上的股东或可以实际支配公司股份表决权超过 30%的股东；

（2）公司目前任一股东均无法单独通过可实际支配的公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任，且可实际支配的公司股份表决权并不能确保对股东大会的决议产生足够重大影响。

鉴于所述，公司经审慎判断后认为：公司处于无控股股东、无实际控制人的状态。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	期末募集资金余额	是否存在余额转出	余额转出金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
首次公开发行人股票	320,000,000	33,859,273.56	0	否		否	因投资者诉讼需要赔偿,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	33,859,273.56	不适用

募集资金使用详细情况:

2022年度,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) 工商银行募集资金专户存款 0 元;
- (5) 超募资金用于归还银行贷款所需流动资金 26,000,000.00 元
- (6) 法院强制执行 39,485,985.42 元

2022年度,公司募集资金实际使用情况为:未投入任何项目
截至2022年12月31日,公司募集资金专用账户余额为0元,

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
单世东	董事	男	否	1962年7月	2021年12月 24日	2024年12月 23日
单世东	董事长、总经理	男	否	1962年7月	2023年1月5 日	2024年12月 23日
王连兴	副总经理	男	否	1980年11月	2021年12月 24日	2024年12月 23日
王连兴	董事	男	否	1980年11月	2022年12月 30日	2024年12月 23日
王连兴	董事会秘书	男	否	1980年11月	2023年1月5 日	2024年12月 23日
常帏哲	董事	男	否	1990年10月	2022年12月 30日	2024年12月 23日
常帏哲	财务总监	男	否	1990年10月	2023年1月5 日	2024年12月 23日
张彦博	独立董事	男	否	1977年10月	2021年12月 24日	2024年12月 23日
杜加升	独立董事	男	否	1985年03月	2021年12月 24日	2024年12月 23日
师彦芳	监事长	女	否	1989年05月	2021年12月 24日	2024年12月 23日
张洁华	监事	女	否	1981年11月	2021年12月 24日	2024年12月 23日
党翠	职工监事	女	否	1991年10月	2021年12月 24日	2024年12月 23日
宋骐	总经理	男	否	1970年1月	2021年12月 24日	2023年1月5 日
张继峰	副总经理	男	否	1969年10月	2021年12月 24日	2023年1月5 日
张晓辉	董事会秘书	男	否	1983年12月	2021年12月 24日	2023年1月5 日
张培锋	副总经理	男	否	1994年11月	2021年12月 24日	2023年1月5 日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	

高级管理人员人数:	6
-----------	---

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系: 公司董事、监事、高级管理人员与宁波金阳光电热科技有限公司及其关联方均不存在关联关系

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张孙立	董事长	离任	无	股东大会罢免
宋骐	董事、总经理	离任	总经理	股东大会罢免
张继峰	董事、副总经理	离任	副总经理	股东大会罢免
谷家忠	独立董事	离任	无	股东大会罢免
丁建群	财务总监	离任	无	辞职

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	是	1
总经理	否	0
董事会秘书	否	0
财务总监	是	1

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:

- 1、王连兴，男，1980 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，注册房地产估价师、注册土地估价师，曾任黑龙江时代国土资源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，现任公司董事、副总经理、董事会秘书，已取得深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。
- 2、常伟哲，男，1990 年出生，中国国籍，无境外居留权；硕士研究生学历，基金从业资格证、证券从业资格证；曾任中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计专员，大信会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计员，北京隆成明润科技有限公司副总裁助理，现任宁波圣莱达电器股份有限公司董事、财务总监。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
董事、高级管理人员是否投资与两网公司或退市公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

事项	是或否	具体情况
是否存在独立董事连续任职时间超过六年的情形	否	
是否存在独立董事已在超过五家境内上市公司担任独立董事的情形	否	
是否存在独立董事未对提名、任免董事，聘任或解聘高级管理人员发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事未对重大关联交易、对外担保、重大资产重组、股权激励等重大事项发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事连续三次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事连续两次未能出席也未委托其他董事出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事任期届满前被免职的情形	是	公司 2022 年第三次临时股东大会罢免独立谷家忠先生

是否存在独立董事在任期届满前主动辞职的情况	否	
是否存在独立董事就重大问题或看法与控股股东、其他董事或公司管理层存在较大分歧的情形	否	

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	16		6	10
销售人员	2		0	2
技术人员	2		0	2
财务人员	7		1	6
行政人员	23		3	20
员工总计	50		10	40

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	1
本科	15	13
专科	5	5
专科以下	27	21
员工总计	50	40

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

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。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》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 5 名董事，其中独立董事 2 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。

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。

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。

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。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监管管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、财务决策等均按照《公司章程》及有关内控制度的规定程序进行决策。

4、公司章程的修改情况

公司是否已对照《两网公司及退市公司信息披露办法》等业务规则完善公司章程：

是 否

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	7	4

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	均已设置
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	6个月内举行
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	提前20日发出
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	均提前15日发出
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	是	2022年第三次临时股东大会由持股10%以上的股东召集召开
股东大会是否实施过征集投票权	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

√适用 □不适用

股东大会延期或取消情况：

□适用 √不适用

股东大会增加或取消议案情况：

□适用 √不适用

股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

□适用 √不适用

董事会议案被投反对或弃权票情况：

√适用 □不适用

2022年两网公司或退市公司召开的董事会7个议案被投反对票,1个议案被投弃权票,涉及董事会2次,涉及独立董事1人次。具体情况如下:

公司第五届董事会第八次会议,《关于公司发展规划的议案》被投1票弃权票;
公司第五届董事会第九次会议,《关于罢免公司非独立董事张孙立先生的议案》等7个议案被投反对票

监事会议案被投反对或弃权票情况：

□适用 √不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司根据《公司法》和《公司章程》的相关规定召开了股东大会、董事会、监事会,各项会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内,公司监事会未发现公司存在重大风险事项,对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内,公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到独立,公司具有独立的完整业务及自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
两网公司或退市公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	是
两网公司或退市公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账	否

目的登记工作	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了《圣莱达年报信息披露重大差错责任追究制度》，确保年报信息的真实性、准确性、及时性和完整性。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制

适用 不适用

(二) 网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司共计召开了 4 次股东大会，其中：2022 年第三次临时股东大会采用现场投票和网络投票相结合方式，该场股东大会通过网络投票方式表决的股东人数为 59 人，参与表决的股份数量为 6,097,326 股。

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无法表示意见			
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	鹏盛 A 审字[2023]00049 号			
审计机构名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101			
审计报告日期	2023 年 4 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱兆斌 0 年	王建军 0 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	0 年			
会计师事务所审计报酬	30 万元			
审计报告正文：				

