公司代码：603366 公司简称：日出东方

**日出东方控股股份有限公司 2018 年年度报告**



**重要提示**

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

### 二、 公司全体董事出席董事会会议。

### 三、 致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

### 四、公司负责人徐新建、主管会计工作负责人李立干及会计机构负责人（会计主管人员）徐忠声 明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

**五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案** 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：2018年度实现的归属于上市公

司股东的净利润-491,686,131.32元，公司2018年度利润分配预案为：不派发现金红利、不送红股

、不以资本公积金转增股本。 上述分配预案需提交2018年年度股东大会审议通过后实施。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □ 不适用 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬

请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况 否

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

**九、 重大风险提示** 公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，具体内容和应对措施详见本年度报告第

四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。敬请投资者注意投资风险。

**十、 其他**

□ 适用 √不适用

**目录**

[第一节 释义 4](#_TOC_250011)

[第二节 公司简介和主要财务指标 4](#_TOC_250010)

[第三节 公司业务概要 8](#_TOC_250009)

[第四节 经营情况讨论与分析 11](#_TOC_250008)

[第五节 重要事项 29](#_TOC_250007)

[第六节 普通股股份变动及股东情况 49](#_TOC_250006)

[第七节 优先股相关情况 53](#_TOC_250005)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 54](#_TOC_250004)

[第九节 公司治理 59](#_TOC_250003)

[第十节 公司债券相关情况 61](#_TOC_250002)

[第十一节 财务报告 62](#_TOC_250001)

[第十二节 备查文件目录 176](#_TOC_250000)

# 第一节 释义

**一、 释义** 在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 常用词语释义 | | |
| 公司、本公司、股份公司、日出东方 | 指 | 日出东方控股股份有限公司 |
| 太阳雨控股、控股集团 | 指 | 太阳雨控股集团有限公司 |
| 帅康电气、帅康股份 | 指 | 浙江帅康电气股份有限公司 |
| 江苏苏宁银行 | 指 | 江苏苏宁银行股份有限公司 |
| 太阳雨 | 指 | 太阳雨集团有限公司 |
| 四季沐歌 | 指 | 四季沐歌科技集团有限公司 |
| 广东空气能 | 指 | 广东日出东方空气能股份有限公司 |
| 阿康桑马克 | 指 | 日出东方阿康桑马克大型太阳能系统工程技术有限  公司 |
| 康索沃 | 指 | 江苏日出东方康索沃太阳墙技术有限公司 |
| 江苏省证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会江苏监管局 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 交易所、上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 《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 | 《日出东方控股股份有限公司章程》 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、 人民币万元、 人民币亿元 |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|  |  |
| --- | --- |
| 公司的中文名称 | 日出东方控股股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 日出东方 |
| 公司的外文名称 | Solareast Holdings Co., Ltd. |
| 公司的法定代表人 | 徐新建 |

### 二、 联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 刘文玲 | 刘文玲 |
| 联系地址 | 江苏省连云港市海洲区瀛洲南路199号 | 江苏省连云港市海洲区瀛洲南路199号 |
| 电话 | 0518-85959992 | 0518-85959992 |
| 传真 | 0518-85807993 | 0518-85807993 |
| 电子信箱 | [liuwenling@solareast.com](mailto:liuwenling@solareast.com) | [liuwenling@solareast.com](mailto:liuwenling@solareast.com) |

### 三、 基本情况简介

|  |  |
| --- | --- |
| 公司注册地址 | 江苏省连云港市海宁工贸园 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 222243 |

|  |  |
| --- | --- |
| 公司办公地址 | 江苏省连云港市海宁工贸园瀛洲南路199号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 222243 |
| 公司网址 | http：[//www](http://www.solareast.com/).s[olareast.com](http://www.solareast.com/) |
| 电子信箱 | [zqb@solareast.com](mailto:zqb@solareast.com) |

### 四、 信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《上海证券报》、《中国证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 上海证券交易所网站[http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公司年度报告备置地点 | 江苏省连云港市海宁工贸园公司董事会办公室 |

### 五、 公司股票简况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司股票简况 | | | | |
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 日出东方 | 603366 | 不适用 |

### 六、 其他相关资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司聘请的会计师事务 所（境内） | 名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层 |
| 签字会计师姓名 | 涂振连、马云峰 |
| 公司聘请的会计师事务 所（境外） | 名称 | 不适用 |
| 办公地址 | 不适用 |
| 签字会计师姓名 | 不适用 |
| 报告期内履行持续督导 职责的保荐机构 | 名称 | 广发证券股份有限公司 |
| 办公地址 | 广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会  广场 43 楼 |
| 签 字的保 荐代 表  人姓名 | 林文坛、张鹏 |
| 持续督导的期间 | 股票上市当年剩余时间及其后两个完整会计年  度，即 2012 年 5 月 22 日至 2014 年 12 月 31 日 |
| 报告期内履行持续督导 职责的财务顾问 | 名称 | 不适用 |
| 办公地址 | 不适用 |
| 签 字的财 务顾 问  主办人姓名 | 不适用 |
| 持续督导的期间 | 不适用 |

### 七、 近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要会计数据 | 2018年 | 2017年 | 本期比  上年同 期增减 (%) | 2016年 |
| 营业收入 | 3,176,685,990.18 | 2,783,914,360.60 | 14.11 | 2,351,760,250.50 |
| 归属于上市公司股东的  净利润 | -491,686,131.32 | 54,768,831.34 | -997.75 | 243,815,063.88 |
| 归属于上市公司股东的  扣除非经常性损益的净 利润 | -394,924,622.30 | -35,651,876.48 | 不适用 | 132,829,828.11 |
| 经营活动产生的现金流  量净额 | -30,880,859.44 | 99,483,674.69 | -131.04 | 199,623,434.15 |
|  | 2018年末 | 2017年末 | 本期末  比上年 同期末 增减（%  ） | 2016年末 |
| 归属于上市公司股东的  净资产 | 3,059,296,585.49 | 3,691,940,593.17 | -17.14 | 3,781,355,157.55 |
| 总资产 | 5,807,914,774.16 | 6,321,241,660.96 | -8.12 | 5,221,421,443.26 |

### (二) 主要财务指标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要财务指标 | 2018年 | 2017年 | 本期比上年同  期增减(%) | 2016年 |
| 基本每股收益（元／股） | -0.6146 | 0.0685 | -997.23 | 0.3048 |
| 稀释每股收益（元／股） | -0.6146 | 0.0685 | -997.23 | 0.3048 |
| 扣除非经常性损益后的基本每  股收益（元／股） | -0.4937 | -0.0446 | 不适用 | 0.166 |
| 加权平均净资产收益率（%） | -14.53 | 1.47 | 减少16个百分  点 | 6.54 |
| 扣除非经常性损益后的加权平  均净资产收益率（%） | -11.51 | -0.95 | 减少10.56个百  分点 | 3.56 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

□ 适用 √不适用

### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东 的净资产差异情况

□ 适用 √不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的 净资产差异情况

□ 适用 √不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

□ 适用 √不适用

### 九、 2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度  （1-3 月份） | 第二季度  （4-6 月份） | 第三季度  （7-9 月份） | 第四季度  （10-12 月份） |
| 营业收入 | 614,232,707.27 | 785,530,584.06 | 866,758,383.04 | 910,164,315.81 |
| 归属于上市公司股东的净利  润 | -16,980,607.71 | 1,353,552.70 | -26,594,062.78 | -455,843,769.06 |
| 归属于上市公司股东的扣除  非经常性损益后的净利润 | -32,286,478.38 | -9,397,878.29 | -36,497,726.94 | -316,742,538.69 |
| 经营活动产生的现金流量净  额 | -129,567,502.64 | 70,259,092.67 | -96,462,815.02 | 124,890,365.55 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□ 适用 √不适用

### 十、 非经常性损益项目和金额

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 2018 年金额 | 附注  （如适 用） | 2017 年金额 | 2016 年金额 |
| 非流动资产处置损益 | -6,277,309.87 |  | -2,395,557.14 | -6,335,264.03 |
| 越权审批，或无正式批准文件，  或偶发性的税收返还、减免 |  |  |  |  |
| 计入当期损益的政府补助，但  与公司正常经营业务密切相 关，符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外 | 18,151,605.72 |  | 20,837,824.10 | 13,201,644.28 |
| 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 | 27,666,333.73 |  | 77,244,821.95 | 126,503,304.08 |
| 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、交易性金融负 债产生的公允价值变动损益， 以及处置交易性金融资产、交 易性金融负债和可供出售金融 资产取得的投资收益 | 1,313,715.86 |  | 16,828,265.33 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项  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 | -17,578,871.97 |  | -4,942,998.43 | -2,548,560.80 |
| 其他符合非经常性损益定义的  损益项目 | -134,261,241.77 |  |  |  |
| 少数股东权益影响额 | 4,571,337.70 |  | -766,564.96 | -2,502.96 |
| 所得税影响额 | 9,652,921.58 |  | -16,385,083.03 | -19,833,384.80 |
| 合计 | -96,761,509.02 |  | 90,420,707.82 | 110,985,235.77 |

### 十一、 采用公允价值计量的项目

□ 适用 √不适用 **十二、 其他**

□ 适用 √不适用

# 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

**（一） 公司主要业务** 通过自主创新及国内外并购与合作，目前已形成太阳能、空气能、净水、厨电等主营业务。

2017 年，公司开始实施“一横一纵”战略。横向以“消费升级”为引领，进行多元化延伸，为用户 提供“个性化、定制化、集成化”家居家电解决方案和服务。纵向以“绿色发展”为方向，进行太 阳能热利用技术升级，通过“太阳能跨季节储热”等创新模式，为各类客户提供从热水到供热采 暖的整体解决方案。

### （二） 经营模式

**1.采购模式**：本公司由采购部门统一负责对外采购工作，保证公司生产经营工作的正常进行。 采购部门根据生产计划确定最佳原材料、包装材料等物料的采购计划，通过采购订单管理、采购 付款管理，合理控制采购库存，降低资金占用。通过对大宗物资供应链及产业链的深入研究，根 据采购品种上、下游产业的价格分析，结合市场信息的采集与分析，实现专业集中招标管理，降 低公司采购成本。

**2.生产模式：**传统的太阳能热水器、空气能等产品，公司主要采用“以销定产”的生产经营模 式，即根据产品的订单情况，下达生产订单，实行按单生产、按需生产，从而有效的降低库存， 减少资金占用，保证现金流，降低经营风险。同时，为了能够及时满足经销商的订货需求，公司 通过提升产品部件配套率，有效控制在产品和缩短生产周期，保证按时交货。净水机、厨卫、光 伏类等产品主要系通过备货的方式进行生产和销售。

**3.销售模式：**一是采用是经销代理制：公司主要是通过将产品销售给在全国各地的经销商，再 由经销商以设立专卖店的形式进行批发或者零售；二是工程项目合作：针对酒店、医院、学校、 地产等商用客户，一般由工程代理商负责项目的履约，少量项目采用直单方式合作。公司与经销 商之间的产品购销主要采用“先付款，后生产，再发货”的销售模式，即经销商在下订单并预付 全款后，公司安排生产并发货。

### （三）行业情况

### 1.太阳能热利用行业

中国太阳能热利用触底迹象显现，运行总体平稳，结构持续优化。2018 年，中国太阳能热利 用的年产量为 3543 万平米，保有量达到 4.82 亿平米，继续保持并均占到全球总量的 70%以上。 在家用太阳能生活热水领域，紧凑式真空管家用太阳能热水系统产品销量有明显下降，平板型分 体家用太阳能热水系统产品有明显上升，真空管型产品占比由 2016 年的 86.5%下降到 2018 年的

82.4%；平板型产品占比由 2016 年的 13.5%，上升到 2018 年的 17.6%；工程市场占比继续上升达 到 73%，零售市场下降至 27%。在公共建筑太阳能热水领域，与建筑结合的工程系统稳定增长； 在建筑采暖制冷领域，北方农村和公共建筑采暖市场应用正在加速扩大，建筑供热制冷系统在公 共建筑中商业化应用刚刚开始；在工农业生产供热领域，示范应用范围在扩大。但从市场应用量 看，还是以热水为主，其他领域供热的规模还正在发展中。

### 2.厨电行业

厨电行业在 2018 年增长有所放缓，主要是行业的渠道发生了重大的变化，特别是渠道下沉方 面，由于存在一定时间和难度，也导致品牌企业未能真正全面的渠道下沉，而房地产等外部大环 境的影响，也对整个行业的零售规模带来了影响。对于未来主流城市的老小区改造，三四五级城 市的厨房换装等红利，以及国家对电器更新升级的政策，中国厨房市场还有较大的增长空间。

### 3.净水行业

近年，净水市场保持着较高增长趋势。据中怡康预测，2018 年，净水市场增幅在 14%以上， 行业平均单价上升，逐步进入普及期，家用、商用净水机都会迎来高速发展。消费者在净水器使

用中仍受纯水流量小、菌超标等问题困扰，而这也将成为产品加速升级的主要动力。与此同时， 围绕用户体验和服务，体验式营销逐渐深入；线上销售增长迅速，除传统销售渠道外，净水机也 迅速渗透到各类新型社交销售渠道。

**4.空气能行业** 空气源热泵是一种利用逆卡诺循环原理将空气中的热量转化为人们生活所需热水、采暖热能

的高效节能设备。目前该产业在国外尤其是欧美发达国家属于可再生能源设备，是政府推荐使用 产品。国内市场随着国家对能源利用效率的要求不断提高，空气源热泵的社会普及性认知越来越 高。2018 年北方传统强制制热区域继续推动以政府主导的煤改电清洁采暖设备替代工作，空气源 热泵就是电替代中的主力设备之一。整体行业在经历 2017 年政府主导的煤改电市场高速发展后，

在 2018 年出货呈现适度放缓趋势，但空气源热泵的社会接受和认知在提高。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□ 适用 √不适用 **三、报告期内核心竞争力分析**

√适用 □ 不适用

（一）多品牌运营能力 公司经过内在积淀与外延并购后拥有三大全国知名品牌：太阳雨、四季沐歌及帅康。公司三

大品牌业务市场切入维度不同：太阳雨以“光热+”多能互补，在行业建立了较强的影响力和竞争 优势；四季沐歌以大热水战略为主，持续建立在渠道和产品上的竞争优势；帅康以厨电为主，在 品牌和产品力方面不断发力。三大品牌市场定位清晰、分进合击，共达目标，为公司面对不同市 场、不同目标客户打下良好的基础。

（二）全渠道管理能力 传统三四线城镇市场以及广大农村市场的经销商体系。太阳雨、四季沐歌长期经营三四线城

镇市场以及广大农村市场，在电商时代，相比于一二线市场的经销商实体渠道，公司拥有三四线 市场以及广大农村市场的经销商体系极具价值。一二线城市经销商体系、KA 及电商渠道。帅康定 位于中高端厨电市场，收购帅康让公司拥有了一二线城市的经销商体系、KA 及电商渠道，提升公 司面对中高端消费者的营销能力，也加强了与公司原有渠道的互补性。随着光热工程业务、厨电 工程业务的发展，以及跨季节蓄热采暖、太阳墙业务的拓展，公司不断打造工程销售体系，组建 工程团队，提升公司 2B 业务能力，提升工程销售占比。

（三）细分领域专业创新能力 太阳能热利用：近年来，太阳能热利用开始步入细分和多元的新时代，公司通过全球范围内

整合最先进的资源、人才和技术，和加拿大、丹麦、德国等专业公司合资合作，开发跨季节储热 采暖、太阳墙等新技术新模式的应用，取得阶段性成果。

厨电新产品的创新：公司通过大量的人才引进，特别是行业顶级的韩国、台湾专家带领的研 发团队和工业设计团队的加入，致力于开发竞争力极强的产品，发明了潜吸机和隔烟灶。

# 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年对于公司来说，是不平凡的一年，太阳能销售结构调整，零售业务下滑，工程业务上 升，厨电行业竞争加剧，但公司一直砥砺前行，加大品牌建设和渠道建设，加大研发投入，新的 激励机制落地，重新理顺了公司组织架构和授权体系，销售规模较同期增长 14.11%，但受商誉减 值、投资减值损失等因素影响，发生了大额亏损。

### （一）公司发生亏损原因分析

2018 年度，实现营业收入 317,668.60 万元，同比增长 14.11%；归属于上市公司股东的净利 润-49,168.61 万元，同比下降 997.75%，扣除非经常性损益后净利润-39,492.46 万元。亏损的主要 原因：

1.商誉减值：商誉减值损失 24,314.10 万元。

2.投资减值：可供出售金融资产减值损失 10,508.12 万元、其他理财产品减值损失 4,262.36 万 元。

3.帅康投入加大：公司基于未来战略布局，渠道、广告、研发等费用投入较大，导致阶段性 经营性亏损。

**（二）各块业务的具体经营情况** 太阳能业务方面：零售太阳能继续下滑,公司坚持太阳雨、四季沐歌中高端的市场定位和产品

定价，加大新品的研发及推广力度。近几年，太阳能工程市场呈现快速增长态势，公司紧抓机遇，

积极开拓工程市场，加大工程项目人员和资金投入力度，推进多能源互补应用，以太阳能加空气 能等多能源互补形式，建立不同领域的示范工程。

厨电业务方面：2018 年 1 月底，公司出资 1.62 亿元完成了对帅康电气 15%股权的收购，帅康 电气成为公司持股 90%的控股子公司。帅康在 2018 年通过夯实“5N创新战略”，在整体行业下滑的 情况下，销售收入实现逆势增长。同时品牌年轻化进一步提升，销售渠道更进一步拓宽。通过空 白市场客户引进及现有区域优化，运营商数量增加超两成。通过全国统一的招商活动，全年新开 专卖店 3,407 家。由于业务团队在KA及TOP渠道的配合及良好关系维护，也加快了进店的效率和数

量，全年新进 792 家店，整体新进店达到 4,199 家。 净水业务方面：成立了净水产业公司，启动了研产销一体模式，将优势的产业链资源与专业

的营销团队深度融合，以快速满足经销商需求为工作重心，专注专业将净水做强。 空气能业务方面：2018 年实现空气源热泵在常规渠道市场的平稳增长，同时开启外贸业务。

基于煤改电市场从北京向河北、河南、山西等外围市场拓展，工程业务需要更多的垫资这一状况，

公司 2018 年适度收缩了对煤改电市场的投入，集中精力进行常规的渠道布局和市场拓展。

### （三）持续加大品牌建设

太阳雨和四季沐歌两大品牌双双入选中国房地产开发企业 500 强首选品牌。太阳雨品牌登陆 中央人民广播电台，亮相中国家电展、中国供热展等大型展会，应邀出席中国绿色发展论坛，承 办江苏省房地产产业链创新峰会。四季沐歌品牌发布新战略和新使命，广告覆盖全国 8 大机场并 登陆高铁列车。帅康品牌持续推动“品牌年轻化”建设，在北京钓鱼台国宾馆成功举办“匠心·帅 康”全球战略发布会，发布了行业创新品类“潜吸式油烟机、隔烟灶”、全新广告语“油烟不上脸” 及“帅康厨房法厅”营销IP，入选“CCTV民族匠心品牌”，并于年末顺利升级为“CCTV大国品牌”， 在全国户外、高铁、影院及互联网社交媒体平台加大对新品“潜吸式油烟机”的广告投放和宣传，“潜 吸式”成为继“中式、欧式、近吸式”后第四大油烟机品类，通过抖音、小红书、知乎等新兴社交平 台，更具创意地传播品牌策略，与年轻消费者互动，让帅康品牌更年轻、更时尚、更有活力。

**（四）不断加大研发投入，推出新品** 在技术研发方面：太阳雨保热墙技术再度升级，太阳能采暖机、太阳能采暖系统、“太阳能+

多能互补清洁能源系统解决方案”打开清洁采暖市场。四季沐歌与万科在雄安签署成立联合实验室，

开发出新型的平板集热器创“平板太阳能集热器承重量最大”世界纪录，推出集成热水机，开辟热 水行业全新品类。帅康在“5N”创新战略的指引下，更加重视新产品的研发和投入，成立帅康工 业设计公司，引入具有国际一流工业设计能力的韩国专家团队，成功推出了潜吸机、隔烟灶、集 成水槽洗碗机等战略单品，帅康打造“油烟不上脸”的产品理念被广大用户高度认可。2018 年帅康

强势进军集成灶行业，推出一系列引领行业的集成灶产品，打造高端集成厨电产品，并大力发展 洗碗机、嵌入式等新兴品类，持续完善帅康产品阵容和产品竞争力。

**（五）加强内部管理、提升管理水平** 在内部管理方面：重新理顺了公司组织架构和授权体系；财务部制定“营运资金”核定及管理

办法；人力资源部上线内部满意度调查，推动“后端服务前端，外部考核内部”；采购部继续深入

推进阳光采购平台，有效降低了采购成本；信息与数据中心完成公司总部私有云平台建设，ERP、 PDM、CRM系统全面升级，助力帅康电气ERP、PDM、WMS、渠道云、电商云五大系统的实施和 上线运行。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内，2018 年度，实现营业收入 317,668.60 万元，同比增长 14.11%；归属于上市公司 股东的净利润-49,168.61 万元，同比下降 997.75%，扣除非经常性损益后净利润-39,492.46 万元。

### (一) 主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
| 营业收入 | 3,176,685,990.18 | 2,783,914,360.60 | 14.11 |
| 营业成本 | 2,138,369,952.14 | 1,760,207,253.18 | 21.48 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 销售费用 | 819,728,265.97 | 694,632,599.12 | 18.01 |
| 管理费用 | 211,221,838.66 | 196,792,158.06 | 7.33 |
| 研发费用 | 77,990,800.23 | 63,567,869.77 | 22.69 |
| 财务费用 | 23,863,944.74 | 42,679,089.31 | -44.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -30,880,859.44 | 99,483,674.69 | -131.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 80,646,808.56 | -610,322,389.63 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -190,287,121.65 | -20,058,612.97 | 不适用 |

### 2. 收入和成本分析

□ 适用 √不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收  入比上 年增减  （%） | 营业成  本比上 年增减  （%） | 毛利率比上 年增减（%） |
| 太 阳 能  热水器 | 1,668,376,234.76 | 1,214,922,530.59 | 27.18 | 19.13 | 35.31 | 减少 8.71 个  百分点 |
| 空气能 | 154,884,294.46 | 115,313,265.83 | 25.55 | -4.84 | -4.53 | 减少 0.24 个  百分点 |
| 净水机 | 75,757,139.76 | 44,868,428.68 | 40.77 | -45.00 | -43.69 | 减少 1.38 个  百分点 |
| 光 伏 产  品 | 122,601,458.31 | 78,930,420.67 | 35.62 | 142.02 | 107.92 | 增加 10.56  个百分点 |
| 厨 卫 产  品 | 644,204,767.13 | 328,794,949.89 | 48.96 | 13.84 | 24.27 | 减少 4.28 个  百分点 |
| 电 热 水  器 | 318,254,803.05 | 204,541,743.64 | 35.73 | 73.34 | 73.85 | 减少 0.19 个  百分点 |
| 壁挂炉 | 40,485,675.20 | 26,199,895.96 | 35.29 |  |  |  |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收  入比上 年增减  （%） | 营业成  本比上 年增减  （%） | 毛利率比上 年增减（%） |
| 太阳能  热水器 | 1,668,376,234.76 | 1,214,922,530.59 | 27.18 | 19.13 | 35.31 | 减少 8.71 个  百分点 |
| 空气能 | 154,884,294.46 | 115,313,265.83 | 25.55 | -4.84 | -4.53 | 减少 0.24 个  百分点 |
| 净水机 | 75,757,139.76 | 44,868,428.68 | 40.77 | -45.00 | -43.69 | 减少 1.38 个  百分点 |
| 光伏产  品 | 122,601,458.31 | 78,930,420.67 | 35.62 | 142.02 | 107.92 | 增加 10.56  个百分点 |
| 厨卫产  品 | 644,204,767.13 | 328,794,949.89 | 48.96 | 13.84 | 24.27 | 减少 4.28 个  百分点 |
| 电热水  器 | 318,254,803.05 | 204,541,743.64 | 35.73 | 73.34 | 73.85 | 减少 0.19 个  百分点 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 壁挂炉 | 40,485,675.20 | 26,199,895.96 | 35.29 |  |  |  |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收  入比上 年增减  （%） | 营业成  本比上 年增减  （%） | 毛利率比上 年增减（%） |
| 境内 | 2,887,160,402.67 | 1,905,685,386.28 | 33.99 | 22.11 | 34.52 | 减少 6.09 个  百分点 |
| 境外 | 137,403,970.00 | 107,885,848.99 | 21.48 | 0.49 | 5.85 | 减少 3.98 个  百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

□ 适用 √不适用

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上  年增减（%） | 销售量比上  年增减（%） | 库存量比上  年增减（%） |
| 太阳能热水器 | 817,090 | 817,021 | 10,125 | 23.04 | 22.55 | 0.69 |
| 空气能 | 25,902 | 27,897 | 3,706 | -28.99 | -10.33 | -34.99 |
| 净水机 | 49,906 | 61,959 | 26,582 | -68.51 | -57.36 | -31.20 |
| 厨卫产品 | 739,685 | 684,123 | 180,554 | 42.47 | 36.18 | 44.45 |
| 电热水器 | 427,794 | 395,693 | 88,941 | 82.39 | 73.39 | 56.48 |

产销量情况说明 不适用

### (3). 成本分析表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业情况 | | | | | | | |
| 分行业 | 成本构 成项目 | 本期金额 | 本期占 总成本 比例(%) | 上年同期金额 | 上年同 期占总 成本比 例(%) | 本期金  额较上 年同期 变动比 例(%) | 情况 说明 |
| 太阳能热  水器 | 直接材  料 | 1,118,862,454.05 | 92.09 | 776,024,579.48 | 86.43 | 44.18 |  |
| 太阳能热  水器 | 直接人  工 | 52,298,993.47 | 4.30 | 52,704,665.99 | 5.87 | -0.77 |  |
| 太阳能热  水器 | 制造费  用 | 43,761,083.07 | 3.60 | 69,135,592.53 | 7.70 | -36.70 |  |
| 太阳能热  水器 | 小计 | 1,214,922,530.59 | 100.00 | 897,864,838.00 | 100.00 | 35.31 |  |
| 空气能 | 直接材  料 | 100,997,923.56 | 87.59 | 105,304,359.80 | 87.18 | -4.09 |  |
| 空气能 | 直接人  工 | 7,622,343.85 | 6.61 | 9,095,455.72 | 7.53 | -16.20 |  |
| 空气能 | 制造费  用 | 6,692,998.42 | 5.80 | 6,389,769.02 | 5.29 | 4.75 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 空气能 | 小计 | 115,313,265.83 | 100.00 | 120,789,584.54 | 100.00 | -4.53 |  |
| 净水机 | 直接材  料 | 29,343,542.70 | 65.40 | 67,739,223.57 | 85.01 | -56.68 |  |
| 净水机 | 直接人  工 | 5,924,994.12 | 13.21 | 5,306,943.05 | 6.66 | 11.65 |  |
| 净水机 | 制造费  用 | 9,599,891.86 | 21.40 | 6,637,663.01 | 8.33 | 44.63 |  |
| 净水机 | 小计 | 44,868,428.68 | 100.00 | 79,683,829.63 | 100.00 | -43.69 |  |
| 厨卫产品 | 直接材  料 | 299,290,518.84 | 91.03 | 235,656,998.57 | 89.07 | 27.00 |  |
| 厨卫产品 | 直接人  工 | 16,227,437.08 | 4.94 | 13,862,495.18 | 5.24 | 17.06 |  |
| 厨卫产品 | 制造费  用 | 13,276,993.97 | 4.04 | 15,062,355.64 | 5.69 | -11.85 |  |
| 厨卫产品 | 小计 | 328,794,949.89 | 100.00 | 264,581,849.39 | 100.00 | 24.27 |  |
| 电热热水  器 | 直接材  料 | 168,890,137.63 | 82.57 | 92,500,980.77 | 78.62 | 82.58 |  |
| 电热热水  器 | 直接人  工 | 12,822,650.51 | 6.27 | 8,408,107.08 | 7.15 | 52.50 |  |
| 电热热水  器 | 制造费  用 | 22,828,955.50 | 11.16 | 16,742,141.10 | 14.23 | 36.36 |  |
| 电热热水  器 | 小计 | 204,541,743.64 | 100.00 | 117,651,228.95 | 100.00 | 73.85 |  |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构 成项目 | 本期金额 | 本期占 总成本 比例(%) | 上年同期金额 | 上年同 期占总 成本比 例(%) | 本期金  额较上 年同期 变动比 例(%) | 情况 说明 |
| 太阳能热  水器 | 直接材  料 | 1,118,862,454.05 | 92.09 | 776,024,579.48 | 86.43 | 44.18 |  |
| 太阳能热  水器 | 直接人  工 | 52,298,993.47 | 4.30 | 52,704,665.99 | 5.87 | -0.77 |  |
| 太阳能热  水器 | 制造费  用 | 43,761,083.07 | 3.60 | 69,135,592.53 | 7.70 | -36.70 |  |
| 太阳能热  水器 | 小计 | 1,214,922,530.59 | 100.00 | 897,864,838.00 | 100.00 | 35.31 |  |
| 空气能 | 直接材  料 | 100,997,923.56 | 87.59 | 105,304,359.80 | 87.18 | -4.09 |  |
| 空气能 | 直接人  工 | 7,622,343.85 | 6.61 | 9,095,455.72 | 7.53 | -16.20 |  |
| 空气能 | 制造费  用 | 6,692,998.42 | 5.80 | 6,389,769.02 | 5.29 | 4.75 |  |
| 空气能 | 小计 | 115,313,265.83 | 100.00 | 120,789,584.54 | 100.00 | -4.53 |  |
| 净水机 | 直接材  料 | 29,343,542.70 | 65.40 | 67,739,223.57 | 85.01 | -56.68 |  |
| 净水机 | 直接人  工 | 5,924,994.12 | 13.21 | 5,306,943.05 | 6.66 | 11.65 |  |
| 净水机 | 制造费 | 9,599,891.86 | 21.40 | 6,637,663.01 | 8.33 | 44.63 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 用 |  |  |  |  |  |  |
| 净水机 | 小计 | 44,868,428.68 | 100.00 | 79,683,829.63 | 100.00 | -43.69 |  |
| 厨卫产品 | 直接材  料 | 299,290,518.84 | 91.03 | 235,656,998.57 | 89.07 | 27.00 |  |
| 厨卫产品 | 直接人  工 | 16,227,437.08 | 4.94 | 13,862,495.18 | 5.24 | 17.06 |  |
| 厨卫产品 | 制造费  用 | 13,276,993.97 | 4.04 | 15,062,355.64 | 5.69 | -11.85 |  |
| 厨卫产品 | 小计 | 328,794,949.89 | 100.00 | 264,581,849.39 | 100.00 | 24.27 |  |
| 电热热水  器 | 直接材  料 | 168,890,137.63 | 82.57 | 92,500,980.77 | 78.62 | 82.58 |  |
| 电热热水  器 | 直接人  工 | 12,822,650.51 | 6.27 | 8,408,107.08 | 7.15 | 52.50 |  |
| 电热热水  器 | 制造费  用 | 22,828,955.50 | 11.16 | 16,742,141.10 | 14.23 | 36.36 |  |
| 电热热水  器 | 小计 | 204,541,743.64 | 100.00 | 117,651,228.95 | 100.00 | 73.85 |  |