宁波圣莱达电器股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计宁波圣莱达电器股份有限公司（以下简称“圣莱达公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，以及财务报表附注。

我们不对后附的圣莱达公司的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

（一）圣莱达公司内部控制存在重大缺陷

圣莱达公司 2021 年内部控制、年度财务报告均被注册会计师出具否定意见报告，否定意见涉及的部分事项持续。

前任注册会计师 2022 年 4 月建议的审计调整分录，完整出现在圣莱达公司 2021 年账套中。

（二）部分事项的商业合理性存疑

1、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责任公司（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 2000 万元，期末其他应收款账面余额 1970 万元，圣莱达公司已对该款项全额计提坏账准备。圣莱达公司未履行合同约定的监管程序，态和共生公司收款后不久即以“预付款”名义汇出。该款项的实际最终流向至今没有查明。

2、全资子公司圣莱达（深圳）置业有限公司（以下简称“深圳置业”）及其全资子公司美世建设（深圳）有限公司（以下简称“美世建设”）未实际开展经营业务，圣莱达公

司对其大额汇款，相关资金的支出和使用圣莱达公司失去控制，本次也未能对深圳置业、美世建设进行审计，圣莱达公司对深圳置业及其子公司美世建设不合并报表，将拨款列入其他非流动资产列报，累计拨款净额 925.21 万元，计提减值准备 729.11 万元。期末账面金额 196.10 万元，但其准确性、安全性存在重大不确定性。

3、2019 年 10 月，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 22.11 万元，用于购买其持有的浙江舟山金丰瑞物产有限公司（以下简称“金丰瑞”）30%的股权。2020 年 1 月 3 日完成首期出资 300 万元。2022 年 4 月 24 日完成工商变更登记。

我们获取的金丰瑞 2022 年 12 月 31 日财务报表显示，金丰瑞无实际业务，实收资本 1000 万元，其他应收款 999 万元。

圣莱达公司将对金丰瑞权益转入列入其他非流动资产核算，并全额计提减值准备 322.11 万元。

（三）与宁波燎原电器集团股份有限公司诉讼纠纷

2021、2022 年圣莱达公司租用宁波燎原电器集团股份有限公司（含其关联公司，以下简称“燎原电器”）厂房，从事为燎原电器输配电设备贴牌、代工业务，产品由燎原电器验收确认后按燎原电器指令送给燎原电器客户，开票开给燎原电器及指定关联方。相关生产 2022 年已经终止，厂房租金支付至 2022 年 12 月 31 日，相关存货、设备依旧在燎原电器厂房内。燎原电器于 2023 年 2 月对圣莱达提起诉讼，导致我们对应收账款的函证未能收到回函，对存货、固定资产盘点不得不中途终止。我们无法评估应收款项、未验收发出商品的回收性，无法评估在燎原电器厂房内库存存货、固定资产的安全性及其可回收价值。

（四）期初报表数据的准确性

圣莱达公司 2021 年度财务报告被前任注册会计师出具了否定意见的审计报告。圣莱达对 2021 年度的财务数据依据自查结果进行了追溯调整。

鉴于前期否定事项及上述前期差错更正涉及事项形成原因复杂，以及圣莱达公司内部控制存在重大缺陷，我们无法获取充分适当的审计证据确认期初金额的准确性及对本期财务报表的影响。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒报告使用者关注：

1、如财务报表附注二（二）所述，2022 年度发生净亏损 3109.81 万元，期末资不抵债 829.63 万元；

2、圣莱达公司子公司宁波圣莱达电气设备有限公司为宁波燎原电器集团股份有限公司贴牌、代工的电力配电行业成套设备制造业务 2022 年中已经终止，目前无经营业务。

圣莱达公司已在财务报表附注二披露了运用持续经营假设编制财务报表的理由。但仍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不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他事项

我们提醒财务报表使用者关注：1、截至 2022 年 12 月 31 日止，圣莱达公司其他应收款账户列示应收第一大股东关联公司星美国际影院有限公司非经营性往来 426.77 万元，星美国际影院有限公司未予以确认，圣莱达公司已全额计提坏账损失；2、2023 年 3 月，圣莱达公司第一大股东宁波金阳光电热科技有限公司起诉要求撤销圣莱达公司 2022 年 12 月 30 日作出的《2022 年第三次临时股东大会决议》。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“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

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。

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：朱兆斌

中国·深圳 中国注册会计师：王建军

2023年4月27日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	（五）、1	3,594,781.99	58,074,644.98
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			
应收账款	（五）、5	32,574,217.04	100,580,002.03
应收款项融资			
预付款项	（五）、7	829,985.67	4,875,709.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（五）、8	681,652.57	7,178,486.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（五）、9	14,171,159.39	2,178,497.01
合同资产			
持有待售资产	（五）、11		327,433.63

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五)、13	3,772,502.25	2,355,577.93
流动资产合计		55,624,298.91	175,570,351.84
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
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	(五)、19		3,221,095.00
投资性房地产			
固定资产	(五)、21	1,597,246.16	2,033,796.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(五)、26		10,000.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五)、29	4,166.59	132,388.84
递延所得税资产			
其他非流动资产	(五)、31	1,961,038.92	67.41
非流动资产合计		3,562,451.67	5,397,348.06
资产总计		59,186,750.58	180,967,699.90
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	(五)、36	5,299,079.70	39,866,861.28
预收款项			
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	(五)、39	1,251,743.44	836,709.74
应交税费	(五)、40	484,546.69	3,639,594.33
其他应付款	(五)、41	59,244,767.81	110,962,148.02
其中: 应付利息			

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		66,280,137.64	155,305,313.37
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	(五)、50		1,644,596.88
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			1,644,596.88
负债合计		66,280,137.64	156,949,910.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五)、53	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	(五)、55	223,154,291.21	223,154,291.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(五)、59	11,251,633.21	11,251,633.21
一般风险准备			
未分配利润	(五)、60	-402,702,231.26	-371,604,164.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-8,296,306.84	22,801,760.14
少数股东权益		1,202,919.78	1,216,029.51
所有者权益（或股东权益）合计		-7,093,387.06	24,017,789.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		59,186,750.58	180,967,699.90

法定代表人：单世东

主管会计工作负责人：常帏哲

会计机构负责人：水依和

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		108,524.00	33,989,983.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(十五)、(一)		621,361.98
应收款项融资			
预付款项		481,512.07	479,733.70
其他应收款	(十五)、(二)	103,570,158.59	107,627,141.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
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		932,315.51	361,221.87
流动资产合计		105,092,510.17	143,079,442.80
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	(十五)、(三)	9,139,877.36	9,092,512.38
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		48,695.85	64,776.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
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		3,039,038.92	67.41
非流动资产合计		12,227,612.13	9,157,356.47
资产总计		117,320,122.30	152,236,799.27

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			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		673,266.66	384,068.11
应交税费		379,523.52	445,519.34
其他应付款		98,995,728.25	112,591,369.97
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		100,048,518.43	113,420,957.42
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			1,644,596.88
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			1,644,596.88
负债合计		100,048,518.43	115,065,554.30
所有者权益（或股东权益）：			
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
一般风险准备			

未分配利润		-374,410,729.30	-354,511,088.20
所有者权益（或股东权益）合计		17,271,603.87	37,171,244.97
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		117,320,122.30	152,236,799.27

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		-1,664,527.71	11,831,694.96
其中：营业收入	（五）、61	-1,664,527.71	11,831,694.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,532,428.41	16,920,030.68
其中：营业成本	（五）、61	0	-1,449,862.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（五）、62	227,449.58	269,075.08
销售费用	（五）、63	-25,061.82	89,206.10
管理费用	（五）、64	19,285,622.30	18,280,749.20
研发费用			
财务费用	（五）、66	44,418.35	-269,136.77
其中：利息费用			
利息收入		31,558.29	341,009.79
加：其他收益	（五）、67	53,763.38	84,569.14
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）、68		3,222,937.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（五）、71	-1,059,375.98	83,019,887.49

资产减值损失（损失以“-”号填列）	（五）、72	-8,911,515.30	-2,587,602.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（五）、73	10,884.96	250,103.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-31,103,199.06	78,901,559.21
加：营业外收入	（五）、74	0	0.30
减：营业外支出	（五）、75	3,748.87	37,010,971.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-31,106,947.93	41,890,587.80
减：所得税费用	（五）、76	4,228.78	2,057,829.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,111,176.71	39,832,758.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,111,176.71	39,832,758.75
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-13,109.73	87,819.61
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,098,066.98	39,744,939.14
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）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		-31,111,176.71	39,832,758.75
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-31,098,066.98	39,744,939.14
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-13,109.73	87,819.61
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.19	0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.19	0.25

法定代表人：单世东

主管会计工作负责人：常帏哲

会计机构负责人：水依和

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	(十五)、 (四)		1,342,469.14
减：营业成本	(十五)、 (四)		-648,319.23
税金及附加		720.00	267,472.93
销售费用			32,115.10
管理费用		11,957,597.91	10,868,547.60
研发费用			
财务费用		-1,477.50	-168,650.80
其中：利息费用		2,996.56	
利息收入		4,474.06	
加：其他收益		12,879.04	75,166.05
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 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,512,291.82	85,420,690.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,443,387.91	-2,121,409.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,899,641.10	74,365,750.77
加：营业外收入			
减：营业外支出			37,002,376.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-19,899,641.10	37,363,374.27
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,899,641.10	37,363,374.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		-19,899,641.10	37,363,374.27
（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		-19,899,641.10	37,363,374.27
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		85,628,559.48	50,376,858.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,423,332.01	83.81
收到其他与经营活动有关的现金	(五)、78、(1)	272,170.59	2,822,691.56
经营活动现金流入小计		88,324,062.08	53,199,634.20
购买商品、接受劳务支付的现金		64,532,195.02	82,878,321.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,611,770.58	9,509,941.59
支付的各项税费		4,179,193.26	844,234.59
支付其他与经营活动有关的现金	(五)、78、 (2)	17,765,394.03	7,915,050.76
经营活动现金流出小计		95,088,552.89	101,147,547.94
经营活动产生的现金流量净额		-6,764,490.81	-47,947,913.74
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		340,707.97	557,522.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五)、78、 (3)	14,853,846.58	330.00
投资活动现金流入小计		15,194,554.55	557,852.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,825.10	3,006,451.04
投资支付的现金			
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	(五)、78、 (4)	15,022,000.00	
投资活动现金流出小计		15,112,825.10	3,006,451.04
投资活动产生的现金流量净额		81,729.45	-2,448,598.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)、78、 (5)		75,430,004.00
筹资活动现金流入小计			75,430,004.00
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			330,410.96
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	(五)、78、 (6)	47,859,273.56	17,437,602.12
筹资活动现金流出小计		47,859,273.56	17,768,013.08
筹资活动产生的现金流量净额		-47,859,273.56	57,661,990.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.44	-410.14

五、现金及现金等价物净增加额		-54,542,034.48	7,265,068.15
加：期初现金及现金等价物余额		58,074,644.98	50,809,974.24
六、期末现金及现金等价物余额		3,532,610.50	58,075,042.39

法定代表人：单世东

主管会计工作负责人：常帏哲

会计机构负责人：水依和

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		50,100.00	1,816,648.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		204,936.60	313,038.06
经营活动现金流入小计		255,036.60	2,129,686.81
购买商品、接受劳务支付的现金			120,000.02
支付给职工以及为职工支付的现金		2,811,699.54	4,082,473.26
支付的各项税费		720.00	406.50
支付其他与经营活动有关的现金		5,806,806.62	5,730,377.31
经营活动现金流出小计		8,619,226.16	9,933,257.09
经营活动产生的现金流量净额		-8,364,189.56	-7,803,570.28
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		500,000.00	
投资活动现金流入小计		500,000.00	
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		10,100,000.00	
投资活动现金流出小计		10,100,000.00	11,325.67
投资活动产生的现金流量净额		-9,600,000.00	-11,325.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		19,379,831.38	31,040,004.00
筹资活动现金流入小计		19,379,831.38	31,040,004.00
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			330,410.96
支付其他与筹资活动有关的现金		35,359,273.56	39,548,538.98
筹资活动现金流出小计		35,359,273.56	39,878,949.94
筹资活动产生的现金流量净额		-15,979,442.18	-8,838,945.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.44	-410.14
五、现金及现金等价物净增加额		-33,943,631.30	-16,654,252.03
加：期初现金及现金等价物余额		33,989,983.81	50,644,235.84
六、期末现金及现金等价物余额		46,352.51	33,989,983.81

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	160,000,000.00				223,153,621.21				11,251,633.21		-371,604,164.28	1,216,029.51	24,017,119.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他					670.00								670.00
二、本年期初余额	160,000,000.00				223,154,291.21				11,251,633.21		-371,604,164.28	1,216,029.51	24,017,789.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-31,098,066.98	-13,109.73	-31,111,176.71
（一）综合收益总额											-31,098,066.98	-13,109.73	-31,111,176.71
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	160,000,000.00			223,154,291.21			11,251,633.21	-402,702,231.26	1,202,919.78	-7,093,387.06		