成本分析其他情况说明

□ 适用 √不适用

### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □ 不适用

前五名客户销售额 32,626.49 万元，占年度销售总额 10.27%；其中前五名客户销售额中关联 方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 18,328.86 万元，占年度采购总额 9.52%；其中前五名供应商采购额中关 联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

其他说明 **3. 费用**

√适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 利润表项目 | 本年金额 | 上年金额 | 变动金额 | 变动率% | 变动原因 |
| 销售费用 | 81,972.83 | 69,463.26 | 12,509.57 | 18.01 | 增加渠道、广告等方面  销售费用投入所致 |
| 管理费用 | 21,122.18 | 19,679.22 | 1,442.97 | 7.33 | 厨电业务高端人才引  进、信息化、战略研究 等咨询支出增加所致 |
| 研发费用 | 7,799.08 | 6,356.79 | 1,442.29 | 22.69 | 厨电业务研发投入增  加所致 |
| 财务费用 | 2,386.39 | 4,267.91 | -1,881.51 | -44.09 | 借款累计数较去年同  期下降导致利息费用 下降 |

### 4. 研发投入 研发投入情况表

√适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 本期费用化研发投入 | 77,990,800.23 |
| 本期资本化研发投入 | 0 |
| 研发投入合计 | 77,990,800.23 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 2.46 |
| 公司研发人员的数量 | 451 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 10.38 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 0 |

### 情况说明

√适用 □ 不适用

近年来，公司通过持续的科研投入和技术创新取得了丰硕的成果，截至 2018 年 12 月 31 日，

公司已获得专利 500 件，其中发明专利 59 件，实用新型专利 331 件，专利技术主要覆盖太阳能 光热利用领域和厨卫电器的研发。公司结合自身经营实际需求，不断开拓新技术，加快推进研发 新产品。

四季沐歌与万科在雄安签署成立联合实验室，开发出新型的平板集热器创“平板太阳能集热 器承重量最大”世界纪录，推出集成热水机，开辟热水行业全新品类。 帅康电气是浙江省智能厨卫省级高新技术企业研究开发中心，自成立以来，一直致力于厨卫电器 的研发。2017 年开始，帅康电气全面布局厨电行业新兴品类，扩充产品线，开发了集成灶、嵌入 式、洗碗机等新产品，提升了产品竞争力。

### 5. 现金流

□ 适用 √不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □ 不适用

资产减值损失主要为商誉减值损失 2.43 亿元、可供出售金融资产减值损失 1.05 亿元、其他理

财产品减值损失 0.43 亿，较去年同期增加损失 4.13 亿元。

报告期公司使用募集资金 1.62 亿收购帅康电气 15%少数股权等原因，导致财务性理财资金减 少,理财收益较去年同期下降 0.57 亿元。

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □ 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期  末数占 总资产 的比例  （%） | 上期期末数 | 上期期  末数占 总资产 的比例  （%） | 本期期末  金额较上 期期末变 动比例  （%） | 情况说明 |
| 货币资金 | 193,927,766.06 | 3.34 | 385,673,640.72 | 6.10 | -49.72 | 主要系公司对资  金进行现金管理 及本期收购帅康 电气少数股权支 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 付的股权款所致。 |
| 应收票据及 应收账款 | 238,753,093.54 | 4.11 | 123,003,316.34 | 1.95 | 94.10 | 报告期增加票据  结算、以及浪卡子  等工程项目应收 账款增加所致 |
| 其他应收款 | 58,861,778.17 | 1.01 | 91,016,038.13 | 1.44 | -35.33 | 报告期加强其他  应收款催收管理， 业务借款、往来款 等款项减少所致。 |
| 存货 | 592,398,747.80 | 10.20 | 447,912,777.42 | 7.09 | 32.26 | 报告期期末铜川  光伏项目按建造 合同形成的已完 工未结算资产在 存货项目反映所 致 |
| 一年内到期  的非流动资 产 | 50,000,000.00 | 0.86 | 152,271,000.00 | 2.41 | -67.16 | 理财产品的收回  与减值准备计提 所致金额减少。 |
| 在建工程 | 11,052,740.96 | 0.19 | 40,197,806.54 | 0.64 | -72.50 | 在建募投项目完  工转入固定资产 所致。 |
| 商誉 | 256,579,365.93 | 4.42 | 499,720,378.77 | 7.91 | -48.66 | 报告期商誉资产  组计提商誉减值 所致。 |
| 长期待摊费 用 | 82,445,854.45 | 1.42 | 7,319,037.25 | 0.12 | 1,026.46 | 主要系子公司展  柜费用增加，列入 待摊费用所致。 |
| 递延所得税 资产 | 111,658,817.31 | 1.92 | 65,830,049.49 | 1.04 | 69.62 | 主要系资产减值  准备及可抵扣亏 损增加所致。 |
| 其他非流动 资产 | 8,718,090.19 | 0.15 | 141,755,768.67 | 2.24 | -93.85 | 期初预付长期资  产款项本期已结 算、以及理财产品  即将到期转入一  年内到期其他非 流动资产所致。 |
| 其他非流动 负债 | 12,922,121.05 | 0.22 | 0.00 | 0.00 |  | 系香港子公司境  外理财的杠杆借 款，在其他非流动 负债中列报。 |

其他说明

### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 89,426,606.07 | 说明 1、2 |
| 应收票据 | 15,810,530.30 | 票据质押，银行承兑保证金 |
| 固定资产 | 221,178,786.29 | 短期借款抵押，说明 3 |
| 无形资产 | 96,501,241.29 | 短期借款抵押，说明 3 |
| 合计 | 422,917,163.95 | / |

说明 1、子公司四季沐歌（洛阳）太阳能有限公司收到的洛阳国家高新区洛龙科技园区管委会往 来款项，根据双方在开户银行的约定，对该笔款项用途尚未明确之前，需要双方共同确认方可使 用，因此作为使用权受到限制的资金。截至 2018 年 12 月 31 日，该账户余额共计 12,397,321.74 元。

说明 2、截至 2018 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金期末余额中存在 56,250,463.28 元的银行 承兑汇票保证金、20,778,821.05 元的工程项目履约保函保证金使用受到限制。

说明 3、子公司浙江帅康电气股份有限公司以其余房权证低塘街道字第 A1518585 号、第 A1518587 号、第 A1518590 号、第 A1518591 号、第 A1518592 号、浙 2018 余姚市不动产权第 003925 号房 屋建筑物以及余国用 2015 第 14791 号、第 14792 号、第 14793 号、第 14794 号的土地使用权抵 押借款。

### 3. 其他说明

□ 适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □ 不适用 具体行业经营性信息分析详见本报告三、（一）行业格局和趋势。

### (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 本期通过设立取得的子公司及控股子公司 | 子公司类型 | 注册地 | 法人代表 | 注册资本 |
| 安徽四季沐歌光伏科技有限公司 | 控股 | 合肥 | 张亚西 | 3000 万元 |
| 浙江太阳雨光伏科技有限公司 | 控股 | 杭州 | 徐立兵 | 2000 万元 |
| 铜川光耀新能源有限公司 | 全资 | 铜川 | 王传祥 | 2530.44 万元 |
| 西藏日出东方阿桑太阳能有限公司 | 控股 | 拉萨 | 徐新建 | 3000 万元 |
| 合肥四祥新能源科技有限公司 | 控股 | 合肥 | 孟祥海 | 100 万元 |
| 宁波帅康电子商务有限公司 | 控股 | 宁波 | 徐新建 | 500 万元 |
| 宁波尊享贸易有限公司 | 控股 | 宁波 | 徐新建 | 500 万元 |

### (1) 重大的股权投资

√适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投企业名 称 | 主要业务 | 投资 方式 | 投资金 额 | 持股比 例 | 资金 来源 | 报告期内 进展情况 | 披露索引 |
| 浙江帅康电 气股份有限 公司（简称  “帅康股 份”） | 燃气用具、燃气热水 器、吸油烟机、空调、 家用电器、厨卫产 品、净水器、灯具的 制造；自营和代理各 | 收购 | 1.62 亿 元 | 15% | 募集 资金 | 公司通过支付现金人 民币 1.62 亿元收购帅 康集团所持有帅康股 份的 15%股权，并完成 了工商变更登记手续。 | 2018 年 1 月 13  日，2018-004  号公告。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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。 |  |  |  |  |  |  |

### (2) 重大的非股权投资

□ 适用 √不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √不适用

### (六) 重大资产和股权出售

□ 适用 √不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序  号 | 公司名称 | 主营业务 | 注册资本  （万元） | 总资产(万 元） | 净资产（万  元） | 净利润（万  元） |
| 1 | 太阳雨集团有限公司 | 太阳能热水器销售 | 11000 | 46,333.66 | 17,623.66 | -1,251.01 |
| 2 | 四季沐歌科技集团有  限公司 | 太阳能热水器的研发与销  售 | 10000 | 32,280.54 | 19,164.51 | -351.07 |
| 3 | 四季沐歌（洛阳）太  阳能有限公司 | 太阳能热水器的生产、销售 | 10000 | 45,474.76 | 36,976.42 | 383.83 |
| 4 | 江苏四季沐歌有限公  司 | 太阳能热水器的销售 | 3000 | 24,284.35 | -1,112.69 | -3,159.98 |
| 5 | 广东日出东方空气能 有限公司 | 空气能热水器、空气能采暖  系统、空气能燥系统等生 产、销售 | 12000 | 21,569.10 | 12,702.58 | -1,019.69 |
| 6 | 浙江帅康电气股份有  限公司及其子公司 | 厨房电器的研发、生产、销  售 | 5500 | 95,785.92 | 8,721.23 | -6,800.02 |

### (八) 公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析 (一) 行业格局和趋势

√适用 □ 不适用 **1.太阳能热利用领域**

### 1.1 行业综述

中国太阳能热利用触底迹象显现，运行总体平稳，结构持续优化。2018 年，中国太阳能热利 用的年产量为 3543 万平米，保有量达到 4.82 亿平米，继续保持并均占到全球总量的 70%以上。 在家用太阳能生活热水领域，紧凑式真空管家用太阳能热水系统产品销量有明显下降，平板 型分体家用太阳能热水系统产品有明显上升，真空管型产品占比由 2016 年的 86.5%下降到 2018 年的 82.4%；平板型产品占比由 2016 年的 13.5%，上升到 2018 年的 17.6%；工程市场占比继续上

升达到 73%，零售市场下降至 27%。在公共建筑太阳能热水领域，与建筑结合的工程系统稳定增长； 在建筑采暖制冷领域，北方农村和公共建筑采暖市场应用正在加速扩大，建筑供热制冷系统在公 共建筑中商业化应用刚刚开始；在工农业生产供热领域，示范应用范围在扩大。

### 1.2 行业数据统计

## 2018 年全年太阳能集热系统产销量

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **类别** | **销量（万平方米）** | **去年同比及占比** |
| 1 | 真空管型集热系统 | 2,944 | -6.4% |
| 2 | 平板型集热系统 | 598 | 3.6% |
| 3 | 太阳能热利用集热系统 | 3,543 | -4.8% |
| 4 | 总产值 | 566.9 亿元 | -5.3% |

**1.3** 市场状况分析

### 1.3.1 太阳能应用多元化，热水仍是行业主流

两年来，我国太阳能热利用行业市场应用分布在家用太阳能热水、公共建筑太阳 能热水、建筑采暖制冷和工农业生产供热领域，多元化应用的局面开始展现。在家用

太阳能生活热水领域，紧凑式家用太阳能热水系统产品销量有明显下降，平板型分体 家用太阳能热水系统产品上升；在公共建筑太阳能热水领域，与建筑结合的工程系统 稳定增长；从市场应用量看，太阳能热利用行业还是以热水为主，其他领域供热的规

模还正在发展中。

### 1.3.2 企业寻求内在发展，高质量创新加大

2016～2018 年，受结构调整、消费升级、技术进步速度、人力成本增加、环保政 策约束、行业整体产销量下降、民营企业政策和产业集中度变化等诸多因素综合影响， 少数企业通过创新和技术进步量、效双增长； 大部分企业销量持平， 效益略有下降； 部分区域量、效双下降企业数量增多；多数企业生存压力加大。倒逼企业加快创新和

调整步伐。

### 2.厨电领域

### 2.1 行业综述

2018 年厨电行业整体遇冷，在经过长时间的高速发展后厨电行业首次遭遇了下滑。根据中怡 康的统计，2018 年吸油烟机、燃气灶、集成灶、洗碗机销售额分别为：399 亿元、245 亿元、129 亿元、59 亿元，对应的增长率分别为 -7.9%、-7.1%、43.9%、36.5%。

从宏观环境来看，房地产市场持续调控、国际间贸易摩擦、人民币宏观环境的多变性和不确 定性让整个家电市场的发展承受了巨大的压力。特别是房地产市场的调控加码，让与此相关的配 套产业都遭遇了冲击，厨电行业首当其冲。

从内部环境来看，精装修、全装修政策的出台和落实正在改变现有的流通业态，从整个流通 环节来看，精装修、全装修的截流现象明显。与此同时，随着互联网家装和全装修品牌的崛起， 厨卫产品的建材属性显著增强，并且再次形成了截流。这直接导致了终端零售渠道的下滑。

### 2.2 竞争格局

### 2.2.1 总体竞争格局



数据来源：中怡康 上图主要反映了 2018 年各厨电品类在子领域内的竞争情况，在洗碗机领域内品牌集中度最高，

行业前 4 大品牌的集中度超过了 90%，参与者由去年的 59 家增加到了 2018 年的 102 家。主要是 由于洗碗机这一新产品目前仍处于导入期到爆发期的过度阶段，随着产品生命周期的不断发展会 有越来越多的玩家参与其中。总体来看厨电领域不论是吸油烟机、燃气灶还是新兴的洗碗机等产 品其市场集中度均较高，竞争格局较为稳定。

### 2.2.2 2018 年线上线下零售份额排名

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 品牌 | 吸油烟机 | | 燃气灶 | | 洗碗机 | |
| 线上零售  份额 | 线下零售  份额 | 线上零售份  额 | 线下零售份  额 | 线上零售  份额 | 线下零售  份额 |
| 方太 | 19.4% | 24.2% | 16.6% | 22.7% | 10.9% | 34.9% |
| 老板 | 22.2% | 26.6% | 19.2% | 23.9% | 1.4% | 2.4% |
| 华帝 | 10.8% | 9.3% | 14.2% | 11.3% | 1.6% | 0.9% |
| 美的 | 12.3% | 8.1% | 10.1% | 7.3% | 25.3% | 7% |
| 西门子 | 1.6% | 4.8% | 1.4% | 4.6% | 37.1% | 45.4% |
| 万和 | 1.7% | 2.8% | 1.8% | 3.4% | - | - |
| 帅康 | 2.2% | 2.9% | 2.6% | 2.7% | - | - |

### 2.3 行业发展特点

**2.3.1** 城镇市场将成为未来增长的主要来源

数据来源：中怡康

城镇油烟机百户拥有量从 2013 年的 66.1 台上升到了 2016 年的 71.5 台，乡村油烟机百户拥

有量从 2013 年的 12.4 台上升到了 2016 年的 18.4 台。从城镇市场来看，未来置换需求将是主要 增长点，而在乡村市场，由于居住条件、配套设施等问题，厨房大家电普及率依然偏低，但是随 着国家城镇化政策的推动，乡村地区的普及速度将逐渐上升，将成为推动厨电行业持续发展的重 要动力。

**2.3.2 新兴品类的异军突起将成为行业新的增长引擎** 综合来看，未来传统厨电行业仍有可能保持稳定的增长，但是显然增速将放缓。从整个厨电

行业的发展趋势来看，在消费升级的带动下，新兴厨电产品洗碗机、集成灶、嵌入式微波炉、电

蒸箱、电烤箱将取代传统厨电油烟机、燃气灶、消毒柜成为行业新的增长引擎。根据中电怡康统 计数据显示集成灶零售规模突破百亿，未来集成灶、洗碗机这类新兴产品的发展空间将不可限量

### 3.净水领域

### 3.1 行业综述

2018 年受外部环境及上下游影响，净水器市场增涨通道收窄，行业开始进入红海竞争。据奥 维云网（AVC）全渠道推总数据显示，2018 年净水器全年销额规模 316.9 亿元，同比增速 17.4%， 较 2017 年增速下滑 15.5 个百分点。在品牌方面，大量中低端小品牌被清洗出局，同时龙头品牌 集中度出现下滑。在价格层面整体均价冲高回落，在线下，企业重启会销争夺份额，而在线上， 企业通过高配低价产品构筑竞争围墙，行业竞争开始热化。

从市场层面看，在净水市场中一二级市场第一轮普及需求已基本释放，三四级市场开拓尚有 较大难度。净水行业经过近几年的快速发展，前期市场主要集中在一二级市场，市场潜力得到极 大释放，随之市场增速开始逐渐放缓。在三四级市场的开拓中的主要困难有：①渠道下沉困难： 我国幅员辽阔的地域在很大程度上制约企业渠道建设，伴随渠道下沉管理难度及市场开拓困难不 断加大，同时各地水质存在差异，产品精准定位将存在困难。②购买转化困难：前期伴随着净水 机的火热，“江湖会销”造成了大量的“孤儿机”，造成消费者消费信心下降，购买转化成为各大 企业需要重点关注的问题。

### 3.2 行业规模及增速情况

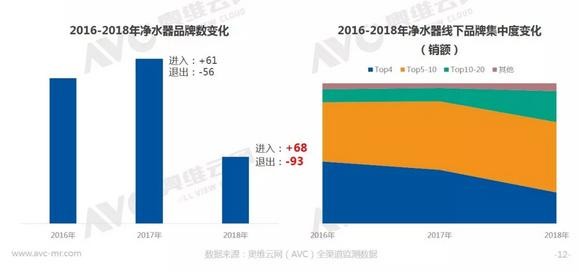


**2013-2018 年净水器连续年度规模 （数据来源：奥维云网）**

根据奥维云网的数据显示，2018 年全年净水机市场总销售额为 316.9 亿元，同比 2017 年增

长 17.4%，其中线下销售额 246 亿元，同比增长 17.5%,线上销售额 70.9 亿元，同比增长 16.9%。

### 3.3 行业竞争



### 2016-2018 年净水器品牌数量变化、线下品牌集中度变化（数据来源：奥维云网）

2018 年净水器行业有 68 家新进入企业，有 93 家企退出竞争。行业洗牌进一步加剧，中小品 牌生存空间进一步缩小。除此以外 2018 年的净水行业还有一个现象，在线下市场 TOP4 品牌集中 度较 2017 年有所下降，反而 TOP10-TOP20 的品牌的集中度有所上升，这说明品牌认知度仍不是很 强，部分会销品牌趁着 3、4 线市场的渗透率提升而崛起。

3.4 行业市场规模及趋势 净水机短期承压，长远看未来市场潜力无限，发展到今天我国净水普及率也仅有 10%，而其

他发达国家净水机的普及率普遍在 80%以上，未来净水机的市场将仍有巨大的潜力。根据奥维云 网的预测，2019 年净水机总体销售额约为 354.8 亿元，较 2018 年有 10%左右的增幅。发展趋势：

1）关注精装修市场，推进净水工程配套；

2）消费者对价格敏感度下降，对服务、口碑、产品等方面关注度提升。

3）关注新品类，茶吧机市场迅速兴起，产品升级趋势明显。

### 4.空气能领域

### 4.1 行业综述

2018 年空气源热泵行业发展远低于市场预期，2018 年市场总量相比于 2017 年下滑 6.3%。 随着北京平原地区村庄“煤改清洁能源”基本完毕之后，迅速迎来发展拐点。2018 年北方“煤改 清洁能源”政策逐步退坡，招投标同比时间较晚、设备招投标价格走低、招标设备需求数量减少、 企业准入门槛增高、中标企业入围数量锐减，这种情况让整个行业从 2017 年的狂欢中回归理性甚

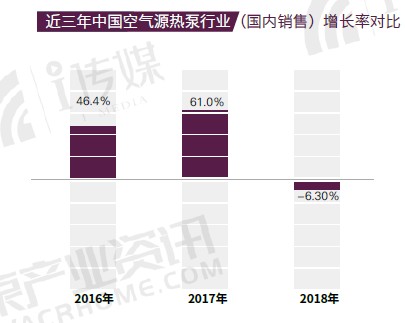
至对于 2018 年市场发展变得悲观。

2018 年的空气能行业出现的大幅变动主要来自于两方面的影响：一方面，北方清洁供暖市 场出现波动，整个市场开始逐渐走向正常市场化运行，这一过程必然将加速市场竞争与规范化， 从而出现优胜劣汰的局面；另一方面，整个行业在 2017 年大热的背景烘托下对于 2018 年市场的 判断与预期过于乐观，无论是主机还是上下游产业链大都做出非足够理性的市场计划。

2018 年中国空气源热泵行业的发展呈现出的特征：国内空气源热泵市场近三年来首次出现 下滑；空气源热泵全产业链都面临极大压力；北方采暖市场户式产品格局出现两极分化；企业普 遍回归北方零售渠道网络建设；家用空气源热泵楼盘配套成为热水市场亮点；南方热泵两联供户

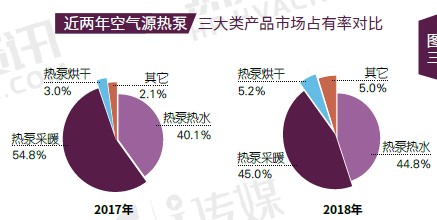
式机组未来可期。

### 4.2 市场规模



**图 1. 近三年中国空气源热泵行业增长率对比 （数据来源：热泵产业资讯）** 我国空气能市场在经过了 2017 年飞跃式发展之后，紧接着 2018 年就面临了寒冬。2018 年国

内销售额较 2017 年下滑 6.3%，行业首次出现下滑。 **4.3 细分市场划分**



**图 2.近两年空气源热泵三大类产品市场增长率对比（数据来源：热泵产业资讯）** 据统计，2018 年国内空气源热泵行业总量下滑 6.3%，其中热泵热水市场占有率为 44.8%、热

泵采暖市场占有率为 45%、热泵烘干市场占有率为 5.2%；从增长率来看，热泵热水市场增长率为 3.3%、热泵采暖市场增长率为-24.5%、热泵烘干市场增长率为 35%。由此可以看出，2018 年空气 源热泵市场的下滑主要是受热泵采暖市场下滑的拖累。

### 4.4 行业竞争格局

2018 年，在行业不利的情况下，品牌格局基本没有明显变化，特别是在此前已经形成一定规 模的品牌群体，稳定性更加强。格力、美的双寡头的局面依然不可撼动，从行业内各个品牌间的

竞争格局来看，格力、美的两个传统空调企业的龙头牢牢占据着空气能行业内的龙头地位，2018 年销售额均在 10 亿元以上。在第二梯队中有海尔、中广欧特斯、A.O.史密斯、芬尼等品牌。芬尼

2018 年逆势发展，已由 2018 年的第三梯队进入了第二梯队。第三梯队中的品牌主要包括长虹、

长菱、TCL、清华同方、生能等，大多销售额在 2-5 亿这个范围内。 纽恩泰、中广欧特斯作为行业两大专业型标杆企业，在北方集中供暖、北方户式零售、热风

机以及空气源热泵楼盘配套市场中均表现过人；TCL、长虹、清华同方、麦克维尔、天加充分利用 中央空调企业的自身优势，在采暖市场中依然延续着不俗的竞争力；A.O.史密斯、海尔、长菱、 博浪、瑞星依然延续着热水端的强势竞争力，共同把守着热水市场中的版块格局；中科福德凭借 着在北方区域中过人的渠道优势，最终将优势转化为惊人的终端零售数字；华业阳光继续保持此 前黑马本色，2018 年依然在户式水机市场中实现 10000 台以上的销售体量；热立方作为变频技术 的代表企业，在行业进一步走向变频化与南方采暖市场的同时，通过技术优势转化为市场占有率； 作为工程市场突出的老牌企业，派沃、阿尔普尔、生能等代表企业也表现稳定。

### (二) 公司发展战略

√适用 □ 不适用

### 1.发展战略

在消费升级和绿色发展的新时代，公司将围绕家居家电和新能源的“一横一纵”战略，通过 机制创新和企业文化再造，培育和打造细分行业龙头，实现企业新的使命:“通过我们的产品和服 务，让阳光更灿烂，水更洁净，空气更清新，生活更美好。”

### 2.业务战略

2019 年，公司战略将与国家的战略同频共振，重点以新农村建设和北方地区清洁能源供暖为 战略市场，通过日出东方总部平台给予太阳雨、四季沐歌、帅康三大品牌服务、支持和赋能，实 现业务战略及公司战略的落地。

太阳雨，秉承“让天下百姓宜居有道，让阳光照进每个家庭”的全新使命，坚持“一切以用 户为中心”的理念，来直达 C 端（用户）；坚持“创造性的为客户提供有价值服务”的理念，来 赢得 B 端（渠道）；坚持“成就员工”的理念，来点燃 A 端（员工），并把建设和提升员工心力资 源作为企业的核心竞争力。此外，公司将以光热+多能互补热水、采暖、发电系统解决方案为核 心产品，以新型城镇化厨卫一体化系统解决方案为延伸产品，透过持续的创新科技和研发投入， 从而不断满足广大城乡用户对美好生活的向往和追求。

四季沐歌，四季沐歌专注热水领域，致力于“建立热水新标准、升级卫浴新体验”。针对家用 市场，四季沐歌定位于中国集成热水专家，通过太阳能、空气能、电、燃气等多能源与家居、建 材、建筑的跨界集成，为家庭用户提供节能环保、安全舒适的集成热水、卫浴整体解决方案；针 对商用市场，四季沐歌定位于中国热水工程专家，致力于为房地产、学校、医院、酒店等提供定 制化、智能化的战略性集采业务，全面满足商业、工业客户的热水和采暖需求。

帅康，品牌定位为中国中高端厨电产品领导者，为顾客提供品质卓越、科技含量高的套系化 厨房电器产品及服务。帅康在 2019 年确定了新的业务发展方向和战略及老小区厨房改造的“蚂蚁 雄兵计划”，将以国家建设美丽乡村的大势为契合点，通过渠道下沉和更深入的推广，建立起以客 户为中心的乡村厨房改造服务新生态，通过消费升级，逐渐向整体厨房和集成厨房的套系化方向

发展**。**

### (三) 经营计划

√适用 □ 不适用

公司 2019 年度经营计划：

### 1.各经营单元 2019 年经营计划

（1）太阳雨，新产品研发方面全新“白+黑”热水、采暖一体机将全面推向市场，实现新的增 量；深入推进新的激励机制，充分调动各级业务骨干的积极性和能动性；搭建“光热+”管家平 台，持续提高终端市场用户的服务口碑和服务能力。

（2）四季沐歌：将聚焦平板产品开发推广，打造多元化的热水产品优势，优化产品配置，提 升产品市场竞争力。通过渠道变革与创新，提升渠道粘性和经营能力。设立渠道拓展部，每月招 商会推进、人员招商指标挂靠落地、计划招商 400 家（热水综合商新增 200 家、集成热水商新增

200 家）提升渠道运营能力；继续推动渠道多元化，实现累计有效代理商 40%的生活馆覆盖率，

在县城及地级市计划建立 100 家热水生活馆，推动终端一面墙 1000 家。在工程渠道计划新增工程 商 80 家。打造医院、酒店和学校垂直领域 TOP 标杆工程，完善全产品（解决方案）体系，以点 带面。

（3）帅康，帅康要在两个方面同时发力，向上要守住一二线市场的基本盘，这也是帅康品牌 在市场的根基。向下要快速大力下沉，抢占三四五线市场，这是帅康在未来巨大增量的市场。具 体举措：在一二级市场，将重点投入苏宁、国美、五星及区域 TOP 家电卖场的经营，稳固帅康在 城市终端的品牌基础；在三四级市场，快速渠道下沉，全国拟新增县级运营商 200 家，拟增加 3000 家渠道网点；工程业务拓展方面，拟与房产 TOP10 战略客户和 T100 战略客户签约，确保地产市 场的份额；独立部门开发家装渠道，全年计划合作 200 家专业的家装运营商，重点突破精装修和 橱柜配套渠道；电商业务进一步社会化，引入专业的线上运营团队，提升电商销售的竞争力。

（4）空气能：计划实现空气源热泵业务不低于 20%的正常增长，力争 30%，不断提升行业 相对竞争力和市场占有率。计划实现扭亏为盈。核心措施是：①调整聚焦优化产品线，将 2018

年储备开发完成的成熟可靠有竞争力的产品全面推向市场。②将 2019 年定为企业高质量年，进一 步推动企业在制造可靠性、一致性上的不断提升，推动供应链体系、研发体系、销售体系的能力 建设。③积极投入开拓北方采暖市场，尤其是户式采暖市场，扎实做好采暖市场的销售渠道布局。

（5）净水：计划实现经营利润的扭亏，并实现一定的盈利 。具体举措：①城市高端市场继 续以奈固品牌为主，进行建材市场等渠道的突破；县城以上市场以环球水为主，做专业净水品牌； 响应国家建设社会主义新农村建设，继续深耕细作太阳雨、四季沐歌品牌。②打造和借助 D2C 平 台，构建社交销售体系。③提升研发和创新能力，增强企业的核心竞争力；④建立以企业经营为 中心，以驱动战略转型为导向的人力资源规划。

（6）跨季节储热采暖业务：计划完成拉萨职业中学太阳能供暖项目的建设；在西藏地区继续 储备若干个项目；积极拓展其他地区市场，不断提升行业相对竞争力和市场占有率。

### 2.不断提升管理水平和防控风险能力

**（**1）加强基础工作管理，根据目标要求分解工作任务、倒排工作时间表，抓紧落实，树立规 范的经营理念，完善管理机制，对标先进企业全面提升经营管理水平和可持续发展能力。

（2）加强质量管理，推进精益化生产，将质量管理贯穿于研发、生产、销售各个环节，将工 匠精神落实在每一个作业岗位，充分发挥每一位员工在生产系统中的作用，提升作业效率，控制 产品品质。

（3）加强人才引进、培养和储备，为公司持续发展提供创新动力，保证公司长期稳定的发展。 加大员工培训投入，完善员工培训体系，建立起能够适应企业现代化管理和公司未来发展需要的 高水平、高素质的员工队伍，鼓励员工参加各种专项培训以及职业技能鉴定，优化员工知识结构， 壮大公司科研技术力量和管理队伍，优化企业的人员结构，满足企业可持续发展的需求。

（4）做好文化引领和协同升级，公司目前的格局为多品牌、多业务、多基地，运营的复杂度 和难度加大，战略协同的必要性和迫切性尤为重要。公司需要在价值观上进行重塑，再造企业文 化，使其与公司整体战略、业务和职能战略进行匹配，促进协同升级，形成合力，发挥公司整体 优势和协同效应，增强公司核心竞争力，实现利益最大化。

（5）规范财务管理办法，加强内部控制，加强对子公司及分公司的考核，不断健全在投资风 险、财务风险、合规风险等方面的管控，提高财务信息质量和财务报告的有效性，保障公司资产 安全；

（6）完善公司的内部治理机制及外部治理机制，保证股东回报，协调公司利益相关方的利益 关系，提高自身的抗风险能力。努力做好相关信息披露工作，及时、充分地揭示相关风险，切实 保护投资者利益，以提升公司的可持续发展能力。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □ 不适用