项目	2021年												
	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
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	-2,252,715.63	-15,814,969.10
加：会计政策变更													
前期差错更正											-3,380,925.53	3,380,925.53	
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	160,000,000.00				223,154,291.21				11,251,633.21		-411,349,103.42	1,128,209.90	-15,814,969.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-670.00						39,744,939.14	87,819.61	39,832,088.75
（一）综合收益总额											39,744,939.14	87,819.61	39,832,758.75
（二）所有者投入和减少资本					-670.00								-670.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-670.00								-670.00

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	160,000,000.00			223,153,621.21			11,251,633.21		-371,604,164.28	1,216,029.51	24,017,119.65	

法定代表人：单世东

主管会计工作负责人：常韩哲

会计机构负责人：水依和

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	160,000,000.00				221,954,291.21				9,728,041.96		-354,511,088.20	37,171,244.97
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		-354,511,088.20	37,171,244.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-19,899,641.10	-19,899,641.10
（一）综合收益总额											-19,899,641.10	-19,899,641.10
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	160,000,000.00				221,954,291.21			9,728,041.96		-374,410,729.30	17,271,603.87	

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债								
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）										37,363,374.27	37,363,374.27
（一）综合收益总额										37,363,374.27	37,363,374.27
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股											

本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	160,000,000.00				221,954,291.21			9,728,041.96		-354,511,088.20	37,171,244.97	

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 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40万元美元，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。2010年8月在深圳证券交易所上市，2022年6月22日被深圳证券交易所终止上市并摘牌。2022年8月12日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理的两网和退市公司板块挂牌。

截至2022年12月31日止，本公司累计发行股本总数16000万股，注册资本为16000万元，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。本公司的第一大股东为宁波金阳光电热科技有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2023年4月27日批准报出。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

截至2022年12月31日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

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
 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

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更 5、其他原因的合并范围变动”。

(二) 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

公司2022年度发生净亏损3109.81万元，截至2022年12月31日止，累计亏损40270.22万元，期末归属于母公司股东权益合计-829.63万元，公司已无营业业务，连同财务报表附注十二（二）所示的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。

鉴于公司已经退市，2023年主要进行前期遗留事项的清理，维护股东权益，同时关注有无新的业务可以进入，公司管理层认为公司将持续12个月以上，以持续经营为基础编制2022年财务报表是合理的。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 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2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022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

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

√适用 □不适用

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“四、(十三)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

√适用 □不适用

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) 外币财务报表折算

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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
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	信用损失率，计算预期信用损失
--------	-----------	----------------

14. 其他应收款

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(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) 存货可变现净值的确认依据

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

□适用 √不适用

17. 合同成本

□适用 √不适用

18. 持有待售资产

适用 不适用

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

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“四、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“四、（五）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

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.5
机器设备	年限平均法	5-10	5-10	9-19
电子设备	年限平均法			
运输设备	年限平均法	5	10	18
办公设备	年限平均法	5	0-10	18-20

(3) 其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

26. 借款费用

适用 不适用

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

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。

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。

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。

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。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下:

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权			
专利权		5	
非专利技术			

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

31. 长期资产减值

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

(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

适用 不适用

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

适用 不适用

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

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

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

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，我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。

40. 政府补助

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

42. 租赁

√适用 □不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司对以短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注四、十八和二十五。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。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。

(3) 对经营租赁的会计处理

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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 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，差额部分为应交增值税	13%
消费税		
教育费附加		
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：

适用 不适用

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	3,594,781.99	58,074,644.98
其他货币资金		
合计	3,594,781.99	58,074,644.98
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
诉讼冻结银行存款	62,171.49	
合计	62,171.49	

其他说明：

适用 不适用

因投资者诉讼事项冻结银行存款 62,171.49 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	5,000,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	30,021,317.04	87,761,551.04
1 至 2 年	3,647,000.00	2,870.36
2 至 3 年		26,962,883.47
3 年以上	20,325,909.02	6,666,406.73
3 至 4 年		

4至5年		
5年以上		
合计	53,994,226.06	121,393,711.60

(2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,590,481.00	11.27%	6,590,481.00	100%	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	47,403,745.06	87.79%	14,829,528.02	31.28%	32,574,217.04
其中：组合一	47,403,745.06	87.79%	14,829,528.02	31.28%	32,574,217.04
合计	53,994,226.06	100.00%	21,420,009.02	39.67%	32,574,217.04

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,590,481.00	5.43%	6,590,481.00	100.00%	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	114,803,230.60	94.57%	14,223,228.57	12.39%	100,580,002.03
其中：组合一	114,803,230.60	94.57%	14,223,228.57	12.39%	100,580,002.03
合计	121,393,711.60	100.00%	20,813,709.57	17.15%	100,580,002.03

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

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
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
星美影业有限公司	3,588,481.00	3,588,481.00	100.00%	预计无法收回
合计	6,590,481.00	6,590,481.00	100.00%	-

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	30,021,317.04		
1-2年	3,647,000.00	1,094,100.00	30.00%
2-3年			50.00%
3年以上	13,735,428.02	13,735,428.02	100.00%
合计	47,403,745.06	14,829,528.02	31.28%

确定组合依据的说明:

--

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

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	
应收账款	20,813,709.57	2,112,450.99		1,506,151.54	21,420,009.02
合计	20,813,709.57	2,112,450.99		1,506,151.54	21,420,009.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

--

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,506,151.54

其中重要的应收账款核销的情况:

适用 不适用

应收账款核销说明:

--

(5) 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
宁波燎原电器集团股份有限公司	30,021,317.04	55.60%	
宁波德沃智能股份有	3,647,000.00	6.75%	

限公司			
北京中航绿能科技有限公司	12,644,178.02	23.42%	12,644,178.02
星美影业有限公司	3,588,481.00	6.65%	3,588,481.00
上海亮视影业有限公司	3,002,000.00	5.56%	3,002,000.00
合计	52,902,976.06	97.97%	19,234,659.02

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(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	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	829,985.67	100.00%	4,875,709.30	100.00%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	829,985.67	100.00%	4,875,709.30	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
浙江和义观达律师事务所	400,000.00	48.19%
宁波元达电气科技有限公司	235,393.19	28.36%
宁波诚邦房产代理有限公司	74,693.58	9.00%
浙江江山森源电器有限公司	34,920.00	4.21%
浙江汉森智业认证有限公司	20,000.00	2.41%
合计	765,006.77	92.17%

其他说明：

适用 不适用

8、其他应收款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	681,652.57	7,178,486.96
合计	681,652.57	7,178,486.96

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

□适用 √不适用

2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金		
备用金		
往来款		
影视投资款	20,720,000.00	20,720,000.00
拆借款及往来款	23,111,400.00	36,101,512.95
代职工及其他单位垫付款项	5,441,678.01	875,200.32
押金及其他	263,014.52	191,817.52
合计	49,536,092.53	57,888,530.79

2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

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	整个存续期预期信用损失（已发	

		生信用减值)	生信用减值)	
2022年1月1日余额	2,889,052.40		47,820,991.43	50,710,043.83
2022年1月1日余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-520,000.00		520,000.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	442,307.78		15,722.98	458,030.76
本期转回	2,311,438.36			2,311,438.36
本期转销				
本期核销	2,196.27			2,196.27
其他变动				
2022年12月31日余额	497,725.55		48,356,714.41	48,854,439.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	182,727.02	5,062,820.15
1至2年	2,518,548.58	28,401,514.59
2至3年	22,447,816.93	557,196.05
3年以上	24,387,000.00	23,867,000.00
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	49,536,092.53	57,888,530.79

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

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	
单项计提	47,673,991.43	15,722.98			47,689,714.41
账龄组合	3,036,052.40	442,307.78	2,311,438.36	2,196.27	1,164,725.55
合计	50,710,043.83	458,030.76	2,311,438.36	2,196.27	48,854,439.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

--

5) 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,196.27

其中重要的其他应收款核销的情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	款项性质	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	待查	19,700,000.00	2-3年	39.77%	19,700,000.00
星美影业有限公司	影视投资款	13,220,000.00	3年以上	26.69%	13,220,000.00
北京天润传媒有限公司	影视投资款	7,500,000.00	3年以上	15.14%	7,500,000.00
星美国际影院有限公司	往来及代垫款	4,267,714.41	1-3年	8.62%	4,267,714.41
北京羽墨飞扬文化发展有限公司		3,000,000.00	3年以上	6.06%	3,000,000.00
合计	-	47,687,714.41	-	96.28%	47,687,714.41

7) 涉及政府补助的其他应收款

□适用 √不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额		
	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
原材料	2,756,537.23	1,424,498.89	1,332,038.34

在产品			
库存商品	12,839,121.05		12,839,121.05
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
版权	1,207,547.09	1,207,547.09	
合计	16,803,205.37	2,632,045.98	14,171,159.39

(续)

项目	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
原材料	3,563,485.35	1,425,762.68	2,137,722.67
在产品			
库存商品	40,774.34		40,774.34
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
版权	1,207,547.09	1,207,547.09	
合计	4,811,806.78	2,633,309.77	2,178,497.01

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

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			1,263.79		1,424,498.89
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
版权	1,207,547.09					1,207,547.09
合计	2,633,309.77			1,263.79		2,632,045.98

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注：存货受限，期末原材料、库存商品存放在宁波燎原电器集团股份有限公司（含其关联公司）库房中，库存商品大部分已于2023年交付给宁波燎原电器集团股份有限公司项目工地的施工方。

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	3,772,502.25	2,355,532.06
其他		45.87
合计	3,772,502.25	2,355,577.93

其他说明：

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

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
合计		3,221,095.00

其他说明：

适用 不适用

注：全资子公司宁波圣汇美商贸有限公司持有浙江舟山金丰瑞物产有限公司 30%股权，期末转入其他非流动资产核算。

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,597,246.16	2,033,796.78
固定资产清理		
合计	1,597,246.16	2,033,796.78

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		2,221,131.12	151,899.36	1,357,391.80	3,730,422.28
2. 本期增加金额			90,825.10		90,825.10
(1) 购置			90,825.10		90,825.10
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		47,787.91	5,103.50		52,891.41
(1) 处置或报废		47,787.91	5,103.50		52,891.41
4. 期末余额		2,173,343.21	237,620.96	1,357,391.80	3,768,355.97
二、累计折旧					
1. 期初余额		89,030.02	132,304.04	198,779.25	420,113.31
2. 本期增加金额		231,791.64	45,315.39	244,330.44	521,437.47
(1) 计提		231,791.64	45,315.39	244,330.44	521,437.47
3. 本期减少金额		7,646.32	1,554.63		9,200.95
(1) 处置或报废		7,646.32	1,554.63		9,200.95

4. 期末余额		313,175.34	176,064.80	443,109.69	932,349.83
三、减值准备					
1. 期初余额		1,276,512.19			1,276,512.19
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		37,752.21			37,752.21
(1) 处置或报废		37,752.21			37,752.21
4. 期末余额		1,238,759.98			1,238,759.98
四、账面价值					
1. 期末账面价值		621,407.89	61,556.16	914,282.11	1,597,246.16
2. 期初账面价值		855,588.91	19,595.32	1,158,612.55	2,033,796.78

(3) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
宁波创瑞汉麻应用科技研究院有限公司固定资产	227,906.63	27,581.14	188,930.16	11,395.33	
宁波圣莱达电气设备有限公司固定资产	1,945,436.58	285,594.20	1,049,829.82	610,012.56	

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(6) 固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

□适用 √不适用

(2) 在建工程情况

□适用 √不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

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

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		9,056.60	40,000.00	49,056.60
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		9,056.60	40,000.00	49,056.60
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分		9,056.60	40,000.00	49,056.60
4. 期末余额				
二、累计摊销				
1. 期初余额		9,056.60	29,999.97	39,056.57
2. 本期增加金额			10,000.03	10,000.03
(1) 计提			10,000.03	10,000.03
3. 本期减少金额		9,056.60	40,000.00	49,056.60
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分		9,056.60	40,000.00	49,056.60
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			10,000.03	10,000.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0 元，占无形资产余额的比例为 0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

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	132,388.84		124,055.35		4,166.59
合计	132,388.84		124,055.35		4,166.59

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
坏账准备	66,685,967.98	67,134,939.81
存货跌价准备	1,424,498.89	1,425,762.68
可弥补亏损	189,612,032.99	137,048,177.28
长期资产减值	10,438,903.34	1,850,162.71
预计负债	51,905,858.73	99,765,132.29
合计	320,067,261.93	307,224,174.77

(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

√适用 □不适用

单位：元

年份	期末余额	期初余额	备注
2021年		15,673,281.71	
2022年	4,590,293.39	4,590,293.39	
2023年	81,571,682.72	81,571,682.72	
2024年	8,632,530.27	8,632,530.27	
2025年	26,580,389.19	26,580,389.19	
2026年	68,237,137.42		
合计	189,612,032.99	137,048,177.28	-