**1.传统太阳能热水器零售业务持续下滑的风险** 传统太阳能零售业务是公司主营业务之一，受城镇化进程不断加快、农村空心化等宏观因素

的影响，公司传统业务所面向的农村市场的消费能力正在减弱；而在城镇市场消费不断升级，电 热水器、燃气热水器不断侵蚀太阳能热水器市场，导致太阳能热水器占热水器整体市场的份额有 进一步下滑的风险。

**2.原材料价格上涨的风险** 公司生产经营所需占比最大的主要原材料为镀锌板、不锈钢、彩涂板等金属板材，如以上原

材料的市场价格出现较大幅度的波动，将对公司产品成本产生一定影响，进而影响到公司的经营 业绩。

**3. 厨电业务发展不及预期的风险** 中国厨电市场呈现出明显的消费特点，即油烟机灶具消费与房地产市场发展呈现出极强的相

关关系。受国家宏观调控因素影响，中国新房销售市场存在较强的不确定性。受房地产行业的影 响，厨电行业将面临较大的不确定性。竞争品牌加快市场下沉及社区乡村店的入驻，也将对存量 市场的销售及未来消费群体的销售带来极大的不确定性。

**4. 新业务拓展不及预期的风险** 公司不断开发储备光热领域前沿技术，公司已经储备跨季节蓄热采暖以及太阳墙两大新型光

热技术。跨季节蓄热采暖工程需要较大面积工程用地，且项目规模较大，存在项目资金不确定的 风险。另外，采暖业务开展涉及部门众多，跨季节蓄热采暖项目的拓展进度存在较大的不确定性。 太阳墙业务具有辅助采暖以及新风等功能，可广泛运用于工厂、商场以及养殖业。但由于市场接 受需要较长过程，相关业务的开展也存在一定的不确定性。

### (五) 其他

□ 适用 √不适用

### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□ 适用 √不适用

# 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □ 不适用

1.2017 年度的利润分配方案为：以 800,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利

0.4 元（含税），共计派发红利 32,000,000.00 元。本方案已于 2018 年 6 月份实施完毕。

2.2018 年的利润分配方案:根据 2019 年 4 月 22 日召开的第三届董事会第十八次会议, 公司

2018 年度利润分配预案为：不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。该方案尚需 本公司股东大会审议通过。

报告期内，公司现金分红政策的制定及执行符合《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分 红》、《公司章程》的有关规定。

### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红 年度 | 每 10 股送 红股数  （股） | 每 10 股派 息数(元)  （含税） | 每 10 股转 增数（股） | 现金分红的 数额  （含税） | 分红年度合并报 表中归属于上市 公司普通股股东 的净利润 | 占合并报表中  归属于上市公 司普通股股东 的净利润的比 率(%) |
| 2018 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -491,686,131.32 | 0 |
| 2017 年 | 0 | 0.4 | 0 | 32,000,000 | 54,768,831.34 | 58.43 |
| 2016 年 | 0 | 1.83 | 0 | 146,400,000 | 243,815,063.88 | 60.00 |

### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□ 适用 √不适用

### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预 案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□ 适用 √不适用

### 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告 期内的承诺事项

√适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺背 景 | 承诺 类型 | 承诺方 | 承诺 内容 | 承诺时间 及期限 | 是否有 履行期 限 | 是否 及时 严格 履行 | 如未能及 时履行应 说明未完 成履行的 具体原因 | 如未  能及 时履 行应 说明 下一 步计 划 |
| 与首次 公开发 行相关 的承诺 | 解决同业 竞争 | 太阳雨 控股集 团有限 公司、徐 新建 | 控股股东太阳雨控股集团有限公司出具了《避免同业竞争承诺  函》，主要内容为：“一、本公司及本公司控制的其他企业未经营 或从事任何在商业上对发行人及其所控制的公司构成直接或间 接同业竞争的业务或活动。二、本公司及本公司控制的其他企业 在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与发行人及其所 控制的公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本公司及本公 司控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能 会与发行人及其所控制的公司生产经营构成竞争的业务，本公司 及本公司控制的其他企业会将上述商业机会让予发行人。三、如 果本公司及本公司控制的其他企业违反上述声明、保证与承诺， 并造成发行人经济损失的，本公司同意赔偿相应损失”。  公司实际控制人徐新建先生向公司出具了《避免同业竞争承诺 函》，主要内容为：“一、本人（包括本人控制的其他公司）未经 营或从事任何在商业上对发行人及其所控制的公司构成直接或 间接同业竞争的业务或活动。二、本人（包括本人控制的其他公 司）在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与发行人及其 所控制的公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本人（包括 本人控制的其他公司）有任何商业机会可从事、参与或入股任何 可能会与发行人及其所控制的公司生产经营构成竞争的业务，本 | 2012 年 5  月 21 日， 长期 | 否 | 是 | 无 | 无 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 人（包括本人控制的其他公司）会将上述商业机会让予发行人。  三、本人（包括本人控制的其他公司）违反上述声明、保证与承 诺，并造成发行人经济损失的，本人同意赔偿相应损失。 |  |  |  |  |  |
| 其他 | 太阳雨  控股集 团有限 公司、徐 新建 | 若因前述不规范使用票据行为致使发行人承担任何责任和受到  任何处罚，从而使发行人遭受任何损失，控股股东太阳雨控股集 团有限公司和实际控制人徐新建将共同无条件以现金全额赔偿 该等损失，并承担连带责任。 | 2012 年 5  月 21 日, 长期 | 否 | 是 | 无 | 无 |
| 其他 | 太阳雨 控股集 团有限 公司、徐 新建 | 若日出东方控股股份有限公司及其子公司因未为部分员工缴纳  社会保险而被主管部门要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保 险费，因此给日出东方控股股份有限公司及其子公司造成的一切 直接和间接损失，将由控股股东太阳雨控股集团有限公司和实际 控制人徐新建承担。若日出东方控股股份有限公司及其子公司因 未为部分员工缴存住房公积金而被主管部门要求补缴全部或部 分应缴未缴的住房公积金，因此给日出东方控股股份有限公司及 其子公司造成的一切直接和间接损失，将由控股股东太阳雨控股 集团有限公司和实际控制人徐新建承担。 | 2012 年 5  月 21 日, 长期 | 否 | 是 | 无 | 无 |
| 其他 承诺 | 其他 | 帅康集 团与太 阳雨控 股 | 帅康集团与太阳雨控股承诺：标的公司在 2016 年、2017 年、2018 年、2019 年、2020 年五年之经审计累积净利润不低于 51,106.34 万元。  帅康集团与太阳雨控股为本次交易利润补偿方，帅康集团与太阳 雨控股承诺：如利润补偿期届满时经审计的标的公司累积实际净 利润不足承诺净利润数的，则由帅康集团与太阳雨控股按照 10%：90%的比例向日出东方进行利润补偿。邹国营对帅康集团 之利润补偿义务承担无限连带责任。 | 在补偿期 届满的专 项审计报 告出具 10  日后的 45  个工作日 内 | 是 | 是 | 无 | 无 |

### (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目 是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□ 已达到 □ 未达到 √不适用

### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

√适用 □ 不适用

帅康电气 2018 年营业利润为-6,975.81 万元，较 2017 年下降 227.50%，2018 年净利润及扣非 后的净利润为-6,800.02 万元、-4,718.29 万元 ，较 2017 年下降 266.04%、218.83%，业绩承诺累计 净利润待对赌期结束专项审计审定。

帅康电气 2018 年末出现经营利润明显低于形成商誉时的预期而导致的减值迹象，存在因未实 现承诺业绩而导致的减值迹象。

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √不适用 **四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□ 适用 √不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### （一） 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

□ 适用 √不适用

### （二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□ 适用 √不适用

### （三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□ 适用 √不适用

### （四） 其他说明

□ 适用 √不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
|  | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 900,000.00 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 8 年 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 名称 | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务所 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） | 300,000.00 |
| 财务顾问 | 不适用 |  |
| 保荐人 | 不适用 |  |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □ 不适用

公司于 2018 年 10 月 9 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司续聘 2018 年度财务及内控审计机构的议案》，同意继续聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）作为本公司 2018 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□ 适用 √不适用

### 七、面临暂停上市风险的情况 (一) 导致暂停上市的原因

□ 适用 √不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

□ 适用 √不适用 **八、面临终止上市的情况和原因**

□ 适用 √不适用 **九、破产重整相关事项**

□ 适用 √不适用

### 十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 事项概述及类型 | 查询索引 |
| 2018 年 8 月 2 日，帅康电气提起诉讼，浙江省余姚市人民法  院于 2018 年 8 月 3 日受理了浙江帅康电气股份有限公司诉厦门 当代控股集团有限公司、厦门当代文化发展股份有限公司、鹰潭 市当代投资集团有限公司、王书同、王春芳委托理财合同纠纷一 案。  2019 年 3 月，案件已由浙江省宁波市中级人民法院审理终结， 裁定结果为：驳回上诉，维持余姚市人民法院原裁定。本裁定为  终审裁定。余姚市人民法院原裁定：“根据法律规定，人民法院  作为经济纠纷受理的案件，经审理认为不属于经济纠纷而有经济 犯罪嫌疑的，应当裁定驳回起诉，将有关材料移送公安机关或检 察机关，现上海市公安局浦东分局已立案侦查相关案件，本案件 诉讼标的属于该案侦查范围，应当由公安机关先行处理。依照《中 华人民共和国民事诉讼法》第一百一十九条第（四）项、第一百 五十四条第一款第（三）项、《最高人民法院关于适用<中华人民 共和国民事诉讼法>的解释》第二百零八条第三款、《最高人民法 院关于在审理经济纠纷案件中涉及经济犯罪嫌疑若干问题的规 定》第十一条的规定，裁定如下：驳回原告帅康电气的起诉。” | 《 日出东方太阳能股份有  限公司关于控股子公司涉 及诉讼事项的公告》（临： 2018-044）  《 日出东方控股股份有限 公司关于控股子公司涉及 诉 讼 的 进 展 公 告 》（ 临 ： 2019-009） |

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□ 适用 √不适用

### (三) 其他说明

□ 适用 √不适用

### 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情 况

□ 适用 √不适用

### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □ 不适用 报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数 额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响 (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□ 适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况** 股权激励情况

□ 适用 √不适用

其他说明

□ 适用 √不适用

员工持股计划情况

□ 适用 √不适用

其他激励措施

□ 适用 √不适用

### 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□ 适用 √不适用

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□ 适用 √不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

□ 适用 √不适用 **(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□ 适用 √不适用

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□ 适用 √不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

□ 适用 √不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□ 适用 √不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□ 适用 √不适用

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□ 适用 √不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

□ 适用 √不适用

### (四) 关联债权债务往来

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 事项概述 | 查询索引 |
| 公司控股股东—太阳雨控股集团有限公司向公司提供总额  不超过人民币 5 亿元的无息财务资助。期限不超过三年， 经双方协商可续期。本次财务资助无需公司及下属子公司提 供任何抵押或担保。 | 《日出东方太阳能股份有限公司  关于控股股东向上市公司提供财 务资助的公告》（临：2017-048） |

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□ 适用 √不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

□ 适用 √不适用

### (五) 其他

□ 适用 √不适用

### 十五、重大合同及其履行情况 (一) 托管、承包、租赁事项 1、 托管情况

□ 适用 √不适用

### 2、 承包情况

□ 适用 √不适用

### 3、 租赁情况

□ 适用 √不适用

### (二) 担保情况

√适用 □ 不适用

单位: 亿元 币种: 人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保 方 | 担保  方与 上市 | 被担 保方 | 担保金 额 | 担保  发生 日期 | 担保  起始 日 | 担保  到期 日 | 担保 类型 | 担保  是否 已经 | 担保  是否 逾期 | 担保逾 期金额 | 是否  存在 反担 | 是否  为关 联方 | 关联 关系 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 公司  的关 系 |  |  | (协议 签署  日) |  |  |  | 履行  完毕 |  |  | 保 | 担保 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公  司的担保） | | | | | |  | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子 公司的担保） | | | | | |  | | | | | | | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | 3.592 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | 2.06 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | 2.06 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | 6.73 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保  的金额（C） | | | | | |  | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担 保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | 2.06 | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | |  | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | 2.06 | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | |  | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | |  | | | | | | | |

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况 1. 委托理财情况

### (1) 委托理财总体情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
| 银行及券商理财产品 | 募集资金 | 482,000,000 | 344,080,000 | 0 |
| 其他理财产品 | 自有资金 | 1,505,060,000 | 1,098,130,000 | 30,000,000 |

### 其他情况

□ 适用 √不适用

### (2) 单项委托理财情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 受托人 | 委托理财类 型 | 委托理财金 额 | 委托理财起 始日期 | 委托理财 终止日期 | 资金 来源 | 资金 投向 | 报酬确定 方式 | 年化 收益率 | 预期收益  (如有) | 实际 收益或损失 | 实际收回情况 | 是否 经过 法定 程序 | 未来  是否 有委 托理 财计 划 | 减值准备计 提金额(如 有) |
| 新时代证券股  份有限公司 | 本金保障型 | 910,000,000 | 2017/7/7 | 2018/1/8 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 5.20% | 2,398,410.96 | 2,398,410.96 | 93,398,410.96 | 是 | 是 |  |
| 中国国际金融  股份有限公司 | 本金保障型 | 64,000,000 | 2017/7/6 | 2018/1/4 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.50% | 1,436,054.79 | 1,436,054.79 | 65,436,054.79 | 是 | 是 |  |
| 中国国际金融  股份有限公司 | 本金保障型 | 29,000,000 | 2017/12/28 | 2018/1/1  8 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 5.10% | 85,093.15 | 85,093.15 | 29,085,093.15 | 是 | 是 |  |
| 中国国际金融  股份有限公司 | 本金保障型 | 88,000,000 | 2017/12/25 | 2018/1/2  5 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 5.10% | 381,172.60 | 381,172.60 | 88,381,172.60 | 是 | 是 |  |
| 中国国际金融  股份有限公司 | 本金保障型 | 110,000,000 | 2017/12/25 | 2018/1/2  5 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 5.10% | 476,465.75 | 476,465.75 | 110,476,465.7  5 | 是 | 是 |  |
| 安信证券股份  有限公司 | 保本固定收  益型 | 50,000,000 | 2017/8/3 | 2018/2/1 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.70% | 1,178,131.45 | 1,178,131.45 | 51,178,131.45 | 是 | 是 |  |
| 中国银河证券  股份有限公司 | 保本固定收  益型 | 50,000,000 | 2017/8/8 | 2018/2/5 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.70% | 1,173,240.43 | 1,173,240.43 | 51,173,240.43 | 是 | 是 |  |
| 中国国际金融  股份有限公司 | 本金保障型 | 60,000,000 | 2018/1/9 | 2018/4/2  5 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.65% | 810,246.58 | 810,246.58 | 6,0810,246.58 | 是 | 是 |  |
| 中国银河证券  股份有限公司 | 保本固定收  益型 | 94,000,000 | 2018/1/17 | 2018/5/2  2 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.65% | 1,508,893.16 | 1,508,893.16 | 95,508,893.16 | 是 | 是 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中国银河证券  股份有限公司 | 保本固定收  益型 | 77,000,000 | 2018/2/2 | 2018/5/1  4 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.65% | 1,000,578.08 | 1,000,578.08 | 78,000,578.08 | 是 | 是 |  |
| 中国中投证券  有限责任公司 | 本金保障型 | 100,000,000 | 2018/2/1 | 2018/3/6 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.70% | 424,931.51 | 424,931.51 | 100,424,931.5  1 | 是 | 是 |  |
| 中国中投证券  有限责任公司 | 本金保障型 | 20,000,000 | 2018/2/13 | 2018/4/1  0 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.75% | 145,753.42 | 145,753.42 | 20,145,753.42 | 是 | 是 |  |
| 中国银河证券  股份有限公司 | 保本固定收  益型 | 80,000,000 | 2018/2/13 | 2018/3/1  9 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.55% | 349,041.10 | 349,041.10 | 80,349,041.10 | 是 | 是 |  |
| 厦门国际银行  股份有限公司 | 保本浮动收  益型 | 100,000,000 | 2018/3/9 | 2018/4/1  0 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 5.20% | 462,222.22 | 462,222.22 | 100,462,222.2  2 | 是 | 是 |  |
| 中国银河证券  股份有限公司 | 保本浮动收  益型 | 80,000,000 | 2018/4/3 | 2018/7/2 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.75% | 947,397.26 | 947,397.26 | 80,947,397.26 | 是 | 是 |  |
| 厦门国际银行  股份有限公司 | 保本浮动收  益型 | 120,000,000 | 2018/4/17 | 2018/7/1  7 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 5.20% | 1,577,333.33 | 1,577,333.33 | 121,577,333.3  3 | 是 | 是 |  |
| 江苏苏宁银行  股份有限公司 | 保本浮动收  益型 | 60,000,000 | 2018/4/26 | 2018/7/2  6 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 5.20% | 777,863.01 | 777,863.01 | 60,777,863.01 | 是 | 是 |  |
| 江苏苏宁银行  股份有限公司 | 保本浮动收  益型 | 74,000,000 | 2018/5/25 | 2018/8/2  7 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.80% | 914,761.64 | 914,761.64 | 74,914,761.64 | 是 | 是 |  |
| 中国中投证券  有限责任公司 | 本金保障型 | 80,000,000 | 2018/7/11 | 2018/8/1  3 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.40% | 318,246.58 | 318,246.58 | 80,318,246.58 | 是 | 是 |  |
| 中国中投证券  有限责任公司 | 本金保障型 | 65,500,000 | 2018/7/30 | 2018/9/2  5 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.20% | 429,608.22 | 429,608.22 | 65,929,608.22 | 是 | 是 |  |
| 中国中投证券  有限责任公司 | 本金保障型 | 120,000,000 | 2018/7/23 | 2018/9/2  5 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.30% | 904,767.12 | 904,767.12 | 120,904,767.1  2 | 是 | 是 |  |
| 中国银河证券  股份有限公司 | 保本固定收  益型 | 82,000,000 | 2018/8/17 | 2018/10/  17 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 3.75% | 522,328.77 | 522,328.77 | 82,522,328.77 | 是 | 是 |  |
| 江苏苏宁银行  股份有限公司 | 保本浮动收  益型 | 75,000,000 | 2018/8/31 | 2018/11/  30 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.50% | 841,438.36 | 841,438.36 | 75,841,438.36 | 是 | 是 |  |
| 中国银行股份  有限公司 | 保本浮动收  益型 | 187,080,000 | 2018/9/28 | 2019/1/3 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.05% |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 南京银行股份  有限公司 | 保本浮动收  益型 | 82,000,000 | 2018/10/31 | 2019/5/6 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.40% |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 南京银行股份  有限公司 | 保本浮动收  益型 | 75,000,000 | 2018/12/10 | 2019/3/1  1 | 募集资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.20% |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 江苏苏宁银行  股份有限公司 | 升级存 | 174,000,000 |  |  | 自有资  金 | 活期 |  | 3.75% | 2,975,618.25 | 2,975,618.25 | 176,975,618.2  5 | 是 | 是 |  |
| 华夏银行连云  港分行 | 非保本浮动  收益型 | 20,000,000 | 2018/2/13 | 2018/3/2  2 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.60% | 93,260.27 | 93,260.27 | 20,093,260.27 | 是 | 是 |  |
| 中行连云港分  行 | 保证收益型 | 100,000,000 | 2018/2/11 | 2018/3/1  9 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 3.20% | 309,169.81 | 309,169.81 | 100,309,169.8  1 | 是 | 是 |  |
| 南京银行连云  港分行 | 本金保障型 | 50,000,000 | 2018/2/13 | 2018/3/2  1 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.95% | 237,328.76 | 237,328.76 | 50,237,328.76 | 是 | 是 |  |
| 建行北京安慧 | 本金保障型 | 12,000,000 | 2018/2/13 | 2018/5/1 | 自有资 | 固定收益 | 合同约定 | 3.66% | 105,889.32 | 105,889.32 | 12,105,889.32 | 是 | 是 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 支行 |  |  |  | 2 | 金 | 类产品 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 浦发银行连云  港分行 | 本金保障型 | 50,000,000 | 2018/6/1 | 2018/9/1 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.55% | 562,430.56 | 562,430.56 | 50,562,430.56 | 是 | 是 |  |
| 招行连云港分  行 | 保本浮动收  益型 | 26,000,000 | 2018/6/1 | 2018/12/  3 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.15% | 546,890.41 | 546,890.41 | 26,546,890.41 | 是 | 是 |  |
| 江苏银行东城  支行 | 保本浮动收  益型 | 30,000,000 | 2018/7/4 | 2018/10/  10 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.25% | 342,328.77 | 342,328.77 | 30,342,328.77 | 是 | 是 |  |
| 招行连云港分  行 | 保本浮动收  益型 | 20,240,000 | 2018/7/6 | 2019/1/7 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 1.55%-3.92  % |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 浦发银行连云  港分行 | 本金保障型 | 50,000,000 | 2018/9/6 | 2019/3/5 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.25% |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 南京银行连云  港分行 | 保本浮动收  益型 | 60,000,000 | 2018/9/20 | 2018/12/  20 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.20% | 637,000.00 | 637,000.00 | 60,637,000.00 | 是 | 是 |  |
| 民生银行南京  分行 | 非保本浮动  收益型 | 30,000,000 | 2018/9/20 | 2019/3/2  1 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 3.65%-4.55  % |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 华夏银行连云  港分行 | 保本浮动收  益型 | 40,000,000 | 2018/10/30 | 2019/1/3  0 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.20% |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 招行连云港分  行 | 保本浮动收  益型 | 40,000,000 | 2018/10/30 | 2019/4/2  9 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 1.55%-3.5% |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 中国中投证券  有限责任公司 | 本金保障型 | 13,000,000 | 2018/11/9 | 2018/12/  12 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 3.50% | 41,136.99 | 41,136.99 | 13,041,136.99 | 是 | 是 |  |
| 中国中投证券  有限责任公司 | 本金保障型 | 10,000,000 | 2018/12/14 | 2019/1/1  6 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 3.40% |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 中国国际金融  股份有限公司 | 本金保障型 | 10,000,000 | 2018/06/5 | 2018/07/  16 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.35% | 48,863.01 | 48,863.01 | 10,048,863.01 | 是 | 是 |  |
| 东方农村商业  银行 | 保本浮动收  益型 | 10,000,000 | 2018/4/25 | 2019/4/2  5 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.30% |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 江海证券股份  有限公司 | 本金保障型 | 11,000,000 | 2018/3/2 | 2018/4/1  9 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 3.85% | 71,727.49 | 71,727.49 | 11,071,727.49 | 是 | 是 |  |
| 海通证券股份  有限公司 | 本金保障型 | 12,000,000 | 2018/03/05 | 2018/06/  05 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 5.10% | 151,487.44 | 151,487.44 | 12,151,487.44 | 是 | 是 |  |
| 民生银行南京  分行 | 非保本浮动  收益型 | 60,000,000 | 2018/12/27 | 2019/1/3  0 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.1%-4.3% |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 广发信德智胜 投资管理有限 公司 | 广发信德- 新湖中宝平  阳专项资产 管理计划② | 20,000,000 | 2016/1/12 | 2018/1/1  1 | 自有资 金 | 其他 | 合同约定 | 9.00% | 3,600,000 | 3,600,000 | 23,600,000 | 是 | 是 |  |
| 广发信德智胜 投资管理有限 公司 | 广发信德-  兴业太阳能 专项资产管 理计划 | 20,000,000 | 2016/5/24 | 2018/5/2  3 | 自有资 金 | 其他 | 合同约定 | 8.50% | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 | 23,400,000.00 | 是 | 是 |  |
| 广发信德智胜  投资管理有限 | 广发信德- 兴业太阳能 | 33,300,000 | 2017/1/5 | 2018/5/2  5 | 自有资  金 | 其他 | 合同约定 | 8.50% | 3,916,171.23 | 3,916,171.23 | 37,216,171.23 | 是 | 是 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 | 专项资产管  理计划 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 中国国际金融  香港证券有限 公司 | GAM 信贷 机会基金挂  钩票据 | 13,160,000 | 2017/9/20 | 2018/9/2  0 | 自有资 金 | 其他 | 合同约定 |  |  | 0 | 13,16,000.00 | 是 | 是 |  |
| 财通基金管理 有限公司 | 财通基金玉  泉成功 1 号 资产管理计 划 | 50,000,000 | 2016/09/09 | 2018/03/  08 | 自有资 金 | 其他 | 合同约定 |  |  |  | 39,451,791.63 | 是 | 是 | 1,467,828.9  3 |
| 浙江国贸东方 投资管理有限 公司 | 中海-浦江 之星 245 号  集合资金信 托计划 | 30,000,000 | 2016/12/12 | 2018/12/  12 | 自有资 金 | 其他 | 合同约定 |  |  |  |  | 是 | 是 | 11,155,742.  29 |
| 中国国际金融  香港证券有限 公司 | 邮储银行优 先股 | 13,160,000 | 2017/9/20 | — | 自有资 金 | 其他 | 合同约定 | 6%-8% |  | 1,080,000.00 |  | 是 | 是 |  |
| 中国国际金融  香港证券有限 公司 | 本金保障票 据挂钩 PICO | 6,898,000 | 2018/11/29 | 2019/11/  29 | 自有资 金 | 其他 | 合同约定 | 6% |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 中国国际金融 香港证券有限 公司 | 挂钩外汇  100%保本 看涨鲨鱼鳍 票据 | 6,898,000 | 2018/11/29 | 2019/11/  29 | 自有资 金 | 其他 | 合同约定 | 3%-10% |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 国泰君安证券  香港公司 | 浩泽净水股  票 | 13,164,884 | 2016/06/23 | - | 自有资  金 | 其他 | - | - |  | 233,441.20 |  | 是 | 是 |  |
| 鼎晖投资 | 亚锦科技股  票 | 51,000,000 | 2016/04/14 | - | 自有资  金 | 其他 | - | - |  |  |  | 是 | 是 | 27,600,000.  00 |
| 祈禧股份 | 祈喜股份股  票 | 5,000,000 | 2015/12/22 | - | 自有资  金 | 其他 | - | - |  | 404,770.00 |  | 是 | 是 |  |
| 华泰证券股份  有限公司 | 江苏银行股  票 | 1,000,000 | － | － | 自有资  金 | 其他 | \_ | - |  | 180,060.73 |  | 是 | 是 |  |
| 上海邦明科兴  创业投资中心  （有限合伙） | 上海邦明科  兴创业投资 基金 | 34,530,000 | 2013/10/8 | - | 自有资 金 | 其他 | 合同约定 | － |  | 9,022,969.69 |  | 是 | 是 |  |
| 上海华晟股权  投资管理有限 公司 | 华晟领势创 业投资基金 | 50,000,000 | 2014/11/15 | - | 自有资 金 | 其他 | 合同约定 | - |  | 3,608,542.31 |  | 是 | 是 |  |
| 南京同兴赢典  投资管理有限 公司 | 同兴赢典壹 号基金 | 30,000,000 | 2015/8/11 | - | 自有资 金 | 其他 | 合同约定 | - |  | 3,261,843.2 |  | 是 | 是 | 10,050,000.  00 |
| 南京同兴赢典  投资管理有限 公司 | 同兴赢典贰 号基金 | 18,260,000 | 2016/12/22 | - | 自有资 金 | 其他 | 合同约定 | - |  |  |  | 是 | 是 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| — | 丹华美元基  金 | 13,800,000 | 2015/1/9 | - | 自有资  金 | 其他 | 合同约定 | - |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 华兴资本 | 华兴美元基  金 | 33,130,000 | 2015/12/29 | - | 自有资  金 | 其他 | 合同约定 | - |  | 380,932.45 |  | 是 | 是 |  |
| 广发信德，Bay City Capital | 广发信德  BayCityCapit al 国际生命 科学基金 | 40,640,000 | 2016/11/17 | - | 自有资 金 | 其他 | 合同约定 | - |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 上海国泰君安 日出东方投资 中心 | 上海国泰君  安日出东方 投资中心  （股权并购 基金） | 120,000,000 | 2016/2/6 | - | 自有资 金 | 其他 | 合同约定 | - |  |  |  | 是 | 是 | 53,987,670.  55 |
| 中云当代一号  私募股权投资 基金 | 中云当代一  号私募股权 投资基金 | 30,000,000 | 2017-10-30 | 2019-4-30 | 自有资 金 | 其他 | 合同约定 |  |  |  |  | 是 | 是 | 30,000,000 |
| 首光控誉 | 深圳高新投  股权投资 | 50,000,000 | 2017/03/23 | - | 自有资  金 | 其他 | 合同约定 |  |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 交通银行 | 非保本浮动  收益型 | 1,500,000 | 2018/12/28 | 2019/1/2  8 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 2.9% |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 交通银行 | 非保本浮动  收益型 | 2,000,000 | 2018/12/28 | 2019/1/7 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 2.9% |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 交通银行 | 非保本浮动  收益型 | 14,000,000 | 2018/12/25 | 2019/1/1  1 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 2.9% |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 交通银行 | 非保本浮动  收益型 | 5,000,000 | 2018/12/24 | 2019/1/7 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 2.9% |  |  |  | 是 | 是 |  |
| 浙商银行 | 非保本浮动  收益型 | 30,000,000 | 2018/4/3 | 2018/7/2 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 5% | 369,863.01 | 369,863.01 | 30,369,863.01 | 是 | 是 |  |
| 宁波银行 | 非保本浮动  收益型 | 3,000,000 | 2018/2/8 | 2018/5/1  5 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 3.3% | 14,185.67 | 14,185.67 | 3,014,185.67 | 是 | 是 |  |
| 浦发银行 | 非保本浮动  收益型 | 10,000,000 | 2018/1/11 | 2018/2/7 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 3.1% | 26,849.3 | 26,849.3 | 10,026,849.3 | 是 | 是 |  |
| 浦发银行 | 非保本浮动  收益型 | 10,000,000 | 2018/2/8 | 2018/2/2  7 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 3.7% | 15,726.06 | 15,726.06 | 10,015,726.06 | 是 | 是 |  |
| 浦发银行 | 非保本浮动  收益型 | 10,125,000 | 2018/2/27 | 2018/2/2  8 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 3.1% | 6,642.82 | 6,642.82 | 10,131,642.82 | 是 | 是 |  |
| 浦浦发银行 | 非保本浮动  收益型 | 5,000,000 | 2018/3/9 | 2018/3/1  6 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 3.1% | 3,547.95 | 3,547.95 | 5,003,547.95 | 是 | 是 |  |
| 浦发银行 | 非保本浮动  收益型 | 5,000,000 | 2018/4/2 | 2018/4/3 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 3.1% | 506.85 | 506.82 | 5,000,506.82 | 是 | 是 |  |
| 光大银行 | 非保本浮动  收益型 | 104,130,000 | 2018/03/09 | 2018/11/  26 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4.0% | 259,641.11 | 259,641.11 | 104,389,641.1  1 | 是 | 是 |  |
| 民生银行 | 非保本浮动 | 281,730,000 | 2018/01/04 | 2018/11/ | 自有资 | 固定收益 | 合同约定 | 4.3% | 1,436,610.02 | 1,436,610.02 | 283,166,610.0 | 是 | 是 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 收益型 |  |  | 27 | 金 | 类产品 |  |  |  |  | 2 |  |  |  |
| 宁波银行 | 非保本浮动  收益型 | 5,050,000 | 2018/2/14 | 2018/5/2  4 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 3.7% | 73,280.34 | 73,280.34 | 5,123,280.34 | 是 | 是 |  |
| 宁波银行 | 非保本浮动  收益型 | 5,000,000 | 2018/3/9 | 2018/3/1  6 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 3.3% | 134.75 | 134.75 | 5,000,134.75 | 是 | 是 |  |
| 交通银行 | 非保本浮动  收益型 | 50,000,000 | 2018/4/3 | 2018/6/4 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4% | 380,205.48 | 380,205.48 | 50,380,205.48 | 是 | 是 |  |
| 交通银行 | 非保本浮动  收益型 | 50,000,000 | 2018/1/15 | 2018/4/2 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4% | 504,931.51 | 504,931.51 | 50,504,931.51 | 是 | 是 |  |
| 交通银行 | 非保本浮动  收益型 | 20,000,000 | 2018/10/11 | 2018/11/  9 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 4% | 61,369.86 | 61,369.86 | 20,061,369.86 | 是 | 是 |  |
| 交通银行 | 非保本浮动  收益型 | 563,000,000 | 2018/1/01 | 2018/12/  28 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 2.9% | 519,970.81 | 519,970.81 | 563,519,970.8  1 | 是 | 是 |  |
| 交通银行 | 非保本浮动  收益型 | 39,000,000 | 2018/6/21 | 2018/6/2  7 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 3.1% | 618.78 | 618.78 | 39,000,618.78 | 是 | 是 |  |
| 交通银行 | 非保本浮动  收益型 | 32,000,000 | 2017/12/28 | 2018/1/2 | 自有资  金 | 固定收益  类产品 | 合同约定 | 2.8% | 8,065.72 | 8,065.72 | 32,008,065.72 | 是 | 是 |  |

### 其他情况

□ 适用 √不适用

### (3) 委托理财减值准备

√适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报表项目 | 理财项目 | 2018 年 12 月 31 日  账面余额 | 2018 年 12 月 31 日  减值准备 | 2018 年 12 月 31 日  账面净值 | 其中：2018 年度计提减值 准备金额 |
| 可 供 出 售 金 融 资  产 | 上海国泰君安日出东方投资中心  （有限合伙） | 12,000.00 | 5,398.77 | 6,601.23 | 5,398.77 |
| 可 供 出 售 金 融 资  产 | 宁波亚锦电子科技股份有限公司 | 5,100.00 | 2,760.00 | 2,340.00 | 2,760.00 |
| 可 供 出 售 金 融 资  产 | 南京同兴赢典壹号投资管理中心  （有限合伙） | 3,000.00 | 1,005.00 | 1,995.00 | 1,005.00 |
| 其他流动资产 | 财通基金—玉泉成功 1 号资产管 理计划 | 516.84 | 146.78 | 370.06 | 146.78 |
| 其他流动资产 | 中海-浦江之星 245 号集合资金信 托计划 | 3,000.00 | 1,218.47 | 1,781.53 | 1,115.57 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一 年 内 到 期 的 非  流动资产 | 中云当代一号私募股权投资基金 | 3,000.00 | 3,000.00 | 0 | 3,000.00 |

注 1：上海国泰君安日出东方投资中心（有限合伙）的减值情况说明

日出东方于 2015 年 10 月与国泰君安等公司共同发起设立了国泰君安日出东方投资中心（有限合伙），日出东方认缴出资 3 亿元，实缴出资 1.2 亿元，

占比 49.92%；截止 2018 年 12 月 31 日，该基金共投资了三个项目：苏州瑞可达、陕西坚瑞沃能（通过君彤二期投资基金间接投资）及中国脐带血库（通 过横琴隆玺贰号投资中心（有限合伙）（以下简称“横琴隆玺贰号”）等基金间接投资）。

1）国泰君安日出东方投资中心（有限合伙）于 2016 年 9 月 3 日向苏州瑞可达投资 1,847.6 万元。该项目 2017 年公司实现营业收入 4.2 亿元，同比

增长 36.7%；净利润 5241 万元，同比增长 25%，经营状况良好，不存在减值迹象。且该项目已于 2019 年 1 月 31 日退出，基金投资收益约年化 9%；

2）国泰君安日出东方投资中心（有限合伙）于 2016 年 7 月 12 日通过君彤二期投资基金间接投资坚瑞沃能 2,142 万元。2017 年坚瑞沃能实现营业

总收入 101.81 亿元，同比增长 166.55%，实现归属于上市公司股东的净利润 5.22 亿元，同比增长 22.71%。且 2017 年底该公司因筹划重大资产重组事项

停牌，未出现减值迹象。2018 年 4 月，坚瑞沃能自爆 20 亿债务违约，其股价自 2018 年 7 月开始出现持续性下跌。2018 年三季报，归属于上市公司股

东的净利润为亏损 29.28 亿元。2018 年 11 月 23 日发布了股票存在被暂停上市的风险提示性公告，股价继续下跌，公司因债务危机、产品技术路线问题、 新能源补贴政策变化等诸多原因停产，出现减值迹象；

3）国泰君安日出东方投资中心（有限合伙）于 2016 年 12 月 19 日向横琴隆玺贰号投资 1 亿元，占比 9.42%，横琴隆玺贰号通过投资南京盈鹏蕙康 医疗产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“盈鹏蕙康”），间接参与了盈鹏蕙康主导投资的纽交所上市公司“中国脐带血库 CO”。2017 财年 CO 实现 营业收入 9.37 亿元，净利润 2.37 亿元，同比增长 23.36%、104%。截止 2017 年 12 月 31 日，该公司收盘价 10.41 美元，未出现减值迹象。2018 年 1～12

月（co 财年期末日为 3 月 31 日，目前尚未公布财年数据）公司实现收入 9.68 亿，净利润 2.3 亿，同比几无变化。但是自 2017 年底至 2018 年 12 月 31

日，CO 公司股价持续下跌至 6.45 美元/股，较 2017 年底大幅下滑，根据投资协议中约定的收益分配和亏损分担计算方法，本公司认为该笔投资的可收 回存在风险，出现减值迹象；

公司管理层在了解了基金投资报告以及基金所投项目的运行情况后，于 2018 年 12 月 27 日派专人与基金管理人进行了现场沟通，并数次与基金管理

人以电话会议的形式沟通项目进展情况，经过综合评估，认为该基金所投项目 2018 年度出现了减值迹象；公司聘请了具有证券资格的资产评估机构，对 该基金所投项目的市场价值进行了估算，估算过程如下：

该基金报表层面货币资金、往来款项金额按账面价值计入估值，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，经了解，主要系管理人用

于购买保本理财产品的未投资金，因无法获取具体理财信息，以其账面价值计入估值。对于可供出售金融资产（即该基金主要投资的基金与项目），通过 现有协议以及公开数据进行测算，获取其报表日的估值情况如下：

1）对苏州瑞可达项目投资成本 1,847.6 万元，持股比例 1.8395%，该项目于 2019 年 1 月 31 日顺利退出，共计回收 2,269.69 万元，考虑折现率后，

估值金额确定为 2,265.92 万元；

2）国泰君安日出东方投资中心（有限合伙）向横琴隆玺贰号投资 1 亿元，占比 9.42%。横琴隆玺贰号通过投资南京盈鹏蕙康医疗产业投资合伙企业

（有限合伙）（以下简称“盈鹏蕙康”），间接参与了盈鹏蕙康主导投资的“中国脐带血库 CO”； 中国脐带血库 CO 为美股上市公司，基准日股价为 6.45

美元/股，乘以持股数量计算出基准日的中国脐带血库 CO 的股权价值为 34.92 亿元，再综合考虑管理费的支出、各层基金的持股比例以及基金分配顺序

（优先级、中间级及劣后级）等因素，估算出横琴隆玺贰号的股权价值为 27,717.23 万元，进一步估算得出国泰君安日出东方投资中心（有限合伙）本项

投资的估值为 2,610.96 万元。

3）通过“君彤二期”对坚瑞沃能投资 2,142 万元，按限制流通股股价计算坚瑞沃能股价及持股数量，估算出报表日上海国泰君安日出东方投资中心

持有通过君彤二期所投资项目的公允价值为 157.71 万元； 综上，可供出售金融资产的估值结果具体情况如下：

单位：万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 估算价值 |
| 货币资金 | 31.67 | 31.67 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 9,718.19 | 9,718.19 |
| 可供出售金融资产 | 12,275.90 | 5,034.60 |
| 资产总计 | 22,025.76 | 14,784.45 |
| 应付款项 | 1,559.98 | 1,559.98 |
| 负债总计 | 1,559.98 | 1,559.98 |
| 归属于合伙人净资产 | 20,465.78 | 13,224.47 |

根据测试结果，换算为本公司持有国泰君安日出东方投资中心（有限合伙）的股权价值为 6,601.24 万元，最终确定该项目的减值金额为 5,398.77 万 元。

注 2：宁波亚锦电子科技股份有限公司的减值情况说明

日出东方于 2016 年 4 月参与了南孚电池借壳新三板亚锦科技而发起的定增，认购价格 2.5 元/股，认购 2000 万股。

亚锦科技为新三板挂牌上市公司， 2018 年之前股价呈上下波动趋势，无明显连续持续性下跌，因为公司判断无客观证据表明其存在减值迹象，以 前年度不存在应计提而未计提减值的情形。

2018 年度，公司在投后管理例行检查中发现，该公司股价自 2018 年 7 月份开始出现持续下跌，截止期末较投资时跌幅达 50%以上。公司开始即密 切关注该笔投资，并组织评估该项投资，经过对亚锦科技及所处行业综合分析，亚锦科技的主营业务为干电池生产及销售，因可充电锂电池正逐步替代 传统干电池市场，此类产品市场增量空间有限。公司同时组织投资部以亚锦科技历史业绩、行业增长等预测其未来自由现金流，并据此估算公司价值， 判断其出现较大减值迹象。本次对亚锦科技按照报表日十日内成交量及成交金额计算报表日公允价值，对账面价值大于公允价值的部分计提减值准备， 已计提充分。

因公司持有亚锦科技股权比例较小，无法对其进行现场评估，也无法收集该公司未来经营发展规划，不具备成本法及收益法评估条件。从查询的股 转交易系统信息看，宁波亚锦电子科技股份有限公司股权每日均有交易记录，并具有一定的交易量，近期交易价格波动不大，因此采用市场法评估。

公司管理层经过综合评判，根据亚锦科技 2018 年 12 月 31 日前十日内成交量及成交金额计算亚锦科技报表日的公允价值，同时结合聘请的专业评估

机构对该项目的可收回金额进行的评估，最终确定减值金额 27,600,000 元。 注 3：南京同兴赢典壹号投资管理中心（有限合伙）的减值情况说明

日出东方于 2015 年 8 月认购了南京同兴赢典壹号基金（有限合伙）（以下简称“同兴赢典”），日出东方认缴出资 3,000 万元，实缴出资 3,000 万元，

占比 30%，作为财务投资者；截止 2018 年 12 月 31 日，共投资了 4 个项目：江苏蜂云、四川浩普瑞、盟科医药以及知识印象。其中：

基金于 2015 年 10 月向江苏蜂云投资 2700 万元。2016 年 8 月和 12 月，公司分别获得彬复资本、常春藤资本、顺为资本的投资。2017 年度，公司 的中小城市及乡镇 3C 电商业务面临大型电商平台的冲击，公司业务部分回归传统代理业务，同时调整业务结构，公司账面现金流充分，业绩未有明显下 滑，2016、2017 年度尚未出现减值迹象。2018 年，大型电商平台的马太效应愈发明显，其 3C 流通渠道受到京东等电商的进一步强烈冲击，公司业务大 幅萎缩。公司初步利用其原有代理优势和渠道优势，开展母婴产品和乐高店运营，由于新业务开展时间较短，对公司的贡献尚待观察。考虑到其核心业 务的大幅萎缩及传统渠道优势在新业务中的运用，公司管理层经过综合评判，对其计提 1350 万元的减值，对应日出东方的份额为 405 万元。

基金于 2015 年 12 月向四川浩普瑞投资 2000 万元。四川浩普瑞分别于 2016 年 9 月、2017 年 6 月获得厦门盛致远、瑞东鹰鸟的投资，2017 年实现 收入 1.45 亿元，净利润 1500 万元，2016、2017 年度未出现客观证据表明其存在减值迹象。2018 年 4 月，浩普瑞最大客户坚瑞沃能（占浩普瑞收入 95%）

自爆 20 亿债务违约，其股价自 2018 年 7 月开始出现持续性下跌。2018 年三季报，归属于上市公司股东的净利润为亏损 29.28 亿元。2018 年 11 月 23 日 发布了股票存在被暂停上市的风险提示性公告，股价继续下跌，现已处于停产状态。受其影响，四川浩普瑞也发生了现金流断裂停产的问题。浩普瑞在 2018 年继续寻求战略投资者介入，截止目前尚未取得实质性进展，基金管理人认为该项目投资成本收回可能性很小，出于谨慎性考虑，对其全额计提减

值准备（基金投资该项目 2000 万元，本公司按份额计算为 600 万元）；

基金于 2017 年 11 月向盟科医药投资 500 万美元，盟科医药现处于申报上市阶段，估值暂无变动；

基金于 2016 年 10 月向知识映像投资 1500 万元。公司于 2017 年底至 2018 年初分别获得贝塔斯曼、新世界、百度风投、云峰、源码等公司的投资。

2016、2017 年度公司业务处于快速扩张期，其日均活跃用户数从投资时的 70 万增长到 300 万，学科覆盖上从数学拓展到语文、英语并拓展了分级阅读、 点读服务等。公司经营情况良好，未出现减值迹象。

公司管理层在了解了该基金年度内所投上述项目的运行情况后，派专人于 2019 年 4 月 20 日参与了该基金的年度会议，与管理人进行了现场沟通， 并进行了综合评估，认为该基金所投项目出现了减值迹象。公司基于谨慎性原则，对该基金所投项目的市场价值进行了估算，根据测试结果，公司最终 确定该项目的减值金额为 10,050,000.00 元。

注 4：因资产管理计划投资的定增股票受减持新规影响，不能于专户约定的到期日完全变现，导致该项资产管理计划需按合同约定自动延期至资产 管理计划下的资产全部变现之日。截至 2018 年 12 月 31 日，该项投资账面余额 5,168,418.60，依据基金管理人报表显示基金净值 3,700,589.67 元，对成

本与净值差额计提减值 1,467,828.93 元。

**注 5：**中海-浦江之星 245 号集合资金信托计划投资本金 30,000,000.00 元，初始投资日 2016 年 12 月 12 日，原终止日为 2018 年 12 月 12 日，因信托 计划投资的定增股票受减持新规影响，不能于专户约定的到期日完全变现，导致该项信托计划投资需按合同约定自动延期至信托计划项下的资产全部变 现之日。2019 年 3 月 26 日，本公司收到中海浦江之星利益分配款 17,815,257.71 元，按信托利益分配日取得的分配金额调整报表日减值为 12,184,742.29 元。

**注 6：**帅康电气于 2017 年 10 月以自有资金认购了 3,000 万元私募基金份额，投资期限为 2017 年 10 月至 2019 年 4 月。2018 年 8 月 3 日，帅康电气 以厦门当代控股集团有限公司、厦门当代文化发展文化有限公司、鹰潭当代投资集团有限公司、王春芳、王书同为被告向浙江省余姚法院提起诉讼，要 求五被告基于债务承担和担保归还帅康电气基金投资款本金 3000 万元并支付利息。余姚法院受理后经审查认为案件直接关联人上海中云股权投资基金管 理有限公司（以下简称“中云基金”）涉嫌刑事犯罪，上海浦东公安局已经立案侦查，故认为本案不属于经济纠纷，涉嫌经济犯罪，裁定驳回帅康电气的 起诉。帅康电气不服一审裁定，依法于 2019 年 3 月 1 日向宁波中院提起上诉，宁波中院受理后经开庭审理，维持了一审裁定。公司据此对该笔投资全额 计提坏账准备。

### 2. 委托贷款情况

### (1) 委托贷款总体情况

□ 适用 √不适用 **其他情况**

□ 适用 √不适用

### (2) 单项委托贷款情况

□ 适用 √不适用 **其他情况**

□ 适用 √不适用

### (3) 委托贷款减值准备

□ 适用 √不适用

### 3. 其他情况

□ 适用 √不适用

### (四) 其他重大合同

□ 适用 √不适用

### 十六、其他重大事项的说明

□ 适用 √不适用

### 十七、积极履行社会责任的工作情况 (一) 上市公司扶贫工作情况

□ 适用 √不适用

### (二) 社会责任工作情况

□ 适用 √不适用

### (三) 环境信息情况

### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

□ 适用 √不适用

### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□ 适用 √不适用

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□ 适用 √不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□ 适用 √不适用

### (四) 其他说明

□ 适用 √不适用

### 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

□ 适用 √不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

□ 适用 √不适用

### (三) 报告期转债变动情况

□ 适用 √不适用 报告期转债累计转股情况

□ 适用 √不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

□ 适用 √不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□ 适用 √不适用

### (六) 转债其他情况说明

□ 适用 √不适用

# 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、 普通股股本变动情况 (一) 普通股股份变动情况表 1、 普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

### 2、 普通股股份变动情况说明

□ 适用 √不适用

### 3、 普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□ 适用 √不适用

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √不适用

### (二) 限售股份变动情况

□ 适用 √不适用

### 二、 证券发行与上市情况 (一)截至报告期内证券发行情况

□ 适用 √不适用 截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□ 适用 √不适用

### (二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□ 适用 √不适用

### (三)现存的内部职工股情况

□ 适用 √不适用

### 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

|  |  |
| --- | --- |
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 45,576 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 42,831 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称  （全称） | 报告期内 增减 | 期末持股数量 | | 比例(%) | 持有  有限 售条 件股 份数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| 股 份 状 态 | 数量 |
| 太阳雨控股集团  有限公司 | 0 | 462,000,600 | | 57.75 | 0 | 无 | 462,000,600 | 境内非国有  法人 |
| 中央汇金资产管  理有限责任公司 | 0 | 18,352,800 | | 2.29 | 0 | 未  知 | 18,352,800 | 国有法人 |
| 吴典华 | 0 | 11,998,800 | | 1.50 | 0 | 无 | 11,998,800 | 境内自然人 |
| 中国证券金融股  份有限公司 | 未知 | 11,539,346 | | 1.44 | 0 | 未  知 | 11,539,346 | 国有法人 |
| 江苏月亮神管理  咨询有限公司 | -2,900,000 | 10,417,365 | | 1.30 | 0 | 无 | 10,417,365 | 境内非国有  法人 |
| 江苏新典管理咨  询有限公司 | -2,000,000 | 10,075,215 | | 1.26 | 0 | 无 | 10,075,215 | 境内非国有  法人 |
| 徐新建 | 0 | 9,969,576 | | 1.25 | 0 | 无 | 9,969,576 | 境内自然人 |
| 江苏太阳神管理  咨询有限公司 | -3,100,000 | 9,799,665 | | 1.22 | 0 | 无 | 9,799,665 | 境内非国有  法人 |
| 广发基金－农业  银行－广发中证 金融资产管理计 划 | 0 | 3,489,681 | | 0.44 | 0 | 未 知 | 3,489,681 | 未知 |
| 深圳市荣超投资  发展有限公司 | 未知 | 2,717,500 | | 0.34 | 0 | 未  知 | 2,717,500 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | | 持有无限售  条件流通股 的数量 | 股份种类及数量 | | | | |
| 种类 | 数量 | | | |
| 太阳雨控股集团有公司 | | | 462,000,600 | 人 民 币  普通股 | 462,000,600 | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公  司 | | | 18,352,800 | 人 民 币  普通股 | 18,352,800 | | | |
| 吴典华 | | | 11,998,800 | 人 民 币  普通股 | 11,998,800 | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 中国证券金融股份有限公司 | | 11,539,346 | 人 民 币  普通股 | 11,539,346 |
| 江苏月亮神管理咨询有限公司 | | 10,417,365 | 人 民 币  普通股 | 10,417,365 |
| 江苏新典管理咨询有限公司 | | 10,075,215 | 人 民 币  普通股 | 10,075,215 |
| 徐新建 | | 9,969,576 | 人 民 币  普通股 | 9,969,576 |
| 江苏太阳神管理咨询有限公司 | | 9,799,665 | 人 民 币  普通股 | 9,799,665 |
| 广发基金－农业银行－广发中  证金融资产管理计划 | | 3,489,681 | 人 民 币  普通股 | 3,489,681 |
| 深圳市荣超投资发展有限公司 | | 2,717,500 | 人 民 币  普通股 | 2,717,500 |
| 上述股东关联关系或一致行动 的说明 | 1.太阳雨控股集团有限公司为公司控股股东。公司董事长徐新建持有 太阳雨控股集团有限公司 90.8%股权，间接持有公司 54.82%的股份， 直接持有公司 1.25%的股份，为公司实际控制人。2.太阳雨控股集团  有限公司分别持有江苏新典管理咨询有限公司、江苏月亮神管理咨询 有限公司、江苏太阳神管理咨询有限公司 57.7219%、55.3464%、 56.5979%的股权；吴典华为实际控制人徐新建配偶。3.未知其他股东 之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》 规定的一致行动人。 | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持  股数量的说明 | 无 | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□ 适用 √不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□ 适用 √不适用

### 四、 控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况 1 法人

√适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 太阳雨控股集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 徐新建 |
| 成立日期 | 2006 年 5 月 25 日 |
| 主要经营业务 | 新能源实业投资、技术开发与服务；展览展示策划、会务会  议服务；搪瓷制品、电子器件制造；生物质新能源技术研发 及相关设备、配件生产。（依法须经批准的项目，经相关部门 批准后方可开展经营活动） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外  上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

### 2 自然人

□ 适用 √不适用

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

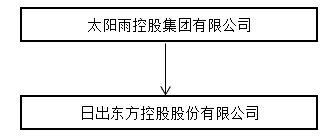
□ 适用 √不适用

### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□ 适用 √不适用

### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □ 不适用



### (二) 实际控制人情况 1 法人

□ 适用 √不适用 **2 自然人**

√适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 姓名 | 徐新建 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 日出东方控股股份有限公司董事长 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公  司情况 | 无 |

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

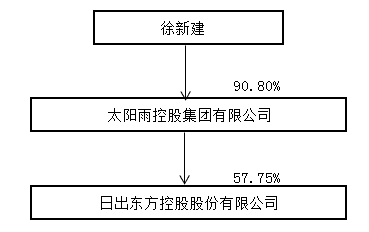
□ 适用 √不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□ 适用 √不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □ 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□ 适用 √不适用

### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

□ 适用 √不适用

### 六、 股份限制减持情况说明

□ 适用 √不适用

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √不适用

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □ 不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务(注) | 性 别 | 年 龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度  内股 份增 减变 动量 | 增减 变动 原因 | 报告期内从  公司获得的 税前报酬总 额（万元） | 是否在公司  关联方获取 报酬 |
| 徐新建 | 董事长 | 男 | 54 | 2016-9-19 | 2019-9-18 | 9,969,576 | 9,969,576 | 0 |  | 100 | 否 |
| 万旭昶 | 董事、总经理 | 男 | 53 | 2016-9-19 | 2019-9-18 | 714,600 | 714,600 | 0 |  | 100 | 否 |
| 陈荣华 | 董事、副总经理 | 男 | 43 | 2016-9-19 | 2019-9-18 | 849,600 | 849,600 | 0 |  | 100 | 否 |
| 张亚明 | 董事、副总经理 | 男 | 45 | 2016-9-19 | 2019-9-18 | 664,800 | 664,800 | 0 |  | 40 | 否 |
| 焦青太 | 董事、副总经理 | 男 | 49 | 2016-9-19 | 2019-9-18 | 870,600 | 870,600 | 0 |  | 50 | 否 |
| 杨兵 | 董事 | 男 | 40 | 2016-9-19 | 2019-9-18 | 0 | 0 | 0 |  | 36 | 否 |
| 肖侠 | 独立董事 | 女 | 47 | 2016-9-19 | 2019-9-18 | 0 | 0 | 0 |  | 17.857 | 否 |
| 高允斌 | 独立董事 | 男 | 50 | 2016-9-19 | 2019-9-18 | 0 | 0 | 0 |  | 17.857 | 否 |
| 林辉 | 独立董事 | 男 | 45 | 2016-9-19 | 2019-9-18 | 0 | 0 | 0 |  | 17.857 | 否 |
| 朱军 | 监事会主席 | 男 | 49 | 2016-9-19 | 2016-9-18 | 0 | 0 | 0 |  | 20 | 否 |
| 周斌 | 监事 | 男 | 41 | 2017-11-13 | 2019-9-18 | 0 | 0 | 0 |  | 20 | 否 |
| 王丽艳 | 职工监事 | 女 | 47 | 2018-3-20 | 2019-9-18 | 0 | 0 | 0 |  | 20 | 否 |
| 李骏 | 副总经理 | 男 | 47 | 2016-9-19 | 2019-9-18 | 954,000 | 954,000 | 0 |  | 100 | 否 |
| 李立干 | 财务总监 | 男 | 59 | 2016-9-19 | 2019-9-18 | 0 | 0 | 0 |  | 48 | 否 |
| 朱亚林 | 副总经理 | 女 | 41 | 2017-12-26 | 2019-9-18 | 0 | 0 | 0 |  | 28 | 否 |
| 刘文玲 | 董事会秘书 | 女 | 45 | 2017-12-26 | 2019-9-18 | 0 | 0 | 0 |  | 22.5 | 否 |
| 徐建广 | 职工监事 | 男 | 41 | 2016-8-19 | 2018-3-20 | 0 | 0 | 0 |  | 18 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 14,023,176 | 14,023,176 |  | / | 756.07 | / |

|  |  |
| --- | --- |
| 姓名 | 主要工作经历 |
| 徐新建 | 2006 年 1 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，任董事长、总经理；2010 年 8 月至 2012 年 8 月，日出东方太阳能股份有限  公司，任总经理；2010 年 8 月至今日出东方控股股份有限公司董事长。 |
| 万旭昶 | 2006 年 1 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，常务副总经理；2010 年 8 月至 2012 年 8 月，日出东方副总经理；2012 年 8  月至今，日出东方总经理；2013 年 9 月 12 日至今，日出东方公司董事。 |
| 陈荣华 | 2007 年 3 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，副总经理；2010 年 8 月至今，日出东方副总经理；2013 年 9 月 21 日至今，  日出东方董事。 |
| 焦青太 | 2010 年 8 月至 2012 年 6 月，日出东方控股股份有限公司，总工程师；2012 年 6 月至今，日出东方副总经理、总工程师；2016 年 9 月  至任公司董事。 |
| 张亚明 | 2006 年 1 月至 2008 年 6 月，连云港美高楼梯制造有限公司，常务副总经理；2008 年 7 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，  副总经理；2010 年 8 月至今，日出东方副总经理。 |
| 杨兵 | 2007 年 7 月至 2011 年 7 月，北京四季沐歌太阳能技术集团有限公司销售分部部长；2011 年 7 月至 2013 年 12 月，北京四季沐歌太阳能  技术集团有限公司副总助理、销售部部长；2014 年 1 月至今任北京四季沐歌太阳能技术集团有限公司家用公司副总经理。2016 年 9 月 至今任公司董事。 |
| 肖侠 | 2004 年 7 月至 2012 年 7 月任淮海工学院商学院会计学副教授、2012 年 8 月至今任淮海工学院商学院会计学教授、2014 年 10 月至今兼  任淮海工学院财务管理研究所所长。2016 年 5 月至今任日出东方独立董事。 |
| 高允斌 | 2005 年 12 月起任江苏国瑞兴光税务师事务所所长、江苏国瑞兴光税务咨询有限公司董事长，现任江苏省注册税务师协会常务理事、江  苏省总会计师协会常务理事、中国注册会计师协会技术委员。2015 年 12 月至今，日出东方独立董事。 |
| 林辉 | 南京大学商学院教授、博士生导师、管理学博士，经济学博士后；2016 年 9 月至今，日出东方独立董事。 |
| 朱军 | 2011 年 9 月至今任日出东方体系办主任、集团办公室副主任；2016 年 9 月至今任公司监事会主席。 |
| 周斌 | 2006 年 1 月至 2011 年 10 月，海信科龙电器股份有限公司南京分公司、无锡分公司科龙空调部总经理等职务；2013 年 6 月至今，太阳  雨集团销售部厨电销售副部长、市场中心厨电市场部部长、销售中心太阳能销售部部长、销售中心总监、销售公司副总经理等职务。 现任太阳雨集团销售公司副总经理，2017 年 11 月 13 日起任公司监事。 |
| 王丽艳 | 2006 年 7 月至今就职于日出东方，现任公司四季沐歌服务管理中心部长。2018 年 3 月 19 日起任日出东方职工监事。 |
| 李骏 | 2007 年 4 月至 2010 年 8 月，江苏太阳雨太阳能有限公司，副总经理；2010 年 8 月至 2016 年 9 月，日出东方董事；2010 年 8 月至今，  日出东方副总经理。 |
| 李立干 | 2010 年 8 月至 2013 年 9 月 21 日，日出东方董事、财务总监；2009 年 7 月至今，山东太阳雨太阳能有限公司监事；2013 年 9 月 21 日  至今，日出东方财务总监。 |
| 朱亚林 | 高级工商管理硕士(EMBA )，历任江苏三得利食品有限公司市场部经理、销售部副部长、人力资源部长、经营企划部长、营运总监、党  委委员等职务。2011 年 4 月至今任日出东方董事长助理，2017 年 12 月 26 日起任公司副总经理。 |
| 刘文玲 | 硕士研究生学历，高级经济师，九三学社社员， 2015 年 9 月至今任日出东方证券事务代表，2017 年 12 月 26 日起任公司董事会秘书。 |

其它情况说明

√适用 □ 不适用

1. 2018 年 3 月 19 日召开了第三届工会第二次会议，选举王丽艳女士为本公司第三届监事会职工监事，任期至第三届监事会任期结束之日止。

### (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

### □ 适用 √不适用 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况 (一) 在股东单位任职情况

√适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
| 徐新建 | 太阳雨控股集团有限公司 | 执行董事 | 2012 年 6 月 9 日 |  |
| 朱军 | 江苏月亮神管理咨询有限公司 | 法定代表人 | 2010 年 4 月 15 日 |  |
| 在股东单位任职情况的说明 |  | | | |