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

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
浙江舟山金丰瑞物产有限公司30%股权	3,221,095.00	3,221,095.00				
圣莱达（深圳）置业有限公司往来	9,252,124.40	7,291,085.48	1,961,038.92			
合计	12,473,219.40	10,512,180.48	1,961,038.92			

其他说明：

√适用 □不适用

本年度本公司全资子公司圣莱达（深圳）置业有限公司及美世建设（深圳）有限公司失去控制，转入其他非流动资产列示。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

□适用 √不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,236,029.70	38,729,917.26
设备款、费用款	800,000.00	1,136,943.32
其他	263,050.00	0.70
合计	5,299,079.70	39,866,861.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	836,709.74	11,057,590.61	10,666,849.17	1,227,451.18
2、离职后福利-设定提存计划		627,694.41	603,402.15	24,292.26
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	836,709.74	11,685,285.02	11,270,251.32	1,251,743.44

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

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	836,709.74	9,956,036.65	9,577,167.83	1,215,578.56
2、职工福利费		330,710.27	330,710.27	
3、社会保险费		298,481.69	286,609.07	11,872.62
其中：医疗保险费		287,502.28	276,018.34	11,483.94
工伤保险费		10,817.14	10,428.46	388.68
生育保险费		162.27	162.27	
4、住房公积金		472,362.00	472,362.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	836,709.74	11,057,590.61	10,666,849.17	1,227,451.18

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

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		607,242.98	583,922.42	23,320.56
2、失业保险费		20,451.43	19,479.73	971.70
3、企业年金缴费				
合计		627,694.41	603,402.15	24,292.26

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		1,971,230.51

消费税		
企业所得税	104,251.65	1,218,523.14
个人所得税	113,228.61	182,774.25
城市维护建设税	155,788.75	155,788.75
教育费附加	66,766.61	66,766.61
地方教育附加	44,511.07	44,511.07
印花税		
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
合计	484,546.69	3,639,594.33

其他说明：

适用 不适用

41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	59,244,767.81	110,962,148.02
合计	59,244,767.81	110,962,148.02

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

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
投资者诉讼赔偿款	51,905,858.73	98,120,535.41
服务费	6,110,909.08	11,785,935.53
往来款	1,228,000.00	621,832.03
代扣代缴款（代付款）		13,451.55
其他		420,393.50
合计	59,244,767.81	110,962,148.02

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：2018年5月10日，公司因虚假陈述受到中国证券监督管理委员会行政处罚，部分投资者对公司提起诉讼。截至资产负债表日，相关案件均已和解或判决，2022年公司赔付、被执行赔偿金额47,859,273.56元，期末尚未执行金额为51,905,858.73元。

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
诉讼赔偿款		1,644,596.88	投资者诉讼
合计		1,644,596.88	-

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

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	223,154,291.21			223,154,291.21
其他资本公积				
合计	223,154,291.21			223,154,291.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,251,633.21			11,251,633.21
任意盈余公积				
合计	11,251,633.21			11,251,633.21

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

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	-371,604,164.28	-407,968,177.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,380,925.53
调整后期初未分配利润	-371,604,164.28	-411,349,103.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,098,066.98	39,744,939.14
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-402,702,231.26	-371,604,164.28

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 620,457.04 元。
- 4、由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

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	-1,707,115.27		11,062,103.23	-1,449,862.93
其他业务	42,587.56		769,591.73	
合计	-1,664,527.71		11,831,694.96	-1,449,862.93

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注：本公司为燎原电器从事代工业务，按净额法确认收入，本期业务未正常开展，代工毛收入金额不能覆盖成本，导致净收入负数。

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	127,181.95	155,909.06
教育费附加	90,844.25	111,363.62
地方教育附加		
房产税		
车船税	1,740.00	1,105.00
土地使用税		
资源税		
印花税	7,683.38	697.40
其他		
合计	227,449.58	269,075.08

63、销售费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,832.20	57,091.00
差旅费		
业务招待费		
折旧费		
办公费		
商品维修费		
广告费		
运输装卸费		
预计产品质量保证损失		
其他	-73,894.02	32,115.10
合计	-25,061.82	89,206.10

64、管理费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	10,670,552.86	7,944,735.13
差旅费		
业务费		
中介服务费	5,267,548.96	5,007,844.33
咨询费		
租赁费	1,071,991.51	2,057,206.95
折旧费		
折旧及摊销	427,867.88	451,327.67
业务招待费	1,260,827.88	1,072,150.70
其他	586,833.21	1,747,484.42
合计	19,285,622.30	18,280,749.20

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	31,558.29	341,009.79
汇兑损益	-0.44	48,981.56
手续费及其他	75,977.08	22,891.46
其他	0	0
合计	44,418.35	-269,136.77

67、其他收益

适用 不适用

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	44,019.79	69,717.60
代扣个人所得税手续费	9,743.59	14,851.54
其他		
合计	53,763.38	84,569.14

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债权方在债务重组时产生的损益		-5,522,089.98
核销分成应付款		8,745,027.63
合计		3,222,937.65

投资收益的说明：

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,112,450.99	26,166,922.44
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	1,053,075.01	56,851,037.14
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
预付款项坏账损失		1,927.91
合计	-1,059,375.98	83,019,887.49

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-1,425,762.68
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		-1,161,839.96
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		

其他		
投资减值损失	-8,911,515.30	
合计	-8,911,515.30	-2,587,602.64

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	10,884.96	250,103.29
无形资产处置收益		
合计	10,884.96	250,103.29

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

√适用 □不适用

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
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他		0.30	
合计		0.30	

计入当期损益的政府补助：

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
宁波市2012年度新兴产业和优势产业重点技术改造项目第四批、装备制造产业链技术改造项目第四批补助资金				否			60,199.74	与资产相关
援企稳岗补贴				是		4,019.79	2,017.86	与收益相关
援企以工代训				是			7,500.00	与收益相关
其他补助				是		40,000.00		与收益相

或奖励								关
-----	--	--	--	--	--	--	--	---

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

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
对外捐赠	0	0	0
非流动资产毁损报废损失	3,748.87	7,839.72	3,748.87
预计负债	0	37,102,025.28	0
其他	0	-98,893.29	0
合计	3,748.87	37,010,971.71	3,748.87