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
| 徐新建 | 蓝戈药业（江苏）有限公司 | 董事长 | 2011 年 8 月 15 日 |  |
| 李立干 | 江苏苏宁银行股份有限公司 | 董事 | 2017 年 6 月 15 日 |  |
| 林辉 | 南京大学 | 商学院教授、博士生导师 | 2011 年 12 月 |  |
| 林辉 | 江苏宁沪高速公路股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 6 月 |  |
| 林辉 | 中设设计集团股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 1 月 |  |
| 林辉 | 江苏宏图高科技股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 1 月 |  |
| 高允斌 | 江苏国瑞兴光税务师事务所 | 所长 | 2005 年 12 月 |  |
| 高允斌 | 江苏国瑞兴光税务咨询有限公司 | 执行董事 | 2005 年 12 月 |  |
| 高允斌 | 江苏天赋税务咨询有限公司 | 董事长 | 2011 年 5 月 |  |
| 高允斌 | 江苏全信传输科技股份有限公司 | 独立董事 | 2014 年 6 月 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 高允斌 | 南京药石科技股份有限公司 | 独立董事 | 2018 年 11 月 |  |
| 高允斌 | 江苏常宝钢管股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 9 月 |  |
| 高允斌 | 华辰精密装备（昆山）股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 10 月 |  |
| 肖侠 | 淮海工学院 | 商学院会计学教授 | 2012 年 8 月 |  |
| 肖侠 | 淮海工学院 | 财务管理研究所所长 | 2014 年 10 月 |  |
| 在其他单位任职情况的说明 |  | | | |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司章程，公司董事、监事的薪酬，独立董事的津贴经股东大会讨论通过；高级管理人员的薪酬经  董事会讨论通过。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司高级管理人员的薪酬根据公司薪酬管理制度确定；独董津贴由股东大会决定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情  况 | 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 756.07 万元。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际  获得的报酬合计 | 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 756.07 万元。 |

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
| 徐建广 | 职工监事 | 离任 | 因个人原因辞职 |
| 王丽艳 | 职工监事 | 选举 | 职代会选举 |

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□ 适用 √不适用

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量 | 820 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 3,523 |
| 在职员工的数量合计 | 4,343 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工  人数 | 8 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1,317 |
| 销售人员 | 1,973 |
| 技术人员 | 451 |
| 财务人员 | 87 |
| 行政人员 | 515 |
| 合计 | 4,343 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 75 |
| 本科 | 1,472 |
| 大专 | 1,382 |
| 中专 | 697 |
| 高中及以下 | 717 |
| 合计 | 4,343 |

### (二) 薪酬政策

√适用 □ 不适用 公司建立了基于双通道的宽带薪酬制度，为员工提供多种发展路径。在工资结构上实行固定

收入+浮动收入的方式，根据岗位评价确定固定收入，根据业绩表现确定日常业绩工资，根据个人 年度贡献和公司业绩确定年终奖金。同时，公司针对中高层人员和业务系统领军人员及团队设计 股权激励计划，践行人力资本理念，将人才的事业与企业的事业高度整合，将企业打造成美好事 业的平台。

### (三) 培训计划

√适用 □ 不适用 公司结合自身转型升级需要，以“诚信、责任、感恩”的价值观为基础、践行“工作即培训”

的理念。中高层管理培训侧重于管理者能力的开发，激发管理者的个人潜能，增强团队的活力、 凝聚力和创造力，使管理者加深对现代企业经营管理的理解，了解企业内外部的形势，树立长远 发展的观点，提高管理者的计划、执行能力。一线员工采取轮岗、理论知识培训、内训与微课结 合等方式培养多能工，实现“一人会三岗、一岗三人会”的目标。通过对员工的培训与开发，提 高员工的工作技能、知识层次，从整体上优化公司的人才结构。

### (四) 劳务外包情况

□ 适用 √不适用

### 七、其他

□ 适用 √不适用

# 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □ 不适用 报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股

票上市规则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范文件要求， 结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，不断加强公司规范运作， 提升公司的治理水平。 报告期内， 公司控股股东严格规范自身行为，控股股东及其附属企业等 关联方不存在占用公司资金的情况，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做 到五分开。

报告期内，公司按照《公司章程》的要求及时召开了股东大会、临时股东大会、董事会、监 事会及各专门委员会会议，公司董事、监事、各专门委员会委员及高级管理人员均能以维护公司 和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责。

报告期内，公司严格遵照《上市规则》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》 等制度，严格执行内部信息使用人管理的相关规定，保证信息披露的公平。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□ 适用 √不适用 **二、股东大会情况简介**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的  查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
| 2017 年年度股东大会 | 2018 年 5 月 22 日 | 上海证券交易所  [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) | 2018 年 5 月 23 日 |
| 2018 年第一次临时股  东大会 | 2018 年 1 月 29 日 | 上海证券交易所  [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) | 2018 年 1 月 30 日 |
| 2018 年第二次临时股  东大会 | 2018 年 10 月 9 日 | 上海证券交易所  [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) | 2018 年 10 月 10 日 |

股东大会情况说明

√适用 □ 不适用

2017 年年度股东大会审议通过了 7 项议案：《公司 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017

年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度报告及摘要》 、《公司

2017 年度利润分配预案》、《关于使用暂时闲置资金进行现金管理的议案》、《关于拟为控股子公司 提供担保的议案》、《关于申请银行综合授信额度的议案》、《关于对全资子公司减资的议案》。

2018 年第一次临时股东大会审议通过了 2 项议案：《关于使用部分节余募集资金收购浙江帅 康电气股份有限公司 15％股权的议案》、《关于调整控浙江帅康电气股份有限公司业绩承诺的议 案》。

2018 年第二次临时股东大会审议通过了 1 项议案：《关于公司续聘 2018 年度财务、内控审计 机构的议案》。

### 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事 姓名 | 是否独 立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东 大会情况 |
| 本年应参  加董事会 次数 | 亲自出 席次数 | 以通讯  方式参 加次数 | 委托出 席次数 | 缺席 次数 | 是否连续两  次未亲自参 加会议 | 出席股东  大会的次 数 |
| 徐新建 | 否 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 万旭昶 | 否 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 陈荣华 | 否 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张亚明 | 否 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 焦青太 | 否 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 杨 兵 | 否 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 肖 侠 | 是 | 5 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 高允斌 | 是 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 林 辉 | 是 | 5 | 4 | 3 | 1 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□ 适用 √不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 年内召开董事会会议次数 | 5 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 4 |

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□ 适用 √不适用

### (三) 其他

□ 适用 √不适用

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的， 应当披露具体情况

□ 适用 √不适用

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

□ 适用 √不适用

### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能 保持自主经营能力的情况说明

□ 适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

□ 适用 √不适用

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □ 不适用 报告期内，公司根据公司年度工作安排和生产经营计划的情况，对高级管理人员进行绩效考

核，而后根据考核结果和公司薪酬管理制度确定薪酬。

### 八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □ 不适用

详见公司另行公告的《日出东方控股股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

□ 适用 √不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □ 不适用

公司聘请的致同会计师事务所作为公司 2018 年度内部控制审计机构。致同会计师事务所按照

《企业内部控制指引》及中国注册会计师执业准则的要求，在实施整合审计的基础上，对财务报 告内部控制的有效性发表了标准无保留意见，并未发现财务报告相关内部控制的重大缺陷。该内 部审计报告与董事会的自我评价报告意见一致。《内部控制审计报告》详见公司 2019 年 4 月 23 日在上交所网站披露的公告。

是否披露内部控制审计报告：是

### 十、其他

□ 适用 √不适用

# 第十节 公司债券相关情况

□ 适用 √不适用

# 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □ 不适用

审计报告

## 致同审字(2019)第 320ZA0086 号

日出东方控股股份有限公司全体股东： 一、审计意见

我们审计了日出东方控股股份有限公司（以下简称日出东方公司）财务报表，包括 2018 年

12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、 合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了日出 东方公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的经营成果和现 金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项

的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）商誉及使用寿命不确定的无形资产减值事项

参见财务报表附注三、19 以及附注五、14 和 15。 1、事项描述

2018 年 12 月 31 日，日出东方公司商誉原值为 49,972.04 万元，商誉减值准备为 24,314.10

万元，商誉账面价值 25,657.94 万元；使用寿命不确定的无形资产（商标权）的账面价值为

15,835.96 万元，合计 41,493.90 万元，占总资产比例为 7.14%。

根据企业会计准则，商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，管理 层每年都应当进行减值测试。减值测试以包含商誉、使用寿命不确定的无形资产（商标权）的 资产组的可收回金额为基础。

商誉、使用寿命不确定的无形资产的减值测试需要管理层作出重大的判断，涉及的未来现 金流量具有固有不确定性，且折现率等关键假设或参数可能受到管理层偏向的影响，因此，我 们将商誉、使用寿命不确定的无形资产的减值确定为关键审计事项

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项实施的主要审计程序包括：

（1）了解与管理层编制折现现金流预测（估计资产组可收回金额的基础）相关的内部控 制，评价其设计有效性，并测试了关键内部控制运行有效性；

（2）复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；

（3）了解和评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

（4）与公司管理层讨论并评价商誉减值测试过程中所使用的方法、关键假设、参数，评 价预测未来收入及折现率等的合理性；

（5）综合考虑了资产组的历史运营情况、行业走势及新的市场机会及由于规模效应带来

的成本及费用节约，对管理层使用的未来收入增长率、毛利率和费用率假设进行了合理性分析；

（6）通过将折现率与同行业类似企业的折现率进行比较，评价折现的现金流量预测中采 用的风险调整折现率；

（7）获取管理层的关键假设敏感性分析，包括折现现金流预测运用的收入增长率和风险 调整折现率，评价关键假设变动对管理层在其减值评估发表的结论造成的影响，以及是否存在

管理层偏好的迹象；

（8）测试未来现金流量净现值的计算是否准确；

（9）检查财务报表中对商誉减值测试的披露是否充分。

（二）可供出售金融资产减值准备的计提

参见财务报表附注三、9 以及附注五、9。

1、事项描述

2018 年 12 月 31 日，合并财务报表中可供出售金融资产账面价值为人民币 55,931.45 万元， 占资产总额比例为 9.63%，其中：以公允价值计量的可供出售金融资产为人民币 4,128.13 万元， 以成本计量的可供出售金融资产为人民币 51,803.32 万元。

根据企业会计准则，除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，对其他金 融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

在判断减值迹象及计提减值准备过程中，日出东方公司需对减值的客观证据进行分析和判 断，同时估计未来现金流量现值。上述资产减值准备的计提涉及管理层的主观判断和估计，且 结果对财务报表影响重大，因此我们将可供出售金融资产减值准备的计提视为本期关键审计事 项。

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项实施的主要审计程序包括：

（1）测试了日出东方公司与计提减值准备相关的内部控制是否得到有效实施；

（2）对于以公允价值计量的可供出售权益工具投资，我们选取样本，使用可观测的公开 市场价格评价管理层对公允价值是否发生严重或非暂时性下跌的判断是否合理；

（3）对于以成本计量的权益工具投资，我们分析了被投资单位的财务信息及所在行业信 息，判断管理层对其减值迹象的判断是否合理；

（4）了解和评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；并与管理 层讨论、分析现金流量的预测及折现率的选择是否合理，检查减值准备计算的准确性；

（5）检查可供出售金融资产减值披露的充分性。 四、其他信息

日出东方公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括日出东方公司

2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴 证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是 否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在 这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估日出东方公司的持续经营能力，披露与持续经营相关 的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算日出东方公司、终止运营或别 无其他现实的选择。

治理层负责监督日出东方公司的财务报告过程。 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证， 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行

的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单 独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大 的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我 们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以 应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及 串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报 的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可 能导致对日出东方公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得 出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表

使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结 论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致日出东方公司不能持 续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映

相关交易和事项。

（6）就日出东方公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财 务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我 们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成 关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在 极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产 生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

|  |  |
| --- | --- |
| 致同会计师事务所  （特殊普通合伙） | 中国注册会计师  （项目合伙人）  中国注册会计师 |
| 中国·北京 | 二Ｏ一九年 四月二十二日 |

### 二、财务报表

编制单位: 日出东方控股股份有限公司

### 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **期末余额** | **期初余额** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 | 七、1 | 193,927,766.06 | 385,673,640.72 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当  期损益的金融资产 | 七、2 | 299,566,400.00 | 359,620,000.00 |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据及应收账款 | 七、4 | 238,753,093.54 | 123,003,316.34 |
| 其中：应收票据 |  | 67,247,443.04 | 37,419,701.07 |
| 应收账款 |  | 171,505,650.50 | 85,583,615.27 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 预付款项 | 七、5 | 39,141,325.93 | 44,325,666.51 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 其他应收款 | 七、6 | 58,861,778.17 | 91,016,038.13 |
| 其中：应收利息 |  | 4,520,055.48 | 5,882,518.44 |
| 应收股利 |  | 1,496,912.52 |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 七、7 | 592,398,747.80 | 447,912,777.42 |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、9 | 50,000,000.00 | 152,271,000.00 |
| 其他流动资产 | 七、10 | 460,277,805.78 | 648,741,547.73 |
| 流动资产合计 |  | 1,932,926,917.28 | 2,252,563,986.85 |
| **非流动资产：** |  |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | 七、11 | 559,314,542.17 | 504,106,544.45 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 七、14 | 969,789,204.90 | 959,956,072.80 |
| 投资性房地产 | 七、15 | 126,918,142.40 | 101,926,055.64 |
| 固定资产 | 七、16 | 1,252,779,973.75 | 1,236,637,601.16 |
| 在建工程 | 七、17 | 11,052,740.96 | 40,197,806.54 |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 七、20 | 495,731,124.82 | 511,228,359.34 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 | 七、22 | 256,579,365.93 | 499,720,378.77 |
| 长期待摊费用 | 七、23 | 82,445,854.45 | 7,319,037.25 |
| 递延所得税资产 | 七、24 | 111,658,817.31 | 65,830,049.49 |
| 其他非流动资产 | 七、25 | 8,718,090.19 | 141,755,768.67 |
| 非流动资产合计 |  | 3,874,987,856.88 | 4,068,677,674.11 |
| 资产总计 |  | 5,807,914,774.16 | 6,321,241,660.96 |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 | 七、26 | 588,968,690.00 | 604,650,000.00 |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当  期损益的金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据及应付账款 | 七、29 | 732,699,611.54 | 635,261,293.74 |
| 预收款项 | 七、30 | 422,734,361.23 | 401,115,088.38 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 七、31 | 90,662,640.01 | 71,024,064.48 |
| 应交税费 | 七、32 | 34,480,910.25 | 40,332,935.27 |
| 其他应付款 | 七、33 | 680,243,189.75 | 654,861,180.66 |
| 其中：应付利息 |  | 733,296.72 | 730,023.65 |
| 应付股利 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付分保账款 |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 | 七、36 |  | 13,094,900.00 |
| 流动负债合计 |  | 2,549,789,402.78 | 2,420,339,462.53 |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 | 七、41 | 10,182,760.71 | 13,580,829.32 |
| 递延收益 | 七、42 | 60,188,901.97 | 63,807,206.70 |
| 递延所得税负债 | 七、24 | 35,248,190.84 | 35,377,017.33 |
| 其他非流动负债 | 七、43 | 12,922,121.05 |  |
| 非流动负债合计 |  | 118,541,974.57 | 112,765,053.35 |
| 负债合计 |  | 2,668,331,377.35 | 2,533,104,515.88 |
| **所有者权益（或股东权益）：** |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 七、44 | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 七、46 | 1,809,024,088.99 | 1,919,348,906.83 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 | 七、48 | 14,568,175.30 | 13,201,233.82 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 七、50 | 189,068,883.05 | 189,068,883.05 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 七、51 | 246,635,438.15 | 770,321,569.47 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 3,059,296,585.49 | 3,691,940,593.17 |
| 少数股东权益 |  | 80,286,811.32 | 96,196,551.91 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 |  | 3,139,583,396.81 | 3,788,137,145.08 |
| 负债和所有者权益（或股东权  益）总计 |  | 5,807,914,774.16 | 6,321,241,660.96 |

法定代表人：徐新建 主管会计工作负责人：李立干 会计机构负责人：徐忠

编制单位:日出东方控股股份有限公司

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **期末余额** | **期初余额** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 |  | 31,448,127.69 | 227,241,363.65 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 以公允价值计量且其变动计  入当期损益的金融资产 |  | 257,240,000.00 | 205,570,000.00 |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据及应收账款 | 十七、1 | 33,847,890.99 | 24,026,666.37 |
| 其中：应收票据 |  | 6,902,804.00 | 7,048,396.80 |
| 应收账款 |  | 26,945,086.99 | 16,978,269.57 |
| 预付款项 |  | 45,952,207.84 | 37,007,384.00 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 68,240,759.43 | 46,551,245.90 |
| 其中：应收利息 |  | 4,508,284.53 | 3,566,635.62 |
| 应收股利 |  | 1,496,912.52 |  |
| 存货 |  | 148,984,001.77 | 137,384,014.79 |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  | 50,000,000.00 | 152,271,000.00 |
| 其他流动资产 |  | 413,367,758.43 | 371,369,104.74 |
| 流动资产合计 |  | 1,049,080,746.15 | 1,201,420,779.45 |
| **非流动资产：** |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  | 277,351,954.14 | 163,771,646.91 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 2,822,066,038.75 | 3,197,816,251.39 |
| 投资性房地产 |  | 61,031,220.55 | 55,111,436.22 |
| 固定资产 |  | 624,846,002.37 | 633,540,970.46 |
| 在建工程 |  | 1,501,350.22 | 18,767,599.98 |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  | 71,603,449.77 | 81,292,952.76 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 11,817,581.17 | 6,727,931.43 |
| 递延所得税资产 |  | 102,945,451.72 | 38,348,560.08 |
| 其他非流动资产 |  | 5,334,126.01 | 54,795,907.28 |
| 非流动资产合计 |  | 3,978,497,174.70 | 4,250,173,256.51 |
| 资产总计 |  | 5,027,577,920.85 | 5,451,594,035.96 |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 |  | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计  入当期损益的金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据及应付账款 |  | 480,205,169.90 | 547,909,824.29 |
| 预收款项 |  | 422,706,598.16 | 437,280,168.14 |
| 应付职工薪酬 |  | 13,850,094.02 | 11,161,808.04 |
| 应交税费 |  | 4,898,361.53 | 4,169,987.23 |
| 其他应付款 |  | 789,613,075.59 | 767,426,115.09 |
| 其中：应付利息 |  | 181,250.00 | 199,375.00 |
| 应付股利 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 1,861,273,299.20 | 1,917,947,902.79 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  | 5,777,412.22 | 8,521,914.74 |
| 递延收益 |  | 37,274,982.44 | 39,734,774.88 |
| 递延所得税负债 |  | 3,086,093.52 | 1,221,333.07 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 46,138,488.18 | 49,478,022.69 |
| 负债合计 |  | 1,907,411,787.38 | 1,967,425,925.48 |
| **所有者权益（或股东权益）：** |  |  |  |
| 实收资本（或股本） |  | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 |  | 1,928,624,914.39 | 1,928,624,914.39 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 |  | 13,729,636.00 | 5,559,515.65 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 186,281,975.20 | 186,281,975.20 |
| 未分配利润 |  | 191,529,607.88 | 563,701,705.24 |
| 所有者权益（或股东权益）  合计 |  | 3,120,166,133.47 | 3,484,168,110.48 |
| 负债和所有者权益（或股  东权益）总计 |  | 5,027,577,920.85 | 5,451,594,035.96 |

法定代表人：徐新建 主管会计工作负责人：李立干 会计机构负责人：徐忠

### 合并利润表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 一、营业总收入 |  | 3,176,685,990.18 | 2,783,914,360.60 |
| 其中：营业收入 | 七、52 | 3,176,685,990.18 | 2,783,914,360.60 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 3,747,331,790.59 | 2,817,682,796.74 |
| 其中：营业成本 | 七、52 | 2,138,369,952.14 | 1,760,207,253.18 |
| 利息支出 |  |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |  |
| 退保金 |  |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |
| 税金及附加 | 七、53 | 33,795,291.79 | 30,056,781.30 |
| 销售费用 | 七、54 | 819,728,265.97 | 694,632,599.12 |
| 管理费用 | 七、55 | 211,221,838.66 | 196,792,158.06 |
| 研发费用 | 七、56 | 77,990,800.23 | 63,567,869.77 |
| 财务费用 | 七、57 | 23,863,944.74 | 42,679,089.31 |
| 其中：利息费用 |  | 29,293,543.27 | 41,955,389.00 |
| 利息收入 |  | 4,588,706.22 | 3,793,188.81 |
| 资产减值损失 | 七、58 | 442,361,697.06 | 29,747,046.00 |
| 加：其他收益 | 七、59 | 18,151,605.72 | 20,770,806.10 |
| 投资收益（损失以“－”号填  列） | 七、60 | 41,618,399.85 | 98,600,854.99 |
| 其中：对联营企业和合营企业  的投资收益 |  | -4,382,901.73 | 2,713,235.23 |
| 公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） |  |  |  |
| 资产处置收益（损失以“－”  号填列） | 七、62 | -5,889,210.82 | -16,203.23 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填  列） |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） |  | -516,765,005.66 | 85,587,021.72 |
| 加：营业外收入 | 七、63 | 3,419,943.68 | 1,418,603.66 |
| 减：营业外支出 | 七、64 | 20,998,815.65 | 9,323,254.13 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填 列） |  | -534,343,877.63 | 77,682,371.25 |
| 减：所得税费用 | 七、65 | -29,565,950.38 | 19,494,384.84 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | -504,777,927.25 | 58,187,986.41 |
| （一）按经营持续性分类 |  |  |  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以  “－”号填列） |  | -504,777,927.25 | 58,187,986.41 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以  “－”号填列） |  |  |  |
| （二）按所有权归属分类 |  |  |  |
| 1.归属于母公司股东的净利润 |  | -491,686,131.32 | 54,768,831.34 |
| 2.少数股东损益 |  | -13,091,795.93 | 3,419,155.07 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、66 | 1,366,941.48 | 2,216,604.28 |
| 归属母公司所有者的其他综合收  益的税后净额 |  | 1,366,941.48 | 2,216,604.28 |
| （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 |  |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综  合收益 |  | 1,366,941.48 | 2,216,604.28 |
| 1.权益法下可转损益的其他 |  | 9,343,120.35 | 162,015.65 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 综合收益 |  |  |  |
| 2.可供出售金融资产公允价 值变动损益 |  | -7,858,037.20 | 2,088,019.03 |
| 3.持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益 |  |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有效  部分 |  |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  | -118,141.67 | -33,430.40 |
| 6.其他 |  |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益  的税后净额 |  |  |  |
| 七、综合收益总额 |  | -503,410,985.77 | 60,404,590.69 |
| 归属于母公司所有者的综合收益  总额 |  | -490,319,189.84 | 56,985,435.62 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | -13,091,795.93 | 3,419,155.07 |
| 八、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益(元/股) |  | -0.6146 | 0.0685 |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  | -0.6146 | 0.0685 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元,上期被合并方实现 的净利润为：0.00 元。

法定代表人：徐新建 主管会计工作负责人：李立干 会计机构负责人：徐忠

### 母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 一、营业收入 | 十七、4 | 966,598,703.83 | 934,016,416.44 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 836,798,864.47 | 818,243,629.38 |
| 税金及附加 |  | 9,750,811.48 | 6,846,380.78 |
| 销售费用 |  | 26,385,329.99 | 7,986,012.76 |
| 管理费用 |  | 92,287,769.88 | 94,876,472.37 |
| 研发费用 |  | 33,615,047.77 | 30,388,464.78 |
| 财务费用 |  | 5,955,159.81 | 30,512,373.61 |
| 其中：利息费用 |  | 6,464,583.33 | 31,438,143.43 |
| 利息收入 |  | 797,734.54 | 1,447,592.96 |
| 资产减值损失 |  | 382,610,823.00 | 18,991,290.08 |
| 加：其他收益 |  | 6,786,792.44 | 8,799,392.44 |
| 投资收益（损失以“－”号填  列） | 十七、5 | 25,850,444.49 | 83,462,524.61 |
| 其中：对联营企业和合营企业  的投资收益 |  | 1,421,279.95 | 5,089,317.30 |
| 公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） |  |  |  |
| 资产处置收益（损失以“－”  号填列） |  | -625,931.94 | 56,327.22 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） |  | -388,793,797.58 | 18,490,036.95 |
| 加：营业外收入 |  | 318,544.98 | 533,889.31 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 减：营业外支出 |  | 13,240,224.57 | 4,065,220.37 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号  填列） |  | -401,715,477.17 | 14,958,705.89 |
| 减：所得税费用 |  | -61,543,379.81 | -132,576.12 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | -340,172,097.36 | 15,091,282.01 |
| （一）持续经营净利润（净亏损  以“－”号填列） |  | -340,172,097.36 | 15,091,282.01 |
| （二）终止经营净利润（净亏损  以“－”号填列） |  |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  | 8,170,120.35 | -1,605,984.35 |
| （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 |  |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综合  收益 |  | 8,170,120.35 | -1,605,984.35 |
| 1.权益法下可转损益的其他综 合收益 |  | 9,343,120.35 | 162,015.65 |
| 2.可供出售金融资产公允价值 变动损益 |  | -1,173,000.00 | -1,768,000.00 |
| 3.持有至到期投资重分类为可 供出售金融资产损益 |  |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有效部  分 |  |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |
| 六、综合收益总额 |  | -332,001,977.01 | 13,485,297.66 |
| 七、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益(元/股) |  |  |  |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  |  |  |

法定代表人：徐新建 主管会计工作负责人：李立干 会计机构负责人：徐忠

### 合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| **一、经营活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现  金 |  | 2,803,977,011.14 | 2,760,327,751.51 |
| 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 |  |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变  动计入当期损益的金融资产净 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 |  |  |  |
| 收到的税费返还 |  | 22,057,579.04 | 5,520,865.83 |
| 收到其他与经营活动有关的  现金 |  | 160,321,213.28 | 228,986,531.24 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 2,986,355,803.46 | 2,994,835,148.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现  金 |  | 1,595,939,214.51 | 1,584,420,925.76 |
| 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 |  |  |  |
| 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 |  | 530,138,274.60 | 476,337,457.05 |
| 支付的各项税费 |  | 231,363,351.19 | 217,969,215.53 |
| 支付其他与经营活动有关的  现金 |  | 659,795,822.60 | 616,623,875.55 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 3,017,236,662.90 | 2,895,351,473.89 |
| 经营活动产生的现金流  量净额 |  | -30,880,859.44 | 99,483,674.69 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 1,501,969,529.91 | 2,773,840,727.30 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 45,435,764.26 | 97,978,675.09 |
| 处置固定资产、无形资产和其  他长期资产收回的现金净额 |  | 2,659,188.97 | 2,106,817.39 |
| 处置子公司及其他营业单位  收到的现金净额 |  |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的  现金 |  |  |  |
| 投资活动现金流入小计 |  | 1,550,064,483.14 | 2,873,926,219.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其  他长期资产支付的现金 |  | 204,223,855.98 | 210,268,361.92 |
| 投资支付的现金 |  | 1,265,193,818.60 | 2,690,484,886.08 |
| 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 |  |  | 583,495,361.41 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 支付其他与投资活动有关的  现金 |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 |  | 1,469,417,674.58 | 3,484,248,609.41 |
| 投资活动产生的现金流  量净额 |  | 80,646,808.56 | -610,322,389.63 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 48,857,237.50 | 11,983,085.20 |
| 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 |  | 988,968,690.00 | 1,648,650,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的  现金 |  |  | 477,094,900.00 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 1,037,825,927.50 | 2,137,727,985.20 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 1,005,983,660.63 | 1,970,305,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支  付的现金 |  | 60,129,388.52 | 187,481,598.17 |
| 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 |  | 162,000,000.00 |  |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 1,228,113,049.15 | 2,157,786,598.17 |
| 筹资活动产生的现金流  量净额 |  | -190,287,121.65 | -20,058,612.97 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价**  **物的影响** |  | 1,917,782.26 | -2,539,750.91 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | -138,603,390.27 | -533,437,078.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余  额 |  | 243,104,550.26 | 776,541,629.08 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | 104,501,159.99 | 243,104,550.26 |

法定代表人：徐新建 主管会计工作负责人：李立干 会计机构负责人：徐忠

### 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| **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 |  | 958,599,879.23 | 687,427,357.57 |
| 收到的税费返还 |  |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 |  | 80,612,053.96 | 68,274,333.50 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 1,039,211,933.19 | 755,701,691.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 878,505,160.72 | 618,662,554.38 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 85,517,393.45 | 85,142,542.21 |
| 支付的各项税费 |  | 11,844,792.95 | 41,336,750.01 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  | 103,275,791.48 | 118,257,054.26 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 1,079,143,138.60 | 863,398,900.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | -39,931,205.41 | -107,697,209.79 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 892,586,762.28 | 1,798,929,164.41 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 21,763,307.52 | 83,468,935.41 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期  资产收回的现金净额 |  | 4,236,220.26 | 2,163,826.92 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现  金净额 |  |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |
| 投资活动现金流入小计 |  | 918,586,290.06 | 1,884,561,926.74 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期  资产支付的现金 |  | 58,720,971.53 | 95,565,192.59 |
| 投资支付的现金 |  | 931,322,800.00 | 2,336,580,964.21 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现  金净额 |  |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 |  | 990,043,771.53 | 2,432,146,156.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | -71,457,481.47 | -547,584,230.06 |
| **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 |  | 300,000,000.00 | 1,194,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  | 464,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 300,000,000.00 | 1,658,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 300,000,000.00 | 1,294,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现  金 |  | 38,482,708.33 | 177,940,851.76 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 338,482,708.33 | 1,471,940,851.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -38,482,708.33 | 186,059,148.24 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影**  **响** |  | 83,255.58 |  |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | -149,788,139.63 | -469,222,291.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 166,437,983.65 | 635,660,275.26 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | 16,649,844.02 | 166,437,983.65 |

法定代表人：徐新建 主管会计工作负责人：李立干 会计机构负责人：徐忠

### 合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 800,000,000.00 |  |  |  | 1,919,348,906.83 |  | 13,201,233.82 |  | 189,068,883.05 |  | 770,321,569.47 | 96,196,551.91 | 3,788,137,145.08 |
| 加：会计政策变  更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更  正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控制下  企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余  额 | 800,000,000.00 |  |  |  | 1,919,348,906.83 |  | 13,201,233.82 |  | 189,068,883.05 |  | 770,321,569.47 | 96,196,551.91 | 3,788,137,145.08 |
| 三、本期增减变  动金额（减少以  “－”号填列） |  |  |  |  | -110,324,817.84 |  | 1,366,941.48 |  |  |  | -523,686,131.32 | -15,909,740.59 | -648,553,748.27 |
| （一）综合收益  总额 |  |  |  |  |  |  | 1,366,941.48 |  |  |  | -491,686,131.32 | -13,091,795.93 | -503,410,985.77 |
| （二）所有者投  入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 48,857,237.50 | 48,857,237.50 |
| 1．所有者投入的 普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 48,857,237.50 | 48,857,237.50 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -32,000,000.00 |  | -32,000,000.00 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -32,000,000.00 |  | -32,000,000.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权  益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增  资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  | -110,324,817.84 |  |  |  |  |  |  | -51,675,182.16 | -162,000,000.00 |
| 四、本期期末余  额 | 800,000,000.00 |  |  |  | 1,809,024,088.99 |  | 14,568,175.30 |  | 189,068,883.05 |  | 246,635,438.15 | 80,286,811.32 | 3,139,583,396.81 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
| 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： | 其他综合收 | 专 | 盈余公积 | 一 | 未分配利润 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 |  | 库存  股 | 益 | 项  储 备 |  | 般  风 险 准 备 |  |  |  |
| 一、上年期末余额 | 800,000,000.00 |  |  |  | 1,919,348,906.83 |  | 10,984,629.54 |  | 187,559,754.85 |  | 863,461,866.33 | 1,753,373.19 | 3,783,108,530.74 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更  正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控制下  企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 800,000,000.00 |  |  |  | 1,919,348,906.83 |  | 10,984,629.54 |  | 187,559,754.85 |  | 863,461,866.33 | 1,753,373.19 | 3,783,108,530.74 |
| 三、本期增减变动  金额（减少以“－” 号填列） |  |  |  |  |  |  | 2,216,604.28 |  | 1,509,128.20 |  | -93,140,296.86 | 94,443,178.72 | 5,028,614.34 |
| （一）综合收益总  额 |  |  |  |  |  |  | 2,216,604.28 |  |  |  | 54,768,831.34 | 3,419,155.07 | 60,404,590.69 |
| （二）所有者投入  和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 11,983,085.20 | 11,983,085.20 |
| 1．所有者投入的  普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 11,983,085.20 | 11,983,085.20 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,509,128.20 |  | -147,909,128.20 |  | -146,400,000.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,509,128.20 |  | -1,509,128.20 |  |  |
| 2．提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -146,400,000.00 |  | -146,400,000.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增  资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 79,040,938.45 | 79,040,938.45 |
| 四、本期期末余额 | 800,000,000.00 |  |  |  | 1,919,348,906.83 |  | 13,201,233.82 |  | 189,068,883.05 |  | 770,321,569.47 | 96,196,551.91 | 3,788,137,145.08 |

法定代表人：徐新建 主管会计工作负责人：李立干 会计机构负责人：徐忠

### 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 800,000,00  0.00 |  |  |  | 1,928,624,  914.39 |  | 5,559,515.  65 |  | 186,281,9  75.20 | 563,701,7  05.24 | 3,484,168,  110.48 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 800,000,00  0.00 |  |  |  | 1,928,624,  914.39 |  | 5,559,515.  65 |  | 186,281,9  75.20 | 563,701,7  05.24 | 3,484,168,  110.48 |
| 三、本期增减变动金额（减  少以“－”号填列） |  |  |  |  |  |  | 8,170,120.  35 |  |  | -372,172,0  97.36 | -364,001,9  77.01 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | 8,170,120.  35 |  |  | -340,172,0  97.36 | -332,001,9  77.01 |
| （二）所有者投入和减少资  本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投入  资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -32,000,00  0.00 | -32,000,00  0.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．对所有者（或股东）的分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -32,000,00  0.00 | -32,000,00  0.00 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股  本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．设定受益计划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 800,000,00  0.00 |  |  |  | 1,928,624,  914.39 |  | 13,729,63  6.00 |  | 186,281,9  75.20 | 191,529,6  07.88 | 3,120,166,  133.47 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、上年期末余额 | 800,000,00  0.00 |  |  |  | 1,928,624,  914.39 |  | 7,165,500.  00 |  | 184,772,8  47.00 | 696,519,5  51.43 | 3,617,082,  812.82 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 800,000,00  0.00 |  |  |  | 1,928,624,  914.39 |  | 7,165,500.  00 |  | 184,772,8  47.00 | 696,519,5  51.43 | 3,617,082,  812.82 |
| 三、本期增减变动金额（减  少以“－”号填列） |  |  |  |  |  |  | -1,605,984  .35 |  | 1,509,128.  20 | -132,817,8  46.19 | -132,914,7  02.34 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | -1,605,984  .35 |  |  | 15,091,28  2.01 | 13,485,29  7.66 |
| （二）所有者投入和减少资  本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益  的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,509,128.  20 | -147,909,1  28.20 | -146,400,0  00.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,509,128.  20 | -1,509,128  .20 |  |
| 2．对所有者（或股东）的分  配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -146,400,0  00.00 | -146,400,0  00.00 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．设定受益计划变动额结转  留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 800,000,00  0.00 |  |  |  | 1,928,624,  914.39 |  | 5,559,515.  65 |  | 186,281,9  75.20 | 563,701,7  05.24 | 3,484,168,  110.48 |

法定代表人：徐新建 主管会计工作负责人：李立干 会计机构负责人：徐忠

### 三、公司基本情况 1. 公司概况

√适用 □ 不适用 日出东方控股股份有限公司（以下简称本公司）的前身系江苏太阳雨太阳能有限公司，于 1997

年 4 月 1 日成立，初始注册资本为人民币 108 万元。2010 年 9 月 16 日，江苏太阳雨太阳能有限

公司整体变更并更名为“日出东方太阳能股份有限公司”，注册资本为人民币 3 亿元。2012 年 5 月 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]386 号核准，本公司向社会公众股股东发行 10,000 万 股，发行后注册资本变更为人民币 40,000.00 万元。2015 年 5 月经公司股东大会审议通过了以资

本公积转增股本，转增后注册资本变更为 80,000.00 万元。2019 年 2 月 1 日，日出东方太阳能股 份有限公司更名为“日出东方控股股份有限公司”。

本公司《营业执照》统一社会信用代码：913207001389723206，总部位于连云港市海宁工贸 园。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设太阳能事业部、空气能事 业部、净水事业部、厨电事业部、采购部、基建部、公司办公室、投资部、财务部、审计督察部、 人力资源部、信息与数据中心、光热研发中心、计划物流部、政策事务部等部门。 本公司及其子公司主要从事太阳能热水器、太阳能热水工程系统、太阳能采暖系统等太阳能热利 用产品；油烟机、燃气灶等厨电类产品以及空气能、净水机等产品的研发、生产与销售，拥有“太 阳雨”、“四季沐歌”、“帅康”三个品牌。

本公司的控股股东为太阳雨控股公司有限公司，实际控制人为徐新建。 本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十三次会议于 2019 年 4 月 22 日批准。

### 2. 合并财务报表范围

√适用 □ 不适用

本年度，本公司合并财务报表范围包括本公司及 38 家通过设立取得的子公司（包括该等子公司控 制的孙公司，下同）、4 家同一控制企业合并取得的子公司、5 家非同一控制下企业合并取得的子 公司。合并范围内子公司变动及其具体情况详见本附注八、合并范围的变动和本附注九、在其他 主体中的权益。

### 四、财务报表的编制基础 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。 本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会 计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。 资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

√适用 □ 不适用

公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

**五、重要会计政策及会计估计** 具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □ 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定了应收款项坏账政策及收入确认政策，具体会计政策参见附 注五、11 和附注五、28。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营 成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □ 不适用 本公司的营业周期为 12 个月。

**4. 记账本位币** 本公司的记账本位币为人民币。

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，本公司之境外子公司 Great Change Europe Investment

Holdings Company Limited、Naturaquell GmbH 以欧元为记账本位币；本公司之境外子公司 Great Change American Corporation 以美元为记账本位币；本公司之境外子公司 Solarest Australasia PTY LTD 以澳大利亚元为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □ 不适用

（1）非同一控制下的企业合并 对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发 生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及 或有负债按公允价值确认。 对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本 扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值 份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之 和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他 综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处 置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购 买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按 成本法核算时转入当期损益。 在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购 买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允 价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被 购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新 计量设定收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）企业合并中有关交易费用的处理 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时 计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债

务性证券的初始确认金额。

### 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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力， 通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回 报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体 等）。

（2）合并财务报表的编制方法 合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制 合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往 来余额予以抵销。 在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报 告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。 子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权 益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下 以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所 有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□ 适用 √不适用

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已 知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □ 不适用

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按业务发生当月 1 日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的人民币汇 率中间价折合为人民币记账。 资产负债表日，对外币货币性项目，采用中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的人民币汇率 中间价折算。由此产生的汇兑损益，除属于符合资本化条件的资产的购建的，应当予以资本化计 入相关资产成本外，其余计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发 生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的人民币汇率中间价折算，不改变其记账本位币金 额。

（2）外币财务报表的折算 资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用 资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，股东权益项目除“未分配 利润”外，其他项目采用中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。 利润表中的收入和费用项目，采用中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算折算。 现金流量表所有项目均按照中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对 现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响” 项目反映。 由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。 处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外 币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### 10. 金融工具

√适用 □ 不适用 金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。 金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人） 与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。 以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量 本公司的金融资产于初始确认时分为以下三类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资 产、应收款项、可供出售金融资产。 金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产， 相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。 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和初始确认时指定为以 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计 量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。 应收款项 应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票 据、应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计 量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产 可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产 类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法 摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供 出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损 益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。 对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩 并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量 本公司的金融负债系其他金融负债。 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算 的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续 计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值 金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

（5）金融资产减值 除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资 产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产

发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量 有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总 体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能 无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价 值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12

个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月

度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量

（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按 照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失， 计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特 征的金融资产组合中进行减值测试。 单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用 风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类 似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。 本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复， 且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是， 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。 可供出售金融资产 如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累 计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣 除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。 对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原 减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益 工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通 过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融 资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损 益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移 金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。 本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保 留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。 本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理： 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资 产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销 当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本 公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵 销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不 予相互抵销。

### 11. 应收款项 (1).单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款 项为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计  提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有  客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值 低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大 经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏 账准备。 |

### (2).按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 组合 1（合并范围内的应收款项） | 不计提坏账准备 |
| 组合 2（账龄组合） | 账龄分析法 |
| 组合 3（应收票据组合） | 银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，  根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差 额计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
| 1 年以内（含 1 年） | 10% | 10% |
| 1－2 年 | 30% | 30% |
| 2－3 年 | 50% | 50% |
| 3 年以上 | 100% | 100% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √不适用

### (3).单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额  计提坏账准备 |

### 12. 存货

√适用 □ 不适用

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资、建造合同形 成的已完工未结算资产等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平 均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相 关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的 目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项 目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备 在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度 本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法 本公司低值易耗品及周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

### 13. 持有待售资产

□ 适用 √不适用

### 14. 长期股权投资

√适用 □ 不适用 长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本公司能够对被投资单位施 加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企 业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业企业的投资，采 用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允 价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本 公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项 可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

本公司与联营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵 销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减 值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者 与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方 直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假 定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、 股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时， 一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生 产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般 不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产 经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法 对子公司及联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

### 15. 投资性房地产 (1).如果采用成本计量模式的： 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产为

已出租的建筑物。 本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定， 按期计提折旧或摊销。 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、22。 投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期 损益。

### 16. 固定资产 (1).确认条件

√适用 □ 不适用

（1）固定资产确认条件 本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计 年度的有形资产。 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定 资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时 或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、 预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **类 别** | **使用年限（年）** | **残值率%** | **年折旧率%** |
| 房屋及建筑物 | 10—20 | 5% | 9.50%—4.75% |
| 生产设备 | 5—10 | 5% | 19.00%—9.50% |
| 运输设备 | 5—10 | 5% | 19.00%—9.50% |
| 办公设备 | 5—10 | 5% | 19.00%—9.50% |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧

率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。 使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计 数有差异的，调整预计净残值。

（5）大修理费用 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部 分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔 期间，照提折旧。

### (2).折旧方法

√适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 10—20 | 5% | 9.50%—4.75% |
| 生产设备 | 年限平均法 | 5—10 | 5% | 19.00%—9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5—10 | 5% | 19.00%—9.50% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5—10 | 5% | 19.00%—9.50% |

### (3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□ 适用 √不适用

### 17. 在建工程

√适用 □ 不适用 本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预 定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。 在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

### 18. 借款费用

□ 适用 √不适用

### 19. 生物资产

□ 适用 √不适用

### 20. 油气资产

□ 适用 √不适用

### 21. 无形资产 (1).计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □ 不适用 本公司无形资产包括土地使用权、计算机软件、非专利技术、专利权及商标等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的， 自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在 预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形 资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **类别** | **使用寿命** | **摊销方法** | **备注** |
| 土地使用权 | 50 年 | 直线法 |  |
| 计算机软件 | 5 年 | 直线法 |  |
| 非专利技术 | 10 年 | 直线法 |  |
| 专利权 | 10 年 | 直线法 |  |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估 计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价 值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

本公司使用寿命不确定的无形资产是指收购浙江帅康电气股份有限公司过程中评估增值的商标权， 因商标权保护期届满时以较低的手续费申请延期不存在实质性障碍，而且，根据产品生命周期、 市场状况等综合判断，无法预见其为公司带来未来经济利益的期限，故将其确定为使用寿命不确 定的无形资产。

### (2).内部研究开发支出会计政策

√适用 □ 不适用 本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计 量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

### 22. 长期资产减值

√适用 □ 不适用 对子公司和联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所

得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定： 于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收 回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可 使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。 可收回金额根据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 较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估 计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的 主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。 当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记 的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。 就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组 或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司 确定的报告分部。 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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资 产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值 的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 23. 长期待摊费用

√适用 □ 不适用 本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期 间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 24. 职工薪酬 (1).短期薪酬的会计处理方法

√适用 □ 不适用

（1）职工薪酬的范围 职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职 工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

（2）短期薪酬 本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工 缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入 当期损益或相关资产成本。

### (2).离职后福利的会计处理方法

√适用 □ 不适用 离职后福利计划均为设定提存计划，包括基本养老保险、失业保险等，在职工提供服务的会计期 间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3).辞退福利的会计处理方法

√适用 □ 不适用 本公司的辞退福利主要系对解除劳动合同的员工的一次性补偿金，在与员工正式解除劳动关系后 支付给员工。

### (4).其他长期职工福利的会计处理方法

□ 适用 √不适用

### 25. 预计负债

√适用 □ 不适用

本公司对太阳能热水器、净水机以及空气能产品按照销售收入的 0.3%计提质量保证金，对厨卫产 品按照销售收入 0.6%计提质量保证金，同时该或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将 其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行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。 本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳 估计数。

### 26. 股份支付

√适用 □ 不适用 本公司股份支付系以子公司的权益工具结算，按照授予日子公司权益工具的公允价值计量。

### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

□ 适用 √不适用

### 28. 收入

√适用 □ 不适用

（1）销售商品收入 经销模式：买断式的产品，由经销商承担物流费用且预付货款的，于发货时确认收入；其他情况 下，于经销商签收时确认收入；非买断式的产品，于收到经销商代销清单时确认收入。 直营模式：产品于客户签收时确认收入。 电子商务：产品由公司发货并收取货款的，于订单完成时点确认收入；由平台负责发货并收取货 款的，于取得平台提供的销售结算清单确认收入。

外销：在完成报关手续后确认销售商品收入。 工程模式：需要安装的，于产品验收后确认收入；不需要安装的产品，于发货后确认收入。

（2）供热及光伏工程

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和 费用，合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定： 本期确认的合同收入＝工程项目的预计总收入×本期末止工程项目的完工进度-以前期间已确认 的合同收入；

合同确认的合同费用＝工程项目的预计总成本×本期末止工程项目的完工进度-以前期间已确认 的合同费用； 本期末止工程项目的完工进度=本期末止累计已发生的成本/工程项目的预计总成本。 在合同竣工决算审计后，本公司根据竣工决算审计金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行 调整，并计入竣工决算审计当期损益。 如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根 据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收 回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

### 29. 政府补助

√适用 □ 不适用 政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。 本公司的政府补助均为货币补助，按照收到的金额计量。

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； 除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分 作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整 体作为与收益相关的政府补助。 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。 与收益相关的政府补助，均用于补偿已发生的相关费用或损失，收到时计入当期损益。 与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助， 计入营业外收支。 已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在 相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的， 直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □ 不适用 所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权 益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。 本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债 表债务法确认递延所得税。 各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中 产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企 业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制

并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来 抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延 所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的 递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂 时性差异的应纳税所得额。 于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负 债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。 于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得 足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可 能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 31. 租赁 (1).经营租赁的会计处理方法

√适用 □ 不适用

（1）本公司作为出租人 经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用， 计入当期损益。

（2）本公司作为承租人 经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生 的初始直接费用，计入当期损益。

### (2).融资租赁的会计处理方法

□ 适用 √不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □ 不适用 本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键 假设进行持续的评价。 很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列 示如下：

商誉减值 本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估 计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现 金流量的现值。

递延所得税资产 在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得 税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划 策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更 (1).重要会计政策变更

√适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受  重要影 响的报 表项目 名称和 金额) |
| 根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财 会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订： A、资产负债表  将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”； 将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”； 将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；  将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”； 将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”  项目； 将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；  将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。  B、利润表 从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；  在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；  C、股东权益变动表 在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净 负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。 | 遵循企业 会计准则 | 财 政 部  《 关 于 修 订 印 发 2018  年 度 一  般 企 业 财 务 报 表 格 式  的通知》  （ 财 会  [2018]15  号） |
|  |  |  |

其他说明

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。 财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额等无影响。

### (2).重要会计估计变更

□ 适用 √不适用

### 34. 其他

□ 适用 √不适用

### 六、税项

**1. 主要税种及税率** 主要税种及税率情况

√适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 应税收入 | 6%、10%、11%、16%、17% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 |
| 房产税 | 房产原值的 70%或租金收入 | 1.2%、12% |
| 土地使用税 | 土地面积 | 3、5 元/平方米 |

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

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
| 本公司 | 15 |
| 四季沐歌科技集团有限公司 | 15 |
| 四季沐歌（洛阳）太阳能有限公司 | 15 |
| 广东日出东方空气能有限公司 | 15 |
| 浙江帅康电气股份有限公司 | 15 |
| 西藏好景投资有限公司 | 15 |
| 西藏四季沐歌环境科技有限公司 | 15 |
| 西藏太阳雨环境科技有限公司 | 15 |
| 西藏日出东方阿桑太阳能有限公司 | 15 |
| 创蓝国际投资控股集团有限公司 | 16.5 |
| Great Change Europe Investment Holdings Company Limited | 按照当地税法进行缴税 |
| Great Change American Corporation | 按照当地税法进行缴税 |
| Solareast Australasia PTY LTD | 按照当地税法进行缴税 |
| Naturaquell GmbH | 按照当地税法进行缴税 |

### 2. 税收优惠

√适用 □ 不适用

（1）本公司于 2008 年 10 月 21 日被认定为高新技术企业，有效期三年。2011 年 9 月 30 日、2014

年 6 月 30 日、2017 年 11 月 17 日先后通过复审重新被认定为高新技术企业，有效期三年。本年 度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

（2）子公司四季沐歌科技集团有限公司于 2008 年 12 月 18 日被认定为高新技术企业，有效期三

年。2011 年 9 月 14 日、2014 年 10 月 30 日、2017 年 12 月 6 日先后通过复审重新被认定为高新 技术企业，有效期三年。本年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

（3）子公司四季沐歌（洛阳）太阳能有限公司于 2012 年 11 月 6 日被认定为高新技术企业，有效

期三年。2018 年 9 月 12 日通过复审重新被认定为高新技术企业，有效期三年。本年度减按 15%

的税率缴纳企业所得税。

（4）子公司广东日出东方空气能有限公司于 2016 年 11 月 30 日被认定为高新技术企业，有效期 三年。本年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

（5）子公司浙江帅康电气股份有限公司于 2015 年 10 月 29 日被认定为高新技术企业，有效期三 年。2018 年 11 月 27 日通过复审重新被认定为高新技术企业，有效期三年。本年度减按 15%的税 率缴纳企业所得税。

（6）子公司西藏好景投资有限公司、西藏四季沐歌环境科技有限公司、西藏太阳雨环境科技有限 公司、西藏日出东方阿桑太阳能有限公司注册于西藏拉萨，根据《西藏自治区人民政府关于印发 西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）》之规定，自 2018 年 1 月 1 日起企业所得税税率 为 15%。

（7）境外子公司的企业所得税率情况如下： 子公司创蓝国际投资控股集团有限公司注册于香港，所得税税率为 16.5%。子公司 Great Change Europe Investment Holdings Company Limited 注册于卢森堡，子公司 Great Change American Corporation 注册于美国加州，子公司 Solareast Australasia PTY LTD 注册于澳大利亚昆士兰州，子公 司 Naturaquell GmbH 注册于德国弗来森堡，均为亏损状态，未产生应纳税额。

（8）除上述情况外，其余境内子公司的企业所得税税率为 25%。

### 3. 其他

□ 适用 √不适用

### 七、合并财务报表项目注释 1、 货币资金

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 229,964.08 | 208,381.44 |
| 银行存款 | 110,353,648.75 | 246,107,199.57 |
| 其他货币资金 | 83,344,153.23 | 139,358,059.71 |
| 合计 | 193,927,766.06 | 385,673,640.72 |
| 其中：存放在境外的  款项总额 | 7,745,493.38 | 5,896,532.93 |

其他说明

说明 1：期末货币资金较期初减少 49.72%，主要系本公司本期收购帅康电气少数股权支付的股权 款所致。

说明 2：子公司四季沐歌（洛阳）太阳能有限公司收到的洛阳国家高新区洛龙科技园区管委会往

来款项，根据双方在开户银行的约定，对该笔款项用途尚未明确之前，需要双方共同确认方可使 用，因此该款项属于使用权受到限制的银行存款，截至 2018 年 12 月 31 日，该账户余额共计

12,397,321.74 元。

说明 3 ： 本公司其他货币资金期末余额中存在 56,250,463.28 元的银行承兑汇票保证金、 20,778,821.05 元的工程项目履约保函保证金。 除上述款项外，期末本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的 款项。

### 2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 交易性金融资产 | 28,600,000.00 | 359,620,000.00 |
| 其中：债务工具投资 | 7,600,000.00 | 359,620,000.00 |
| 权益工具投资 | 21,000,000.00 |  |
| 衍生金融资产 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他 |  |  |
| 指定以公允价值计量且其变动  计入当期损益的金融资产 | 270,966,400.00 |  |
| 其中：债务工具投资 | 270,966,400.00 |  |
| 权益工具投资 |  |  |
| 其他 |  |  |
| 合计 | 299,566,400.00 | 359,620,000.00 |

其他说明： 无

### 3、 衍生金融资产

□ 适用 √不适用

### 4、 应收票据及应收账款 总表情况

### (1). 分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收票据 | 67,247,443.04 | 37,419,701.07 |
| 应收账款 | 171,505,650.50 | 85,583,615.27 |
| 合计 | 238,753,093.54 | 123,003,316.34 |

其他说明：

□ 适用 √不适用

### 应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 43,228,076.79 | 37,419,701.07 |
| 商业承兑票据 | 24,019,366.25 |  |
| 合计 | 67,247,443.04 | 37,419,701.07 |

### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末已质押金额 |
| 银行承兑票据 | 15,810,530.30 |
| 商业承兑票据 |  |
| 合计 | 15,810,530.30 |

### (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 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 | 390,019,710.71 |  |
| 商业承兑票据 |  | 13,740,069.72 |
| 合计 | 390,019,710.71 | 13,740,069.72 |

### (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

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末转应收账款金额 |
| 银行承兑汇票 | 200,000.00 |
| 合计 | 200,000.00 |

其他说明

√适用 □ 不适用

说明 1：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

说明 2：本公司用于贴现或背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行或者集团财务公司承兑， 信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行或者集团财务公司，可以 判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

### 应收账款 (1).应收账款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 计提  比例  (%) | 金额 | 比  例  (%) | 金额 | 计提  比例  (%) |
| 单项金  额重大 并单独 计提坏 账准备 的应收 账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用  风险特 征组合 计提坏 账准备 的应收 账款 | 204,259,8  85.79 | 99.84 | 32,754,235.29 | 16.04 | 171,505,650.50 | 107,375,369.65 | 100 | 21,791,754.38 | 20.29 | 85,583,615.27 |
| 单项金  额不重 大但单 独计提 坏账准 备的应 收账款 | 318,394.1  5 | 0.16 | 318,394.15 | 100 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 204,578,2  79.94 | / | 33,072,629.44 | / | 171,505,650.50 | 107,375,369.65 | / | 21,791,754.38 | / | 85,583,615.27 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内小计 | 177,670,334.50 | 17,767,033.48 | 10 |
| 1 至 2 年 | 13,503,882.00 | 4,051,164.61 | 30 |
| 2 至 3 年 | 4,299,264.23 | 2,149,632.14 | 50 |
| 3 年以上 | 8,786,405.06 | 8,786,405.06 | 100 |
| 合计 | 204,259,885.79 | 32,754,235.29 | 16.04 |

确定该组合依据的说明： 公司管理层认为应收账款相同账龄具有相同或类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √不适用

### (2).本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 15,192,620.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √不适用

### (3).本期实际核销的应收账款情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的应收账款 | 3,888,174.18 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易  产生 |
| 四川帅能电器  有限公司 | 货款 | 1,292,715.97 | 经销商取消合作 | 履行坏账核销审批程  序 | 否 |
| 重庆新适时厨  卫用品有限公 司 | 货款 | 604,871.64 | 经销商取消合作 | 履行坏账核销审批程  序 | 否 |
| 常州市东享太  阳能设备有限 公司 | 货款 | 808,669.56 | 预计无法收回 | 履行坏账核销审批程  序 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 海口康谊商贸  有限公司 | 货款 | 515,674.69 | 经销商取消合作 | 履行坏账核销审批程  序 | 否 |
| 江苏和晨物资  贸易有限公司 | 货款 | 267,960.00 | 预计无法收回 | 履行坏账核销审批程  序 | 否 |
| 合计 | / | 3,489,891.86 | / | / | / |

应收账款核销说明：

□ 适用 √不适用

### (4).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **应收账款 期末余额** | **占应收账款期末余 额合计数的比例%** | **坏账准备 期末余额** |
| 浪卡子县人民政府 | 27,565,537.00 | 13.47 | 2,756,553.70 |
| 定兴县发展改革局 | 9,726,940.00 | 4.75 | 2,530,508.00 |
| 磁县住房和城乡建设局 | 7,027,894.48 | 3.44 | 702,789.45 |
| 苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心 | 6,621,837.95 | 3.24 | 662,183.80 |
| 武邑县住房和城乡规划局 | 5,422,509.32 | 2.65 | 542,250.93 |
| **合计** | **56,364,718.75** | **27.55** | **7,194,285.88** |

### (5).因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √不适用

### (6).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

其他说明：

□ 适用 √不适用

### 5、 预付款项 (1).预付款项按账龄列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 37,819,028.41 | 96.62 | 43,286,801.80 | 97.66 |
| 1 至 2 年 | 729,123.61 | 1.86 | 732,536.23 | 1.65 |
| 2 至 3 年 | 367,590.33 | 0.94 | 226,328.48 | 0.51 |
| 3 年以上 | 225,583.58 | 0.58 | 80,000.00 | 0.18 |
| 合计 | 39,141,325.93 | 100.00 | 44,325,666.51 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明： 无

### (2).按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 预付款项 期末余额 | 占预付款项期末余额 合计数的比例% |
| 江苏迈能高科技有限公司 | 2,884,838.32 | 7.37 |
| 上海宝钢不锈钢贸易有限公司 | 2,558,507.56 | 6.54 |
| 中山市力科电器有限公司 | 2,408,266.89 | 6.15 |
| 央广金信（北京）文化传媒有限公司 | 2,000,000.00 | 5.11 |
| 无锡市酒钢博创钢业有限公司 | 1,955,222.34 | 5.00 |
| 合 计 | 11,806,835.11 | 30.17 |

其他说明

□ 适用 √不适用

### 6、 其他应收款 总表情况 (1).分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 | 4,520,055.48 | 5,882,518.44 |
| 应收股利 | 1,496,912.52 |  |
| 其他应收款 | 52,844,810.17 | 85,133,519.69 |
| 合计 | 58,861,778.17 | 91,016,038.13 |

其他说明：

□ 适用 √不适用

### 应收利息 (1).应收利息分类

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行存款利息 | 11,770.95 | 11,703.45 |
| 理财产品利息 | 4,508,284.53 | 5,870,814.99 |
| 合计 | 4,520,055.48 | 5,882,518.44 |

### (2).重要逾期利息

□ 适用 √不适用 其他说明：

□ 适用 √不适用

### 应收股利 (1).应收股利

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
| 上海邦明科兴投资中心（有限合伙） | 1,496,912.52 |  |
| 合计 | 1,496,912.52 |  |

### (2).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□ 适用 √不适用 其他说明：

□ 适用 √不适用

### 其他应收款 (1).其他应收款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 计提  比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 计提  比例  (%) |
| 单项金  额重大 并单独 计提坏 账准备 的其他 应收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用  风险特 征组合 计提坏 账准备 的其他 应收款 | 78,245  ,791.5  1 | 95.7  7 | 25,400,981.34 | 32.4  6 | 52,844,810.17 | 116,319,388.39 | 98.2  1 | 31,185,868.70 | 26.8  1 | 85,133,519.69 |
| 单项金  额不重 大但单 独计提 坏账准 备的其 他应收 款 | 3,453,  616.06 | 4.23 | 3,453,616.06 | 100 |  | 2,124,056.06 | 1.79 | 2,124,056.06 | 100 |  |
| 合计 | 81,699  ,407.5  7 | / | 28,854,597.40 | / | 52,844,810.17 | 118,443,444.45 | / | 33,309,924.76 | / | 85,133,519.69 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内小计 | 47,945,536.66 | 4,794,553.68 | 10 |
| 1 至 2 年 | 9,126,869.38 | 2,738,060.81 | 30 |
| 2 至 3 年 | 6,610,037.31 | 3,305,018.69 | 50 |
| 3 年以上 | 14,563,348.16 | 14,563,348.16 | 100 |
| 合计 | 78,245,791.51 | 25,400,981.34 | 32.46 |

确定该组合依据的说明： 公司管理层认为应收账款相同账龄具有相同或类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √不适用

### (2).按款项性质分类情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 备用金 | 30,184,106.93 | 41,743,814.39 |
| 个人借款 | 7,611,170.40 | 16,147,499.35 |
| 保证金 | 23,430,165.75 | 22,306,919.89 |
| 非关联方往来款 | 9,265,301.74 | 22,127,354.35 |
| 关联方往来款 | 298,321.81 | 442,613.71 |
| 出口退税 | 1,433,490.27 | 3,165,438.65 |
| 经销商借款 | 3,534,156.00 | 9,138,100.00 |
| 其他 | 5,942,694.67 | 3,371,704.11 |
| 合计 | 81,699,407.57 | 118,443,444.45 |

### (3).本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,381,154.81 元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √不适用

### (4).本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的其他应收款 | 3,044,413.29 |

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收款  性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销  程序 | 款项是否由关联  交易产生 |
| 宋立国 | 经销商借款 | 1,102,500.00 | 不再合作，  预计无法收 | 履行坏账核  销审批程序 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 回 |  |  |
| 莆田从众贸易  有限公司 | 经销商借款 | 1,100,000.00 | 不再合作，  预计无法收 回 | 履行坏账核  销审批程序 | 否 |
| 苏州兆富电器  有限公司 | 经销商借款 | 550,000.00 | 不再合作，  预计无法收 回 | 履行坏账核  销审批程序 | 否 |
| 合计 | / | 2,752,500.00 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

□ 适用 √不适用

### (5).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 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期  末余额合计数的 比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
| 顺德高新技术  产业开发区管 理委员会 | 保证金 | 8,259,503.20 | 3 年以上 | 10.11 | 8,259,503.20 |
| 西藏浪卡子县  财政局代管资 金专户 | 保证金 | 2,160,000.00 | 1 年以内 | 2.64 | 216,000.00 |
| 环境保护部环  境保护对外合 作中心 | 非 关 联 方 往  来款 | 1,707,037.28 | 1 年以内 | 2.09 | 170,703.73 |
| 沈阳海钜贸易  有限公司 | 经销商借款 | 1,466,656.00 | 1 年以内 | 1.80 | 146,665.60 |
| 何秀洁 | 股权转让款 | 1,267,784.00 | 0-2 年 | 1.55 | 370,565.20 |
| 合计 | / | 14,860,980.48 | / | 18.19 | 9,163,437.73 |