营业外支出的说明：

适用 不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,228.78	2,057,829.05
递延所得税费用		
合计	4,228.78	2,057,829.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-31,106,947.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,776,736.98
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	4,228.78
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	75,869.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	7,700,867.81
所得税费用	4,228.78

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	53,763.38	9,517.86
利息收入	31,558.29	341,009.79
收到经营性押金等		2,456,311.57
其他	186,848.92	15,852.34
合计	272,170.59	2,822,691.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
展览及会务差旅费		454,497.87
中介费用	4,718,492.36	5,007,844.33
其他	13,046,901.67	2,452,708.56
合计	17,765,394.03	7,915,050.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合并子公司		330.00
收到非合并范围子公司拨回资金	8,353,846.58	
收回其他投资款	6,500,000.00	
合计	14,853,846.58	330.00

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

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向非合并范围子公司划拨资金	15,022,000.00	
合计	15,022,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回拆借资金		75,430,004.00

合计	75,430,004.00
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

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资者赔偿	47,859,273.56	13,751,770.03
资金拆借款		3,685,832.09
合计	47,859,273.56	17,437,602.12

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	-31,111,176.71	39,832,758.75
加：资产减值准备	8,911,515.30	2,389,709.68
信用减值损失	1,059,375.98	-83,019,887.49
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	521,437.47	220,205.49
使用权资产折旧		
无形资产摊销	10,000.03	54,986.23
长期待摊费用摊销	128,222.25	124,055.35
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）	-10,884.96	-250,103.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,548.87	7,839.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-0.44	410.14
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）	-11,991,398.59	-3,406,366.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	65,959,741.22	-63,874,401.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,182,699.74	29,924,334.30
其他	-62,171.49	29,850,322.46
经营活动产生的现金流量净额	-6,764,490.81	-47,947,913.74
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	3,532,610.50	58,075,042.39
减：现金的期初余额	58,074,644.98	50,809,974.24
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	-54,542,034.48	7,265,068.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,532,610.50	58,074,644.98
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,532,610.50	58,074,644.98
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,532,610.50	58,074,644.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

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	6.9646	6.96
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
合计	-	-	6.96

其他说明：

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
援企稳岗补贴和以工代训	44,019.79	其他收益	44,019.79
合计	44,019.79	-	44,019.79

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、其他（自行添加）

--

(六) 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

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 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

1) 一揽子交易:

适用 不适用

2) 非一揽子交易:

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

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	
美世建设(深圳)有限公司	深圳	深圳	制造业		100	失去控制
圣莱达(深圳)置业有限公司	深圳	深圳	房地产	100		失去控制

6. 其他

适用 不适用

(七) 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

适用 不适用

子公司	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得
-----	-------	-----	------	---------	----

名称				直接	间接	方式
宁波爱普尔温控器有限公司	宁波	宁波	制造业	75%		设立
宁波爱浦尔电器有限公司	宁波	宁波	制造业	75%		设立
宁波圣莱达电热科技有限公司	宁波	宁波	制造业	100%		设立
北京圣莱达云科技有限公司	北京	北京	服务业	100%		设立
宁波圣莱达文化投资有限公司	宁波	宁波	服务业	100%		设立
北京金阳光设备租赁有限公司	北京	北京	服务业	100%		设立
宁波圣莱达互联网科技有限公司	宁波	宁波	服务业	51%		设立
北京圣莱达物联科技有限公司	北京	北京	服务业	100%		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%		设立
宁波圣汇美商贸有限公司	宁波	宁波	服务业	99%	1%	设立
圣莱达(深圳)置业有限公司	深圳	深圳	服务业	100%		设立
宁波圣莱达电气设备有限公司	宁波	宁波	制造业		100%	设立
西藏琉璃光年影院管理有限公司	西藏	西藏	服务业		100%	设立
美世建设	深圳	深圳	制造业		100%	受赠

(深圳)有限公司					
----------	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

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:

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波爱普尔温控器有限公司	25%			
宁波爱浦尔电器有限公司	25%	-13,109.73		1,202,919.79
宁波圣莱达互联网科技有限公司	40%			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

单位:元

子公司名称	期末余额					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			
宁波爱普尔温控器有限公司	69,517,012.62		69,517,012.62	76,793,006.56			76,793,006.56
宁波爱浦尔电器有限公司	4,980,892.32	154,181.20	5,135,073.52	323,394.38			323,394.38

(续)

子公司	期初余额
-----	------

司名称	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	76,770,418.49		76,770,418.49
宁波爱浦尔电器有限公司	4,988,927.02	198,585.40	5,187,512.42	323,394.38		323,394.38

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		-343,616.11	-343,616.11	14,246.36		149,353.42	149,353.42	-22,655.85
宁波爱浦尔电器有限公司		-52,438.90	-52,438.90	26,644.82		351,278.43	351,278.43	-16,201.67

其他说明：

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

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:

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

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			期初余额		
	美 元	其 他	折合人民 币金 额	美 元	其 他	折合人民 币金 额
外 币						

金融资产					
货币资金	1		6.96	1.00	6.38
应收账款					
合计	1		6.96	1.00	6.38

(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 2022 年 12 月 31 日，本公司资产负债率 111.98%，流动比率为 0.84。

(九) 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注(七)在其他主体中的权益。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本期与本公司发生关联交易，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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宁波金阳光电热科技有限公司	第一大股东
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	第一大股东关联公司
北京星美数字传媒文化有限公司	第一大股东关联公司
北京星美影视发行有限公司	第一大股东关联公司
北京世界城星美国际影城管理有限公司	第一大股东关联公司
星美今晟影视城管理有限公司	第一大股东关联公司
星美国际影院有限公司	第一大股东关联公司
深圳圣世汇商贸有限公司	第一大股东关联公司
深圳市圣世文化传媒发展有限公司	第一大股东关联公司
华民贸易有限公司	第一大股东关联公司
圣莱达（深圳）置业有限公司	非合并全资子公司
美世建设（深圳）有限公司	非合并全资孙公司

其他说明：

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明:

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明:

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方:

适用 不适用

本公司作为被担保方:

适用 不适用

关联担保情况说明:

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

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	4,267,714.41	4,267,714.41	4,251,991.43	4,251,991.43
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

适用 不适用

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	800,000.00	800,000.00

	文化有限公司		
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

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 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

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2023年2月9日收到浙江省宁波市江北区人民法院送达的1份民事起诉状及(2023)浙0205民初541号应诉通知书等材料。宁波燎原电器集团股份有限公司起诉宁波圣莱达电器股份有限公

司、宁波圣莱达电气设备有限公司，诉讼请求：1、判令二被告共同向原告支付违约金 15,000,000 元；2、判令二被告共同向原告支付货款 1,663,605.84 元，截至本财务报告批准日，该案尚未判决。