### (6).涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √不适用

### (7).因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √不适用

### (8).转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √不适用

其他说明：

□ 适用 √不适用

### 7、 存货 (1).存货分类

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 178,117,270.76 | 3,155,972.70 | 174,961,298.06 | 178,817,281.39 | 1,570,151.56 | 177,247,129.83 |
| 在产品 | 14,495,966.16 |  | 14,495,966.16 | 15,407,572.93 |  | 15,407,572.93 |
| 库存商品 | 271,887,215.09 | 18,491,982.80 | 253,395,232.29 | 252,374,612.24 | 638,820.47 | 251,735,791.77 |
| 周转材料 | 8,715.66 |  | 8,715.66 | 303,387.07 |  | 303,387.07 |
| 消耗性生物资产 |  |  |  |  |  |  |
| 建造合同形成的  已完工未结算资 产 | 97,371,022.25 |  | 97,371,022.25 |  |  |  |
| 委托加工物资 |  |  |  | 3,218,895.82 |  | 3,218,895.82 |
| 发出商品 | 52,166,513.38 |  | 52,166,513.38 |  |  |  |
| 合计 | 614,046,703.30 | 21,647,955.50 | 592,398,747.80 | 450,121,749.45 | 2,208,972.03 | 447,912,777.42 |

### (2).存货跌价准备

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 1,570,151.56 | 3,155,972.70 |  | 1,570,151.56 |  | 3,155,972.70 |
| 在产品 |  |  |  |  |  |  |
| 库存商品 | 638,820.47 | 17,853,162.33 |  |  |  | 18,491,982.80 |
| 周转材料 |  |  |  |  |  |  |
| 消耗性生物资产 |  |  |  |  |  |  |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 2,208,972.03 | 21,009,135.03 |  | 1,570,151.56 |  | 21,647,955.50 |

### (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).期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 余额 |
| 累计已发生成本 | 74,403,890.39 |
| 累计已确认毛利 | 32,058,040.95 |
| 减：预计损失 |  |
| 已办理结算的金额 | 9,090,909.09 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 97,371,022.25 |

其他说明

□ 适用 √不适用

### 8、 持有待售资产

□ 适用 √不适用

### 9、 一年内到期的非流动资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年内到期的信托理财产品 | 50,000,000.00 | 152,271,000.00 |
| 合计 | 50,000,000.00 | 152,271,000.00 |

其他说明

说明：1 年内到期的信托理财产品明细如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **产品名称** | **期末数** | **期限** | **预期年**  **收益率** |
| 首誉光控-瑞丰2号专项资产管理  计划 | 50,000,000.00 | 2014/12/24-2019/12/23 | 分红 |

说明 2：期末，公司对中云当代一号私募股权投资基金（期末原值 30,000,000.00 元）全额计提坏账准备。本公 司因该理财合同纠纷起诉厦门当代控股集团有限公司、厦门当代文化发展股份有限公司、鹰潭市当代投资集团

有限公司、王书同、王春芳，诉讼金额为人民币 31,580,000.00 元。2019 年 3 月 13 日，宁波市中级人民法院出 具判决书，驳回公司的二审上诉请求。截至本报告公告日，本公司在等待进一步上诉中。

### 10、 其他流动资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税留抵税额 | 24,825,580.74 | 4,321,405.40 |
| 待认证进项税额 | 4,944,605.58 | 1,260,009.60 |
| 待抵扣进项税额 | 3,158,977.19 | 4,632,984.64 |
| 预缴所得税 | 8,752,794.89 | 11,123,212.37 |
| 应收出口退税 |  | 2,259,685.20 |
| 预缴其他税费 |  | 49,350.52 |
| 银行理财产品 | 387,080,000.00 | 60,000,000.00 |
| 基金理财产品 | 10,000,000.00 | 482,000,000.00 |
| 信托理财产品 | 21,515,847.38 | 70,000,000.00 |
| GAM 信贷机会基金挂钩票据 |  | 13,094,900.00 |
| 合计 | 460,277,805.78 | 648,741,547.73 |

其他说明

（1）银行理财产品明细

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **产品名称** | **期末数** | **期限** | **预期年化收**  **益率** |
| “金东方安盈系列第 28 期”人民币  理财产品（C1116018000018） | 10,000,000.00 | 2018/4/25-2019/4/25 | 4.30% |
| 公司 18JG1688 期人民币对公结构性  存款（1101189688） | 50,000,000.00 | 2018/9/6-2019/3/5 | 4.25% |
| 中银保本理财-人民币按期开放理财  产品（CNYAQKFDZ01） | 187,080,000.00 | 2018/9/28-2019/1/3 | 4.05% |
| 非凡资产管理增增日上收益递增理财  产品对公款（FGAD17001A） | 30,000,000.00 | 2018/9/21-2019/3/21 | 4.55% |
| 招商银行单位大额存单 2018 年第  2963（CMBC20182963） | 50,000,000.00 | 2018/12/11-2019/3/19 | 4.18% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
| **产品名称** | **期末数** | **期限** | **预期年化收**  **益率** |
| 非凡资产管理瑞赢系列理财产品（公  享普通款 1M 周四 03 款 FGAE18602C） | 60,000,000.00 | 2018/12/28-2019/1/28 | 4.10% |
| **合计** | **387,080,000.00** |  |  |

说明： 截至报告日， 以上银行理财产品除“ 金东方安盈系列第 28 期” 人民币理财产品

（C1116018000018）未到期外，其他产品均已到期，并已收到本金及收益。

（2）基金理财产品

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **产品名称** | **期末数** | **期限** | **预期年化收**  **益率** |
| 中投证券收益凭证 239 期 SDZ239 | 10,000,000.00 | 2018/12/14-2019/1/16 | 3.40% |

说明：截至报告日，以上基金理财产品已到期，并已收到本金及收益。

（3）信托理财产品

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **产品名称** | **期末数** | **期限** | **预期收益** |
| 财通基金—玉泉成功  1 号资产管理计划 | 3,700,589.67 | 2016/9/9-2018/3/8 | 本产品不设业绩比较基准，  以最终利益分配为准 |
| 中海-浦江之星 245  号集合资金信托计划 | 17,815,257.71 | 2016/12/12-2018/12/12 | 本产品不设业绩比较基准，  以最终利益分配为准 |
| **合计** | **21,515,847.38** |  |  |

说明 1：财通基金—玉泉成功 1 号资产管理计划投资本金 50,000,000.00 元，初始投资日 2016 年

9 月 9 日，第一次可赎回开放日 2018 年 3 月 8 日。因资产管理计划投资的定增股票受减持新规影 响，不能于专户约定的到期日完全变现，导致该项资产管理计划需按合同约定自动延期至资产管 理计划下的资产全部变现之日。截至 2018 年 12 月 31 日，该项投资账面余额 5,168,418.60，依

据基金管理人报表显示基金净值 3,700,589.67 元，对成本与净值差额计提减值 1,467,828.93 元。 截至报告日，上述资产尚未变现，故该项投资尚未赎回。

说明 2：中海-浦江之星 245 号集合资金信托计划投资本金 30,000,000.00 元，初始投资日 2016

年 12 月 12 日，原终止日为 2018 年 12 月 12 日，因信托计划投资的定增股票受减持新规影响，不 能于专户约定的到期日完全变现，导致该项信托计划投资需按合同约定自动延期至信托计划项下 的资产全部变现之日。2019 年 3 月 26 日，本公司收到中海浦江之星利益分配款 17,815,257.71

元，按信托利益分配日取得的分配金额调整报表日减值为 12,184,742.29 元，调整后 2018 年 12

月 31 日信托计划账面价值为 17,815,257.71 元。

### 11、 可供出售金融资产 (1).可供出售金融资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 可供出售  债务工具： | 195,915,  659.28 |  | 195,915,659.28 |  |  |  |
| 可供出售  权益工具： | 478,480,  055.94 | 115,081,173.05 | 363,398,882.89 | 514,106,544.45 | 10,000,000.00 | 504,106,544.45 |
| 按公允  价值计量 的 | 19,368,4  12.30 |  | 19,368,412.30 | 31,284,201.43 |  | 31,284,201.43 |
| 按成本  计量的 | 459,111,  643.64 | 115,081,173.05 | 344,030,470.59 | 482,822,343.02 | 10,000,000.00 | 472,822,343.02 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 674,395,  715.22 | 115,081,173.05 | 559,314,542.17 | 514,106,544.45 | 10,000,000.00 | 504,106,544.45 |

### (2).期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工  具 | 可供出售债务工  具 |  | 合计 |
| 权益工具的成本/债务工具的摊  余成本 | 12,181,134.25 | 22,916,075.00 |  | 35,097,209.25 |
| 公允价值 | 19,368,412.30 | 21,912,859.28 |  | 41,281,271.58 |
| 累计计入其他综合收益的公允  价值变动金额 | 7,187,278.05 | -1,003,215.72 |  | 6,184,062.33 |
| 已计提减值金额 |  |  |  |  |

### (3).期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在  被 投 资 单 位 持 股 比 例  (%  ) | 本期现 金红利 |
| 期初 | 本期 增加 | 本期 减少 | 期末 | 期初 | 本期 增加 | 本 期 减 少 | 期末 |
| 上海邦明科兴创业投  资中心（有限合伙） | 36,421,  646.91 |  | 5,054,8  22.22 | 31,366,  824.69 |  |  |  |  | 有  限 合 伙 人 | 8,633,4  81.04 |
| 若水彤云影视基金优  先级 | 5,000,0  00.00 |  |  | 5,000,0  00.00 | 5,000,0  00.00 |  |  | 5,000,0  00.00 | 4.  00 |  |
| 若水彤云影视基金普  通级 | 5,000,0  00.00 |  |  | 5,000,0  00.00 | 5,000,0  00.00 |  |  | 5,000,0  00.00 | 4.  00 |  |
| 上海国泰君安日出东  方投资中心（有限合 伙） | 120,000  ,000.00 |  |  | 120,000  ,000.00 |  | 53,987,  670.55 |  | 53,987,  670.55 | 有  限 合 伙 人 |  |
| 上海华晟领势创业投  资合伙企业（有限合 伙） | 49,398,  629.20 |  | 1,059,0  54.48 | 48,339,  574.72 |  |  |  |  | 有  限 合 伙 人 | 2,549,4  87.83 |
| 宁波亚锦电子科技股  份有限公司 | 51,000,  000.00 |  |  | 51,000,  000.00 |  | 27,600,  000.00 |  | 27,600,  000.00 | 0.  01 | 1,066,5  66.00 |
| 宁波祈禧智能科技股  份有限公司 | 5,000,0  00.00 |  |  | 5,000,0  00.00 |  |  |  |  | 4.  03 | 404,77  0.00 |
| 北京新源国能科技集  团股份有限公司 | 35,661,  648.00 |  |  | 35,661,  648.00 |  |  |  |  | 8.  00 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 南京同兴赢典投资管  理公司 | 1,120,0  00.00 |  |  | 1,120,0  00.00 |  |  |  |  | 20  .0  0 |  |
| 南京同兴赢典壹号投  资管理中心（有限合 伙） | 30,000,  000.00 |  |  | 30,000,  000.00 |  | 10,050,  000.00 |  | 10,050,  000.00 | 有  限 合 伙 人 |  |
| 南京同兴赢典贰号创  业投资中心（有限合 伙） | 15,000,  000.00 | 3,260,  000.00 |  | 18,260,  000.00 |  |  |  |  | 有  限 合 伙 人 | 3,261,8  43.20 |
| 北京得意音通技术有  限责任公司 | 10,000,  000.00 |  |  | 10,000,  000.00 |  |  |  |  | 10  .2  2 |  |
| DANHUA CAPITAL,L.P.  丹华资本 | 12,901,  675.00 |  |  | 12,901,  675.00 |  |  |  |  | 有  限 合 伙 人 |  |
| Huaxing Capital Partners 2 ,L.P.华兴资 本 | 26,045,  041.41 | 5,332,  977.32 |  | 31,378,  018.73 |  |  |  |  | 有  限 合 伙 人 |  |
| 广发信德 Bay City Capital 生命科学基金 | 40,640,  400.00 |  |  | 40,640,  400.00 |  |  |  |  | 有  限 合 伙 人 |  |
| TOPPERMANUFACTU RINGCORPORATION | 13,443,  502.50 |  |  | 13,443,  502.50 |  | 13,443,  502.50 |  | 13,443,  502.50 | 20  .0  0 |  |
| 中国邮政储蓄银行股  份有限公司境外优先 股杠杆借款 | 26,189,  800.00 |  | 26,189,  800.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 482,822  ,343.02 | 8,592,  977.32 | 32,303,  676.70 | 459,111  ,643.64 | 10,000,  000.00 | 105,081  ,173.05 |  | 115,081  ,173.05 |  | 15,916,  148.07 |

### (4).报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益  工具 | 可供出售债务  工具 |  | 合计 |
| 期初已计提减值余额 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |
| 本期计提 | 105,081,173.05 |  |  | 105,081,173.05 |
| 其中：从其他综合收益转入 |  |  |  |  |
| 本期减少 |  |  |  |  |
| 其中：期后公允价值回升转回 | / |  |  |  |
| 期末已计提减值金余额 | 115,081,173.05 |  |  | 115,081,173.05 |

### (5).可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□ 适用 √不适用 其他说明

□ 适用 √不适用

### 12、 持有至到期投资 (1).持有至到期投资情况

□ 适用 √不适用 **(2).期末重要的持有至到期投资**

□ 适用 √不适用 **(3).本期重分类的持有至到期投资**

□ 适用 √不适用

其他说明：

□ 适用 √不适用

### 13、 长期应收款 (1).长期应收款情况

□ 适用 √不适用 **(2).因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□ 适用 √不适用

### (3).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

### 14、 长期股权投资

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 减值 准备 期末 余额 |
| 追加投 资 | 减少 投资 | 权益法  下确认 的投资 损益 | 其他  综合 收益 调整 | 其他 权益 变动 | 宣告发  放现金 股利或 利润 | 计提减 值准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 西藏鸥  美家卫 浴用品 有限公 司 | 1,685,  937.08 |  |  | -1,685,  937.08 |  |  |  |  |  |  |  |
| 深圳市  鹏桑 普  太阳能 股份有 限公司 | 186,42  1,876.  22 |  |  |  |  |  |  |  |  | 186,42  1,876.2  2 | 186,42  1,876.  22 |
| 深圳自  由生活 科技有 限公司 | 1,595,  822.67 |  |  | -68,736  .15 |  |  |  |  |  | 1,527,0  86.52 | 1,527,  086.52 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 江苏苏  宁银 行  股份有 限公司 | 944,17  2,279.  76 |  |  | 838,09  7.36 | 9,343,  120.3  5 |  |  |  |  | 954,35  3,497.4  7 |  |
| 国泰君  安上海 好景投 资有限 公司 | 6,279,  053.19 |  |  | 583,18  2.59 |  |  |  |  |  | 6,862,2  35.78 |  |
| 广州四  季沐 歌  厨卫有 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 广州的  咚信息 技术有 限公司 | 6,222,  980.10 |  |  | -591,95  8.72 |  |  |  |  |  | 5,631,0  21.38 |  |
| 广州四  季沐 歌  智能家 居有限 公司 |  | 1,500,  000.00 |  | -1,500,  000.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 山东帅  康电器 销售有 限公司 |  | 4,900,  000.00 |  | -1,957,  549.73 |  |  |  |  |  | 2,942,4  50.27 |  |
| 小计 | 1,146,  377,94  9.02 | 6,400,  000.00 |  | -4,382,  901.73 | 9,343,  120.3  5 |  |  |  |  | 1,157,7  38,167.  64 | 187,94  8,962.  74 |
| 合计 | 1,146,  377,94  9.02 | 6,400,  000.00 |  | -4,382,  901.73 | 9,343,  120.3  5 |  |  |  |  | 1,157,7  38,167.  64 | 187,94  8,962.  74 |

其他说明

广州四季沐歌厨卫有限公司本期仍亏损，上期已全额确认 150 万元投资亏损，故本期不予确认投资亏损。

**15、 投资性房地产** 投资性房地产计量模式 **(1).采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 116,631,690.56 |  |  | 116,631,690.56 |
| 2.本期增加金额 | 32,617,554.87 |  |  | 32,617,554.87 |
| （1）外购 | 9,366,300.00 |  |  | 9,366,300.00 |
| （2）存货\固定资产\在建工程  转入 | 23,251,254.87 |  |  | 23,251,254.87 |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 149,249,245.43 |  |  | 149,249,245.43 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、累计折旧和累计摊销 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 14,705,634.92 |  |  | 14,705,634.92 |
| 2.本期增加金额 | 7,625,468.11 |  |  | 7,625,468.11 |
| （1）计提或摊销 | 6,015,408.35 |  |  | 6,015,408.35 |
| （2）其他增加 | 1,610,059.76 |  |  | 1,610,059.76 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 22,331,103.03 |  |  | 22,331,103.03 |
| 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 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 126,918,142.40 |  |  | 126,918,142.40 |
| 2.期初账面价值 | 101,926,055.64 |  |  | 101,926,055.64 |

### (2).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

### 16、 固定资产 总表情况 (1).分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 1,252,779,973.75 | 1,236,637,601.16 |
| 固定资产清理 |  |  |
| 合计 | 1,252,779,973.75 | 1,236,637,601.16 |

其他说明：

□ 适用 √不适用

### 固定资产 (1).固定资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 1,076,121,301.69 | 392,018,848.15 | 32,815,091.73 | 52,832,396.47 | 1,553,787,638.04 |
| 2.本期增加金额 | 126,507,591.06 | 41,336,783.21 | 3,166,786.26 | 14,925,606.86 | 185,936,767.39 |
| （1）购置 | 67,376,027.84 | 33,962,306.83 | 3,166,786.26 | 7,938,581.71 | 112,443,702.64 |
| （2）在建工程转 | 59,131,563.22 | 7,374,476.38 |  | 6,987,025.15 | 73,493,064.75 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 入 |  |  |  |  |  |
| （3）企业合并增  加 |  |  |  |  | - |
| 3.本期减少金额 | 36,059,041.51 | 43,011,596.44 | 1,044,073.21 | 2,321,915.82 | 82,436,626.98 |
| （1）处置或报废 | 856,853.52 | 42,963,535.68 | 1,044,073.21 | 1,778,160.69 | 46,642,623.10 |
| （2）其他减少 | 35,202,187.99 | 48,060.76 |  | 543,755.13 | 35,794,003.88 |
| 4.期末余额 | 1,166,569,851.24 | 390,344,034.92 | 34,937,804.78 | 65,436,087.51 | 1,657,287,778.45 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  | - |
| 1.期初余额 | 133,764,012.24 | 136,458,132.05 | 20,061,572.64 | 26,866,319.95 | 317,150,036.88 |
| 2.本期增加金额 | 59,092,289.87 | 45,194,457.66 | 3,803,635.40 | 6,768,145.94 | 114,858,528.87 |
| （1）计提 | 59,092,289.87 | 45,194,457.66 | 3,803,635.40 | 6,768,145.94 | 114,858,528.87 |
| 3.本期减少金额 | 9,970,013.43 | 30,719,997.19 | 923,549.70 | 1,211,588.85 | 42,825,149.17 |
| （1）处置或报废 | 189,464.58 | 30,689,162.80 | 923,549.70 | 1,211,588.85 | 33,013,765.93 |
| （2）其他减少 | 9,780,548.85 | 30,834.39 |  |  | 9,811,383.24 |
| 4.期末余额 | 182,886,288.68 | 150,932,592.52 | 22,941,658.34 | 32,422,877.04 | 389,183,416.58 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  | 15,312,005.18 |  | 12,382.94 | 15,324,388.12 |
| （1）计提 |  | 15,312,005.18 |  | 12,382.94 | 15,324,388.12 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  | 15,312,005.18 |  | 12,382.94 | 15,324,388.12 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 983,683,562.56 | 224,099,437.22 | 11,996,146.44 | 33,000,827.53 | 1,252,779,973.75 |
| 2.期初账面价值 | 942,357,289.45 | 255,560,716.10 | 12,753,519.09 | 25,966,076.52 | 1,236,637,601.16 |

### (2).暂时闲置的固定资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
| 房屋及建筑物 | 25,295,425.07 | 3,598,917.89 |  | 21,696,507.18 | 闲置房屋 |
| 生产设备 | 46,420,348.14 | 14,513,165.19 | 6,448,793.95 | 25,458,389.00 | 净水机生产线设备 |

### (3).通过融资租赁租入的固定资产情况

□ 适用 √不适用 **(4).通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 |
| 房屋及建筑物 | 52,035,669.93 |

### (5).未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
| 研发中心建设项目-研发办公楼 | 91,238,515.28 | 正在办理 |
| 高效反渗透净水机项目-2#净水厂房/53500 ㎡ | 67,434,542.83 | 正在办理 |
| 连云港生产基地年产 160 万台太阳能热水器建设  项目-1#厂房/37000 ㎡ | 44,155,065.62 | 正在办理 |
| 建筑一体化太阳能热水器项目-5#厂房（培训与健 身中心） | 39,566,986.83 | 正在办理 |
| 建筑一体化太阳能热水器项目-1#、2#宿舍楼 | 31,823,560.28 | 正在办理 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 帅康员工培训中心 | 22,369,975.81 | 所属地块为教育用地，暂无法办理房  产证 |
| 研发中心建设项目-新项目实验室/3240 ㎡ | 4,944,515.87 | 正在办理 |
| 太阳雨临时办公室（远程控制室旁/2160 ㎡ | 1,779,322.46 | 正在办理 |
| 揽海听涛商住楼/5 栋 202 房/120.76 ㎡ | 1,330,629.30 | 开发商项目局部未通过验收暂不能  办证 |

其他说明：

√适用 □ 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，账面原值为 246,133,800.00 元，账面价值为 221,178,786.29 元的房屋及 建筑物用于借款抵押，详见附注五、49。

### 固定资产清理

□ 适用 √不适用

### 17、 在建工程 总表情况 (1).分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 在建工程 | 11,052,740.96 | 40,197,806.54 |
| 工程物资 |  |  |
| 合计 | 11,052,740.96 | 40,197,806.54 |

其他说明：

□ 适用 √不适用

### 在建工程 (1).在建工程情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 机器设备调试安装 | 7,514,068.96 | 1,767,520.55 | 5,746,548.41 | 6,329,989.44 | 353,504.11 | 5,976,485.33 |
| 信息化项目 | 3,470,028.16 |  | 3,470,028.16 |  |  | - |
| 帅康工厂形象展厅 | 770,674.26 |  | 770,674.26 |  |  | - |
| 建筑一体化太阳能热  水器项目 | 619,662.82 |  | 619,662.82 | 14,205,131.09 |  | 14,205,131.09 |
| 广东空气能新厂房 | 271,196.88 |  | 271,196.88 | 290,223.77 |  | 290,223.77 |
| 洛阳基地厂房及配套  工程 | 174,630.43 |  | 174,630.43 | 174,630.43 |  | 174,630.43 |
| 帅康电气员工宿舍工  程 |  |  |  | 15,882,066.08 |  | 15,882,066.08 |
| 洛阳基地综合项目 |  |  |  | 3,669,269.84 |  | 3,669,269.84 |
| 合计 | 12,820,261.51 | 1,767,520.55 | 11,052,740.96 | 40,551,310.65 | 353,504.11 | 40,197,806.54 |

### (2).重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 预算数 | 期初 余额 | 本期增加金额 | 本期转入固 定资产金额 | 本 期 其 他 减 少 金 额 | 期 末 余 额 | 工  程 累 计 投 入 占 预 算 比 例  (%) | 工程进度 | 利 息 资 本 化 累 计 金 额 | 其 中： 本期 利息 资本 化金 额 | 本 期 利 息 资 本 化 率  (%) | 资 金 来 源 |
| 建筑一体  化太阳能 热水器项 目 | 300,000  ,000.00 | 14,205,131.09 | 12,417,498.79 | 25,946,118.  52 | 56,  848  .54 | 619  ,66  2.8  2 | 86.  17  % | 除零星工程  外全部完工 |  |  |  | 募  集 资 金 |
| 研发中心  建设项目 | 120,000  ,000.00 |  | 1,512,168.70 | 1,302,087.6  5 | 210  ,08  1.0  5 |  | 84.  41  % | 已完工 |  |  |  | 募  集 资 金 |
| 合计 | 420,000  ,000.00 | 14,205,131.09 | 13,929,667.49 | 27,248,206.  17 | 266  ,92  9.5  9 | 619  ,66  2.8  2 | / | / |  |  | / | / |

### (3).本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
| 生产线设备 | 1,414,016.44 | 机器设备无法正常使用 |
| 合计 | 1,414,016.44 | / |

其他说明

□ 适用 √不适用

### 工程物资 (1).工程物资情况

□ 适用 √不适用

### 18、 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

### 19、 油气资产

□ 适用 √不适用

### 20、 无形资产 (1).无形资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使  用权 | 专利权 | 非专利技术 | 计算机软件 | 商标 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |  |
| 1. 期 初  余额 | 345,896,  923.59 | 31,935,800.00 | 7,977,600.00 | 26,492,520.64 | 158,359,600.00 | 570,662,444.23 |
| 2. 本期  增加金额 | 2,533,02  0.00 |  |  | 6,177,792.17 |  | 8,710,812.17 |
| (1) 购  置 | 2,533,02  0.00 |  |  | 6,177,792.17 |  | 8,710,812.17 |
| 3. 本期 减少金额 | 4,911,11  6.34 |  | 7,577,600.00 | 17,094.02 |  | 12,505,810.36 |
| (1) 处  置 | 4,911,11  6.34 |  | 7,577,600.00 | 17,094.02 |  | 12,505,810.36 |
| 4. 期末余  额 | 343,518,  827.25 | 31,935,800.00 | 400,000.00 | 32,653,218.79 | 158,359,600.00 | 566,867,446.04 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 1. 期 初 余额 | 34,227,8  29.56 | 2,395,185.03 | 1,031,466.67 | 21,779,603.63 |  | 59,434,084.89 |
| 2. 本期  增加金额 | 7,101,05  9.78 | 3,193,580.04 | 757,760.00 | 2,378,050.29 |  | 13,430,450.11 |
| （ 1 ）  计提 | 7,101,05  9.78 | 3,193,580.04 | 757,760.00 | 2,378,050.29 |  | 13,430,450.11 |
| 3. 本期 减少金额 | 332,149.  51 |  | 1,389,226.67 | 6,837.60 |  | 1,728,213.78 |
| (1) 处  置 | 332,149.  51 |  | 1,389,226.67 | 6,837.60 |  | 1,728,213.78 |
| 4. 期末 余额 | 40,996,7  39.83 | 5,588,765.07 | 400,000.00 | 24,150,816.32 |  | 71,136,321.22 |
| 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 | 302,522,  087.42 | 26,347,034.93 |  | 8,502,402.47 | 158,359,600.00 | 495,731,124.82 |
| 2. 期初  账面价值 | 311,669,  094.03 | 29,540,614.97 | 6,946,133.33 | 4,712,917.01 | 158,359,600.00 | 511,228,359.34 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 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

说明：截至 2018 年 12 月 31 日，账面原值为 100,386,500.00 元，账面价值为 96,501,241.29 元的 土地使用权用于借款抵押，详见附注五、49。

### 21、 开发支出

□ 适用 √不适用

### 22、 商誉 (1).商誉账面原值

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称或形成 商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 企业合  并形成 的 |  | 处置 |  |
| NaturaquellGmbH | 1,843,194.14 |  |  |  |  | 1,843,194.14 |
| 浙江帅康电气股份有限  公司 | 497,877,184.63 |  |  |  |  | 497,877,184.63 |
| 合计 | 499,720,378.77 |  |  |  |  | 499,720,378.77 |

### (2).商誉减值准备

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称或形 成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 计提 |  | 处置 |  |
| NaturaquellGmbH |  | 1,843,194.14 |  |  |  | 1,843,194.14 |
| 浙江帅康电气股份有  限公司 |  | 241,297,818.70 |  |  |  | 241,297,818.70 |
| 合计 |  | 243,141,012.84 |  |  |  | 243,141,012.84 |

### (3).商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □ 不适用 上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

①NaturaquellGmbH 于报表日的测试范围，是其形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买 日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②浙江帅康电气股份有限公司（以下简称“帅康电气”）于报表日的测试范围，是其形成商誉的资 产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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

√适用 □ 不适用

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉 包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比 较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试情况如下（单位：万元）：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **NaturaquellGmbH** | **浙江帅康电气股 份有限公司** |
| 商誉账面余额① | 184.32 | 49,787.72 |
| 商誉减值准备余额② |  |  |
| 商誉的账面价值③=①-② | 184.32 | 49,787.72 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④ |  | 16,595.90 |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+  ③ | 184.32 | 66,383.62 |
| 资产组的账面价值⑥ | 278.88 | 64,882.37 |
| 包含整体商誉的资产组公允价值⑦=⑤+⑥ | 463.20 | 131,265.99 |
| 资产组预计未来现金流量的现值⑧ | 199.19 | 99,092.95 |
| 商誉减值损失（大于 0 且以包含未确认归属于少数股 东权益的商誉价值为限）⑨=⑦-⑧ | 184.32 | 32,173.04 |
| 归属于公司的商誉减值损失 | 184.32 | 24,129.78 |

说明：根据公司委托的厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的“大学评估估值 字[2019]960009 号”《估值报告》，公司商誉减值测试涉及的浙江帅康电气股份有限公司与商誉相 关的资产组可收回金额为 99,092.95 万元。

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

1） 可收回金额的确定方法

为资产组组合在本公司现有管理、运营模式下，在剩余使用寿命内可以预计的未来现金流量的现 值与资产组组合公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者。

2）重要假设及依据

①假设公司持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方 面与目前情况无重大变化；

②假设公司所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政 策与现时无重大变化；

③假设公司经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随 着经济的发展，进行适时调整和创新；

④假设公司所提供的服务能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现， 并取得预期效益；

⑤假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

3）关键参数

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **单位** | **预测期** | **预测期增长率** | **稳定期增长率** | **利润率** | **税前折现率** |
| NaturaquellGmbH | 2019 年-2023 年  （后续为稳定期） | 6% | 0% | 根据预测的  收入、成本、 费用等计算 | 13.74% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 帅康电气 | 2019 年-2023 年  （后续为稳定期） | 说明 1 | 0% | 根据预测的 收入、成本、 费用等计算 | 13.74% |

说明 1：本公司根据帅康电气历史年度的未来的战略规划、市场营销计划及对预测期经营业绩的 预算等资料，综合考虑了厨电行业可比公司的未来平均销售增长率后，对帅康电气未来五年的营

业收入进行了预测。预计帅康电气 2019 年至 2023 年销售收入增长率分别为：16.74%、15.44%、

11.79%、7.51%、4.20%。

### (5).商誉减值测试的影响

□ 适用 √不适用

其他说明

□ 适用 √不适用

### 23、 长期待摊费用

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 租入固定资产装修 | 1,405,915.56 | 7,469,237.56 | 563,908.54 |  | 8,311,244.58 |
| 营销网络门店装修 | 3,764,758.19 |  | 765,713.53 |  | 2,999,044.66 |
| 房屋建筑物装修 | 2,148,363.50 | 1,055,257.35 | 952,490.74 |  | 2,251,130.11 |
| 展柜费用 |  | 71,413,981.95 | 2,529,546.85 |  | 68,884,435.10 |
| 合计 | 7,319,037.25 | 79,938,476.86 | 4,811,659.66 |  | 82,445,854.45 |