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

单位：元

会计差错更正的内容	批准程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累计影响数
输配电电气设备代工业务收入确认由总额法改为净额法及坏账准备计提方法的更正	第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第八次会议审议	调减 2021 年主营业务收入 100,148,038.44 元，调减主营业务成本 100,148,038.44 元	100,148,038.44
更正应收中航绿能坏账计提金额	第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第八次会议审议	调减 2021 年应收账款坏账准备 12,197,089.01 元	12,197,089.01
更正其他应收内蒙古态和共生农牧业发展有限责任公司坏账计提金额	第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第八次会议审议	调增 2021 年其他应收账款坏账准备 19,700,000.00 元	19,700,000.00
少数股东权益核算	第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第八次会议审议	调增 2021 年期初少数股东权益、调减归属于母公司股东权益 3,380,925.53 元，调增 2021 年期末少数股东权益、调减归属于母公司股东权益 3,560,027.35 元，并相应调增母公司长期股权投资减值准备 3,648,088.53 元。	2,939,570.31

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部报告

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(一) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内		
1 至 2 年		2,870.36
2 至 3 年		1,238,705.45
3 年以上		314,675.73
小 计		1,556,251.54
减：坏账准备		934,889.56
合 计		621,361.98

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,556,251.54	100.00	934,889.56	60.07	621,361.98
其中：组合一	1,556,251.54	100.00	934,889.56	60.07	621,361.98
组合二					
合 计	1,556,251.54	100.00	934,889.56	60.07	621,361.98

3、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

4、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	103,570,158.59	107,627,141.44
合 计	103,570,158.59	107,627,141.44

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,050,996.37	79,351,980.31
1 至 2 年	75,533,109.21	95,608,838.81
2 至 3 年	95,290,760.31	10,387,000.00
3 年以上	33,628,453.06	23,271,453.06
小 计	205,503,318.95	208,619,272.18
减：坏账准备	101,933,160.36	100,992,130.74
合 计	103,570,158.59	107,627,141.44

(2) 按分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,267,714.41	2.08	4,267,714.41	100.00	-
按组合计提坏账准备	201,235,604.54	97.92	97,665,445.95	48.53	103,570,158.59
其中：组合一	457,976.81	0.22	294,787.92	64.37	163,188.89
组合二	200,777,627.73	97.70	97,370,658.03	48.50	103,406,969.70
合 计	205,503,318.95	100.00	101,933,160.36	49.60	103,570,158.59

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,754,166.43	1.80	3,754,166.43	100	-
按组合计提坏账准备	204,865,105.75	98.20	97,237,964.31	47.46	107,627,141.44
其中：组合一	465,039.47	0.22	216,832.24	46.63	248,207.23
组合二	204,400,066.28	97.98	97,021,132.07	47.47	107,378,934.21
合 计	208,619,272.18	100	100,992,130.74	48.41	107,627,141.44

按单项计提坏账准备:

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
星美国际影院有限公司	4,267,714.41	4,267,714.41	100.00	管理层估计无法收回
合 计	4,267,714.41	4,267,714.41	100.00	

按组合计提坏账准备:

组合一计提项目:

名 称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	117,200.97	-	
1-2 年	3,000.00	900.00	30.00
2-3 年	87,775.84	43,887.92	50.00
3 年以上	250,000.00	250,000.00	100.00
合 计	457,976.81	294,787.92	64.37

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	116,832.24	-	100,875,298.50	100,992,130.74
期初余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-150,000.00	-	150,000.00	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	77,955.90	-	863,073.94	941,029.84
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	0.22	-	-	0.22
其他变动	-	-	-	-
期末余额	44,787.92	-	101,888,372.44	101,933,160.36

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
期初余额	365,039.47	2,016,493.92	206,237,738.79	208,619,272.18
期初余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-150,000.00	-	150,000.00	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	55,453.00	36,275,406.41	513,547.98	36,844,407.39
本期直接减记	62,515.44	38,247,265.60	1,650,579.36	39,960,360.40
本期终止确认	0.22	-	-	0.22
其他变动	-	-	-	-
期末余额	207,976.81	44,634.73	205,250,707.41	205,503,318.95

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	3,754,166.43	513,547.98			4,267,714.41
账龄组合	216,832.24	77,955.90		0.22	294,787.92
合并关联方	97,021,132.07	349,525.96			97,370,658.03
合计	100,992,130.74	941,029.84		0.22	101,933,160.36

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内子公司往来款	200,777,627.73	204,400,066.28
拆借款及其他往来	4,725,691.22	4,219,205.90
小计	205,503,318.95	208,619,272.18
减：坏账准备	101,933,160.36	100,992,130.74
合计	103,570,158.59	107,627,141.44

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
子公司欠款合计	往来款	200,777,627.73	注 1	97.70	97,370,658.03
星美国际有限公司	往来款	4,267,714.41	1-3 年	2.08	4,267,714.41
合计		205,045,342.14		99.78	101,638,372.44

注 1：1-2 年 74,150,356.03 元，2-3 年 93,248,818.64 元，3 年以上 33,378,453.06 元。

(8) 本期无涉及政府补助的其他应收款项

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

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	35,739,000.00	26,599,122.64	9,139,877.36	35,739,000.00	26,646,487.62	9,092,512.38

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波爱浦尔电器有限公司	4,400,000.00			4,400,000.00	39,329.18	791,240.65
宁波爱普尔温控器有限公司	1,619,000.00			1,619,000.00		1,619,000.00
宁波圣莱达电热科技有限公司	2,220,000.00			2,220,000.00		2,220,000.00
北京圣莱达物联科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		8,926,140.51
宁波创瑞汉麻应用科技研究院有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00	-86,694.16	2,542,741.48
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			10,000,000.00		10,000,000.00
合 计	35,739,000.00			35,739,000.00	-47,364.98	26,599,122.64

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务			245,936.55	-648,319.23
其他业务			1,096,532.59	
合 计			1,342,469.14	-648,319.23

营业收入明细：

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入		245,936.55
其中：销售产品		
其他业务收入		1,096,532.59
其中：利息收入		
销售材料		
其他		1,096,532.59
合 计		1,342,469.14

(十六) 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	14,633.83	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
代工业务收入	-1,707,115.27	净额
残留业务清理	42,587.56	
小计	-1,649,893.88	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额	-13,109.73	
合计	-1,636,784.15	

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-428.82%	-0.1944	-0.1944
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-429.57%	-0.1947	-0.1947

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司证券部