其他说明： 本期新增的展柜费系子公司帅康电气因业务扩张需要支出，用于线下门店的装修、展览。其中大 平台渠道发生的展柜费按 12 个月平均摊销，专卖店渠道发生的展柜费按 60 个月平均摊销。

### 24、 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

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 可抵扣暂时性差  异 | 递延所得税  资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税  资产 |
| 资产减值准备 | 405,760,133.39 | 64,236,427.54 | 255,248,287.17 | 41,003,566.00 |
| 内部交易未实现利润 | 695,198.16 | 168,147.34 |  |  |
| 可抵扣亏损 | 177,164,271.35 | 37,858,985.86 | 68,047,317.84 | 17,011,829.47 |
| 售后服务保证金 | 8,466,650.00 | 1,538,921.27 | 13,580,829.32 | 2,530,062.29 |
| 递延收益-政府补助 | 52,375,568.64 | 7,856,335.30 | 35,230,611.55 | 5,284,591.73 |
| 合计 | 644,461,821.54 | 111,658,817.31 | 372,107,045.88 | 65,830,049.49 |

### (2).未经抵销的递延所得税负债

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 应纳税暂时性差异 | 递延所得税  负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税  负债 |
| 非同一控制企业合并资产  评估增值 | 207,986,947.32 | 31,198,042.10 | 217,562,457.32 | 32,634,368.60 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 可供出售金融资产公允价  值变动 | 6,184,062.23 | 945,820.28 | 15,570,094.91 | 2,473,815.66 |
| 固定资产税务加速折旧一  次性扣除产生的暂时性差 异 | 19,713,287.13 | 3,104,328.46 | 1,792,220.45 | 268,833.07 |
| 合计 | 233,884,296.68 | 35,248,190.84 | 234,924,772.68 | 35,377,017.33 |

### (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 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣暂时性差异 | 287,630,342.26 | 3,477,012.14 |
| 可抵扣亏损 | 109,109,443.15 | 25,911,929.63 |
| 合计 | 396,739,785.41 | 29,388,941.77 |

### (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 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2018 年 |  |  |  |
| 2019 年 | 571,465.32 | 571,465.32 |  |
| 2020 年 | 1,735,709.62 | 1,735,709.62 |  |
| 2021 年 | 5,109,336.95 | 5,110,564.75 |  |
| 2022 年 | 18,285,767.39 | 18,494,189.94 |  |
| 2023 年 | 83,407,163.87 |  |  |
| 合计 | 109,109,443.15 | 25,911,929.63 | / |

其他说明：

□ 适用 √不适用

### 25、 其他非流动资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预付房屋、设备款 | 6,612,010.39 | 61,398,189.63 |
| 预付工程款 | 2,106,079.80 | 357,579.04 |
| 基金及信托理财产品 |  | 80,000,000.00 |
| 合计 | 8,718,090.19 | 141,755,768.67 |

其他说明： 无

### 26、 短期借款 (1).短期借款分类

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 | 40,468,690.00 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 抵押借款 | 300,000,000.00 | 281,150,000.00 |
| 保证借款 | 78,500,000.00 | 128,500,000.00 |
| 信用借款 | 170,000,000.00 | 195,000,000.00 |
| 合计 | 588,968,690.00 | 604,650,000.00 |

短期借款分类的说明：

说明 1：质押借款为合并层面已贴现未到期的应付银行承兑汇票 40,000,000.00 元，以及应收账款 质押借款 468,690.00 元。

说明 2：期末，本公司不存在逾期未偿还的借款。

说明 3：抵押+保证借款年末余额 300,000,000.00 元，担保明细列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款银行 | 借款余额 | 保证担保方 | 抵押担保方 | 抵押担保物 |
| 交通银行股份有限公司宁 波余姚支行 | 30,000,00  0.00 | 日出东方控股股份 有限公司 | 浙江帅康电气股份 有限公司 | 国有土地使用权 和房产 |
| 交通银行股份有限公司宁 波余姚支行 | 38,850,00  0.00 | 日出东方控股股份 有限公司 | 浙江帅康电气股份 有限公司 | 国有土地使用权 和房产 |
| 交通银行股份有限公司宁 波余姚支行 | 40,000,00  0.00 | 日出东方控股股份 有限公司 | 浙江帅康电气股份 有限公司 | 国有土地使用权 和房产 |
| 交通银行股份有限公司宁 波余姚支行 | 28,000,00  0.00 | 日出东方控股股份 有限公司 | 浙江帅康电气股份 有限公司 | 国有土地使用权 和房产 |
| 交通银行股份有限公司宁 波余姚支行 | 32,000,00  0.00 | 日出东方控股股份 有限公司 | 浙江帅康电气股份 有限公司 | 国有土地使用权 和房产 |
| 交通银行股份有限公司宁 波余姚支行 | 30,000,00  0.00 | 日出东方控股股份 有限公司 | 浙江帅康电气股份 有限公司 | 国有土地使用权 和房产 |
| 交通银行股份有限公司宁 波余姚支行 | 32,000,00  0.00 | 日出东方控股股份 有限公司 | 浙江帅康电气股份 有限公司 | 国有土地使用权 和房产 |
| 交通银行股份有限公司宁 波余姚支行 | 39,150,00  0.00 | 日出东方控股股份 有限公司 | 浙江帅康电气股份 有限公司 | 国有土地使用权 和房产 |
| 交通银行股份有限公司宁 波余姚支行 | 30,000,00  0.00 | 日出东方控股股份 有限公司 | 浙江帅康电气股份 有限公司 | 国有土地使用权 和房产 |
| 合计 | 300,000,0  00.00 |  |  |  |

### (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

### 27、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□ 适用 √不适用

### 28、 衍生金融负债

□ 适用 √不适用

### 29、 应付票据及应付账款 总表情况

### (1).分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付票据 | 191,680,893.72 | 226,130,000.00 |
| 应付账款 | 541,018,717.82 | 409,131,293.74 |
| 合计 | 732,699,611.54 | 635,261,293.74 |

其他说明：

□ 适用 √不适用

### 应付票据 (1).应付票据列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 商业承兑汇票 | 13,740,069.72 |  |
| 银行承兑汇票 | 177,940,824.00 | 226,130,000.00 |
| 合计 | 191,680,893.72 | 226,130,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 应付账款 (1).应付账款列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 材料款 | 332,368,909.40 | 284,998,116.44 |
| 广告款 | 17,902,693.78 | 14,245,699.19 |
| 工程设备款及其他 | 190,747,114.64 | 109,887,478.11 |
| 合计 | 541,018,717.82 | 409,131,293.74 |

### (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

### 30、 预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 货款 | 422,734,361.23 | 401,115,088.38 |
| 合计 | 422,734,361.23 | 401,115,088.38 |

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √不适用

### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□ 适用 √不适用

其他说明

□ 适用 √不适用

### 31、 应付职工薪酬 (1).应付职工薪酬列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 70,231,836.84 | 508,937,302.65 | 489,438,172.32 | 89,730,967.17 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 792,227.64 | 40,196,966.71 | 40,057,521.51 | 931,672.84 |
| 三、辞退福利 |  | 642,580.77 | 642,580.77 |  |
| 四、一年内到期的其他福利 |  |  |  |  |
| 合计 | 71,024,064.48 | 549,776,850.13 | 530,138,274.60 | 90,662,640.01 |

### (2).短期薪酬列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、工资、奖金、津贴和  补贴 | 69,487,049.94 | 465,795,419.77 | 446,615,224.39 | 88,667,245.32 |
| 二、职工福利费 | 191,600.11 | 14,700,444.29 | 14,156,934.91 | 735,109.49 |
| 三、社会保险费 | 524,689.37 | 18,773,094.37 | 19,014,414.55 | 283,369.19 |
| 其中：医疗保险费 | 454,745.17 | 15,905,838.80 | 16,165,824.31 | 194,759.66 |
| 工伤保险费 | 38,197.30 | 1,113,987.03 | 1,105,841.61 | 46,342.72 |
| 生育保险费 | 31,746.90 | 1,753,268.54 | 1,742,748.63 | 42,266.81 |
| 四、住房公积金 | 24,205.50 | 6,688,501.93 | 6,672,757.72 | 39,949.71 |
| 五、工会经费和职工教育  经费 | 4,291.92 | 2,496,260.11 | 2,496,258.57 | 4,293.46 |
| 六、短期带薪缺勤 |  |  |  |  |
| 七、短期利润分享计划 |  |  |  |  |
| 八、商业保险 |  | 199,681.81 | 199,681.81 |  |
| 九、其他短期薪酬 |  | 283,900.37 | 282,900.37 | 1,000.00 |
| 合计 | 70,231,836.84 | 508,937,302.65 | 489,438,172.32 | 89,730,967.17 |

### (3).设定提存计划列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 765,232.63 | 38,729,551.28 | 38,594,797.85 | 899,986.06 |
| 2、失业保险费 | 26,995.01 | 1,467,415.43 | 1,462,723.66 | 31,686.78 |
| 合计 | 792,227.64 | 40,196,966.71 | 40,057,521.51 | 931,672.84 |

其他说明：

□ 适用 √不适用

### 32、 应交税费

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 19,437,238.33 | 22,470,016.43 |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 |  |  |
| 企业所得税 | 4,595,052.78 | 6,766,023.89 |
| 个人所得税 | 1,388,862.38 | 3,494,407.78 |
| 城市维护建设税 | 1,112,695.83 | 1,699,751.33 |
| 教育费附加 | 879,468.72 | 1,377,481.63 |
| 土地使用税 | 1,305,027.32 | 1,491,585.42 |
| 房产税 | 5,205,566.85 | 2,697,463.46 |
| 印花税 | 480,797.19 | 308,285.33 |
| 残疾人就业保障金 | 38,580.00 | 27,920.00 |
| 其他税种 | 37,620.85 |  |
| 合计 | 34,480,910.25 | 40,332,935.27 |

其他说明： 无

### 33、 其他应付款 总表情况 (1).分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付利息 | 733,296.72 | 730,023.65 |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 679,509,893.03 | 654,131,157.01 |
| 合计 | 680,243,189.75 | 654,861,180.66 |

其他说明：

□ 适用 √不适用

### 应付利息 (1).分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |  |  |
| 企业债券利息 |  |  |
| 短期借款应付利息 | 733,296.72 | 730,023.65 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 利息 |  |  |
| 合计 | 733,296.72 | 730,023.65 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□ 适用 √不适用 其他说明：

□ 适用 √不适用

### 应付股利 (1).分类列示

□ 适用 √不适用

### 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 经销商及供应商保证金 | 160,158,890.03 | 146,974,584.02 |
| 代收经销商购车款 | 2,893,966.80 | 4,896,959.80 |
| 用途未确定的政府往来款 | 12,397,321.74 | 12,359,684.79 |
| 应付关联方款项 | 464,075,000.00 | 464,175,000.00 |
| 差旅费及其他 | 39,984,714.46 | 25,724,928.40 |
| 合计 | 679,509,893.03 | 654,131,157.01 |

### (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

### 34、 持有待售负债

□ 适用 √不适用

### 35、 1 年内到期的非流动负债

□ 适用 √不适用

**36、 其他流动负债** 其他流动负债情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 短期应付债券 |  |  |
| 中国邮政储蓄银行股份有限  公司境外优先股杠杆借款 |  | 13,094,900.00 |
| 合计 |  | 13,094,900.00 |

短期应付债券的增减变动：

□ 适用 √不适用

其他说明：

□ 适用 √不适用

### 37、 长期借款

### (1). 长期借款分类

□ 适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□ 适用 √不适用

### 38、 应付债券 (1).应付债券

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

□ 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** 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

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 其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□ 适用 √不适用 其他说明：

□ 适用 √不适用

### 39、 长期应付款 总表情况 (1).分类列示

□ 适用 √不适用 其他说明：

□ 适用 √不适用

### 长期应付款 (1).按款项性质列示长期应付款

□ 适用 √不适用

### 专项应付款 (1).按款项性质列示专项应付款

□ 适用 √不适用

### 40、 长期应付职工薪酬

□ 适用 √不适用

### 41、 预计负债

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
| 对外提供担保 |  |  |  |
| 未决诉讼 |  |  |  |
| 产品质量保证 | 13,580,829.32 | 10,182,760.71 |  |
| 重组义务 |  |  |  |
| 待执行的亏损合同 |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |
| 合计 | 13,580,829.32 | 10,182,760.71 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明：本公司对产品在质保期内提供免费维修或更换服务，质保期一般为3年。报告期内，本公司 对不同产品按其销售收入的3‰或6‰计提售后服务保证金。

**42、 递延收益** 递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| 政府补助 | 63,807,206.70 |  | 3,618,304.73 | 60,188,901.97 |  |
| 合计 | 63,807,206.70 |  | 3,618,304.73 | 60,188,901.97 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债 项目 | 期初余额 | 本期新 增补助 金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 本期  计入 其他 收益 金额 | 其他 变动 | 期末余额 | 与资产 相关/与 收益相 关 |
| 递 延  收益 | 63,807,206.70 |  | 3,618,304.73 |  |  | 60,188,901.97 |  |

其他说明：

√适用 □ 不适用 说明：计入递延收益的政府补助详见附注七、73、政府补助。

### 43、 其他非流动负债

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公  司境外优先股杠杆借款 | 12,922,121.05 |  |
| 合计 | 12,922,121.05 |  |

其他说明： 无

### 44、 股本

√适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、一） | | | | | 期末余额 |
| 发行  新股 | 送股 | 公积金  转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 80,000.00 |  |  |  |  |  | 80,000.00 |

其他说明： 无

### 45、 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：

□ 适用 √不适用

其他说明:

□ 适用 √不适用

### 46、 资本公积

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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） | 1,919,348,906.83 |  | 110,324,817.84 | 1,809,024,088.99 |
| 其他资本公积 |  |  |  |  |
| 合计 | 1,919,348,906.83 |  | 110,324,817.84 | 1,809,024,088.99 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期资本公积变动系 2018 年 1 月，本公司收购子公司浙江帅康电气股份有限公司 15%股份，

投资成本 162,000,000.00 元，按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨

认净资产份额 51,675,182.16 元，二者差额 110,324,817.84 元冲减资本公积。

### 47、 库存股

□ 适用 √不适用

### 48、 其他综合收益

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初 余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末 余额 |
| 本期所得税前 发生额 | 减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益 | 减：所得税费 用 | 税后归属于母 公司 | 税  后 归 属 于 少 数 股 东 |
| 一、不能  重分类进 损益的其 他综合收 益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：重  新计量设 定受益计 划变动额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 权 益 法  下不能转 损益的其 他综合收 益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、将重  分类进损 益的其他 综合收益 | 13,201,2  33.82 | -232,547.06 | -71,493.16 | -1,527,995.38 | 1,366,941.48 |  | 14,568,175.30 |
| 其中：权  益法下可 转损益的 其他综合 收益 | 162,015.  65 | 9,343,120.35 |  |  | 9,343,120.35 |  | 9,505,136.00 |
| 可 供 出  售金融资 产公允价 值变动损 益 | 13,096,2  79.25 | -9,457,525.74 | -71,493.16 | -1,527,995.38 | -7,858,037.20 |  | 5,238,242.05 |
| 持 有 至  到期投资 重分类为 可供出售 金融资产 损益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 现 金 流  量套期损 益的有效 部分 |  |  |  |  |  |  |  |
| 外 币 财  务报表折 算差额 | -57,061.0  8 | -118,141.67 |  |  | -118,141.67 |  | -175,202.75 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他综合  收益合计 | 13,201,2  33.82 | -232,547.06 | -71,493.16 | -1,527,995.38 | 1,366,941.48 |  | 14,568,175.30 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整： 无

### 49、 专项储备

□ 适用 √不适用

### 50、 盈余公积

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 189,068,883.05 |  |  | 189,068,883.05 |
| 任意盈余公积 |  |  |  |  |
| 储备基金 |  |  |  |  |
| 企业发展基金 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合计 | 189,068,883.05 |  |  | 189,068,883.05 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明： 无

### 51、 未分配利润

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | 770,321,569.47 | 863,461,866.33 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减－） |  |  |
| 调整后期初未分配利润 | 770,321,569.47 | 863,461,866.33 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利  润 | -491,686,131.32 | 54,768,831.34 |
| 减：提取法定盈余公积 |  | 1,509,128.20 |
| 提取任意盈余公积 |  |  |
| 提取一般风险准备 |  |  |
| 应付普通股股利 | 32,000,000.00 | 146,400,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 期末未分配利润 | 246,635,438.15 | 770,321,569.47 |

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 52、 营业收入和营业成本 (1).营业收入和营业成本情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,024,564,372.67 | 2,013,571,235.26 | 2,501,066,365.89 | 1,518,534,051.09 |
| 其他业务 | 152,121,617.51 | 124,798,716.88 | 282,847,994.71 | 241,673,202.09 |
| 合计 | 3,176,685,990.18 | 2,138,369,952.14 | 2,783,914,360.60 | 1,760,207,253.18 |

### 53、 税金及附加

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 |  |  |
| 城市维护建设税 | 9,164,397.24 | 9,973,211.88 |
| 教育费附加 | 7,239,521.38 | 7,894,962.25 |
| 资源税 |  |  |
| 房产税 | 10,677,075.30 | 6,159,170.74 |
| 土地使用税 | 4,715,667.95 | 4,394,179.91 |
| 车船使用税 | 58,760.24 | 47,156.00 |
| 印花税 | 1,907,479.36 | 1,588,100.52 |
| 其他税金 | 32,390.32 |  |
| 合计 | 33,795,291.79 | 30,056,781.30 |

其他说明： 说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

### 54、 销售费用

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 薪酬费用 | 308,304,146.16 | 229,456,134.40 |
| 广告宣传费 | 244,773,203.86 | 244,251,341.75 |
| 差旅费 | 76,644,175.35 | 80,389,634.01 |
| 运输费 | 53,563,067.98 | 41,076,879.05 |
| 会务费 | 31,916,682.29 | 22,511,044.03 |
| 咨询服务费 | 31,265,592.73 | 18,317,148.40 |
| 售后服务费 | 17,987,290.36 | 16,985,289.79 |
| 展览费 | 17,512,801.66 | 9,604,145.92 |
| 其它 | 37,761,305.58 | 32,040,981.77 |
| 合计 | 819,728,265.97 | 694,632,599.12 |

其他说明：

无

### 55、 管理费用

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 薪酬费用 | 83,073,516.87 | 87,267,789.86 |
| 折旧及摊销 | 47,153,108.01 | 40,071,620.06 |
| 咨询服务费 | 27,223,162.13 | 19,045,513.36 |
| 差旅费 | 9,593,648.12 | 9,165,126.67 |
| 办公费 | 13,929,169.91 | 9,557,966.58 |
| 租赁费 | 2,581,848.72 | 2,479,890.76 |
| 业务招待费 | 4,483,302.49 | 3,524,303.90 |
| 运输费 | 1,735,341.52 | 1,910,323.31 |
| 培训费用 | 1,224,590.59 | 3,478,159.15 |
| 停工费用 | 1,044,473.31 | 2,505,910.55 |
| 其他 | 19,179,676.99 | 17,785,553.86 |
| 合计 | 211,221,838.66 | 196,792,158.06 |

其他说明： 无

### 56、 研发费用

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 人工费 | 34,242,671.19 | 24,016,498.67 |
| 材料费 | 14,222,648.87 | 15,896,855.83 |
| 直接投入费用 | 7,527,913.27 | 6,378,526.44 |
| 折旧费 | 14,877,706.19 | 10,189,328.56 |
| 无形资产摊销 | 922,324.84 | 1,024,097.25 |
| 其他 | 6,197,535.87 | 6,062,563.02 |
| 合计 | 77,990,800.23 | 63,567,869.77 |

其他说明： 无

### 57、 财务费用

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 27,562,107.80 | 41,833,766.06 |
| 减：利息收入 | -4,588,706.22 | -3,793,188.81 |
| 承兑汇票贴息 | 1,731,435.47 | 121,622.94 |
| 汇兑损益 | -2,041,914.54 | 2,867,862.46 |
| 手续费及其他 | 1,201,022.23 | 1,649,026.66 |
| 合计 | 23,863,944.74 | 42,679,089.31 |

其他说明： 无

### 58、 资产减值损失

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 13,811,465.40 | 17,752,769.94 |
| 二、存货跌价损失 | 19,438,983.47 | 611,771.95 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 105,081,173.05 | 11,029,000.00 |
| 四、持有至到期投资减值损失 |  |  |
| 五、长期股权投资减值损失 | 1,527,086.52 |  |
| 六、投资性房地产减值损失 |  |  |
| 七、固定资产减值损失 | 15,324,388.12 |  |
| 八、工程物资减值损失 |  |  |
| 九、在建工程减值损失 | 1,414,016.44 | 353,504.11 |
| 十、生产性生物资产减值损失 |  |  |
| 十一、油气资产减值损失 |  |  |
| 十二、无形资产减值损失 |  |  |
| 十三、商誉减值损失 | 243,141,012.84 |  |
| 十四、其他 | 42,623,571.22 |  |
| 合计 | 442,361,697.06 | 29,747,046.00 |

其他说明：

说明：资产减值损失-其他 42,623,571.22 元明细如下，

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 一年内到期的非流动资产减值损失 | 30,000,000.00 |  |
| 其他流动资产减值损失 | 12,623,571.22 |  |
| **合计** | **42,623,571.22** |  |

### 59、 其他收益

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 科技发展金扶持 | 3,471,000.00 | 2,337,000.00 |
| 高能效光电智能复合太阳能热  水器项目专项补偿款 | 1,172,000.00 | 1,172,000.00 |
| 太阳能建设项目市级配套资金 | 1,107,300.00 | 5,210,500.00 |
| 经信委云补贴 | 800,000.00 |  |
| 技术改造专项资金补助 | 648,000.00 | 648,000.00 |
| 宁波市 2016 年度工业和信息化 发展专项资金（技术进步专项） | 647,880.00 | 485,910.00 |
| 机器人示范项目补贴 | 600,000.00 |  |
| 河南省工程技术研究中心补助 | 600,000.00 |  |
| 稳增促调补贴 | 573,345.24 |  |
| 洛阳市企业研发财政补助 | 512,000.00 |  |
| 产业引导资金补助 | 502,424.73 | 502,424.73 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 省创新能力建设专项资金 | 500,000.00 |  |
| 科技局人才补贴 | 414,004.89 |  |
| 商务局发展资金 | 400,000.00 |  |
| 连云港市商务发展专项资金 | 400,000.00 |  |
| 人社局人才补助 | 350,000.00 |  |
| 企业研究开发省级补助 | 340,700.00 |  |
| 国家技术中心创新能力建设项  目补助 | 300,000.00 |  |
| 工业设计大赛最佳设计奖 | 300,000.00 |  |
| 工业和信息产业发展专项资金 | 300,000.00 |  |
| 2018 海州区技改奖 | 300,000.00 |  |
| 国家重点研发子课题（中国建  筑科学研究院-尧克光） | 256,000.00 | 315,000.00 |
| 国家重点研发子课题（中国建  筑科学研究院-焦青太） | 256,000.00 | 315,000.00 |
| 代扣代缴个税手续费返还 | 242,102.05 |  |
| 项目补助资金 | 225,000.00 | 225,000.00 |
| 连云港科技局科技贡献奖 | 210,000.00 |  |
| 2018 年连云港市市级电子商务 发展专项资金 | 200,000.00 |  |
| 电子商务企业（龙头企业）财  政拨款 | 200,000.00 |  |
| 新民社区扶持金 |  | 2,320,000.00 |
| 2017 年省级工业和信息产业转 型升级专项资金 |  | 1,300,000.00 |
| 其他政府补助 | 2,323,848.81 | 5,939,971.37 |
| 合计 | 18,151,605.72 | 20,770,806.10 |

其他说明： 说明：计入其他收益的政府补助详见附注七、73、政府补助。

### 60、 投资收益

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | -4,382,901.73 | 2,713,235.23 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -388,099.05 | 649,316.13 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的  金融资产在持有期间的投资收益 | 12,011,547.98 | 19,322,524.08 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损  益的金融资产取得的投资收益 |  |  |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 |  |  |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 |  |  |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 17,409,351.04 | 1,165,216.35 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,313,715.86 | 16,828,265.33 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新  计量产生的利得 |  |  |
| 其他理财收益 | 15,654,785.75 | 57,922,297.87 |
| 合计 | 41,618,399.85 | 98,600,854.99 |

其他说明： 无

### 61、 公允价值变动收益

□ 适用 √不适用

### 62、 资产处置收益

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | -3,344,343.99 | -16,203.23 |
| 无形资产处置利得（损失以“-”填列） | -2,544,866.83 |  |
| 合计 | -5,889,210.82 | -16,203.23 |

其他说明： 无

**63、 营业外收入** 营业外收入情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益  的金额 |
| 非流动资产处置利得合计 |  |  |  |
| 其中：固定资产处置利得 |  |  |  |
| 无形资产处置利得 |  |  |  |
| 债务重组利得 |  |  |  |
| 非货币性资产交换利得 |  |  |  |
| 接受捐赠 |  |  |  |
| 政府补助 |  | 67,018.00 |  |
| 罚款收入 | 2,552,340.33 |  | 2,552,340.33 |
| 其他 | 867,603.35 | 1,351,585.66 | 867,603.35 |
| 合计 | 3,419,943.68 | 1,418,603.66 | 3,419,943.68 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相 关 |
| 就业见习经费 |  | 47,018.00 | 与收益相关 |
| 示范工会奖励 |  | 20,000.00 | 与收益相关 |

其他说明：

□ 适用 √不适用

### 64、 营业外支出

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益  的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 11,843,806.85 | 3,028,670.04 | 11,843,806.85 |
| 其中：固定资产处置损失 |  |  |  |
| 无形资产处置损失 |  |  |  |
| 债务重组损失 |  |  |  |
| 非货币性资产交换损失 |  |  |  |
| 对外捐赠 | 1,394,537.98 | 3,858,519.93 | 1,394,537.98 |
| 罚款及滞纳金 | 1,017,539.05 | 283,852.50 | 1,017,539.05 |
| 其他 | 6,742,931.77 | 2,152,211.66 | 6,742,931.77 |
| 合计 | 20,998,815.65 | 9,323,254.13 | 20,998,815.65 |

其他说明： 无

### 65、 所得税费用 (1).所得税费用表

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 14,863,648.55 | 19,449,512.69 |
| 递延所得税费用 | -44,429,598.93 | 44,872.15 |
| 合计 | -29,565,950.38 | 19,494,384.84 |

### (2).会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | -534,343,877.63 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -80,151,581.64 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -12,003,116.93 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 8,142,408.12 |
| 非应税收入的影响 | -1,119,400.05 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,231,381.55 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -3,114,598.36 |
| 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 | 63,214,540.33 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -7,763,662.01 |
| 权益法核算的联营企业损益 | 998,078.61 |
| 所得税费用 | -29,565,950.38 |

其他说明：

□ 适用 √不适用

详见附注

### 67、 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 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收到的政府补助款 | 14,533,300.99 | 17,294,471.37 |
| 收到的利息收入 | 4,588,706.22 | 3,793,188.81 |
| 收到经销商及供应商保证金 | 29,615,407.37 | 29,115,142.04 |
| 收到的银行承兑汇票保证金 | 61,742,956.87 | 158,405,379.06 |
| 员工备用金收回 | 9,739,160.15 | 1,513,860.56 |
| 收到其他单位往来款 | 10,006,954.37 | 9,049,547.20 |
| 收回的经销商借款 | 2,851,444.00 | 8,067,607.71 |
| 收回的个人借款 | 17,836,526.88 | 817,067.00 |
| 收到合伙人计划保证金 | 4,216,000.10 |  |
| 其他 | 5,190,756.33 | 930,267.49 |
| 合计 | 160,321,213.28 | 228,986,531.24 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明： 无

### (2).支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 支付的广告宣传费 | 235,178,592.31 | 227,551,227.76 |
| 管理费用、销售费用中的其他付现  费用 | 283,681,305.58 | 248,632,000.01 |
| 支付的差旅费 | 83,744,660.38 | 60,082,846.89 |
| 代经销商支付的购车款 | 2,150,163.00 | 3,957,669.00 |
| 支付的履约保证金 | 24,483,783.48 | 15,377,716.84 |
| 支付的银行承兑汇票保证金 | 12,135,198.64 | 27,700,380.00 |
| 支付其他单位往来款 | 4,077,814.45 | 1,839,548.63 |
| 对外捐赠 | 1,394,537.98 | 3,858,519.93 |
| 财务费用手续费 | 1,201,022.23 | 1,715,629.41 |
| 支付员工备用金 | 3,705,865.67 | 4,967,747.33 |
| 支付的经销商借款 |  | 2,885,681.72 |
| 支付的个人借款 | 1,757,235.61 | 13,288,849.97 |
| 其他 | 6,285,643.27 | 4,766,058.06 |
| 合计 | 659,795,822.60 | 616,623,875.55 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明： 无

□ 适用 √不适用

### (4).支付的其他与投资活动有关的现金

□ 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 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收到太阳雨控股借款 |  | 464,000,000.00 |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司境  外优先股杠杆借款 |  | 13,094,900.00 |
| 合计 |  | 477,094,900.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明： 无

### (6).支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收购帅康电气少数股东股权 | 162,000,000.00 |  |
| 合计 | 162,000,000.00 |  |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明： 无

### 68、 现金流量表补充资料 (1).现金流量表补充资料

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | -504,777,927.25 | 58,187,986.41 |
| 加：资产减值准备 | 443,800,286.24 | 27,263,261.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生  物资产折旧 | 120,873,937.22 | 99,233,281.34 |
| 无形资产摊销 | 13,430,450.11 | 12,390,837.62 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,822,605.63 | 2,584,742.58 |
| 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） | 5,889,210.82 | 16,203.23 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 11,843,806.85 | 3,028,670.04 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 27,554,028.73 | 43,502,265.07 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -43,056,989.03 | -98,600,854.99 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -45,828,767.82 | 640,837.23 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 1,399,168.89 | -595,965.08 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -164,418,862.87 | -71,068,308.06 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填 列） | -244,499,379.50 | 268,295,831.01 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填 列） | 342,087,572.54 | -245,395,113.20 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -30,880,859.44 | 99,483,674.69 |
| **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 | 104,501,159.99 | 243,104,550.26 |
| 减：现金的期初余额 | 243,104,550.26 | 776,541,629.08 |
| 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 | -138,603,390.27 | -533,437,078.82 |

### (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 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 104,501,159.99 | 243,104,550.26 |
| 其中：库存现金 | 229,964.08 | 208,381.44 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 97,956,327.01 | 233,747,514.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资  金 | 6,314,868.90 | 9,148,654.04 |
| 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 | 104,501,159.99 | 243,104,550.26 |
| 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

**69、 所有者权益变动表项目注释** 说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□ 适用 √不适用

### 70、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 89,426,606.07 | 说明 1、2 |
| 应收票据 | 15,810,530.30 | 票据质押，银行承兑保证金 |
| 存货 |  |  |
| 固定资产 | 221,178,786.29 | 短期借款抵押，说明 3 |
| 无形资产 | 96,501,241.29 | 短期借款抵押，说明 3 |
| 合计 | 422,917,163.95 | / |

其他说明：

说明 1：子公司四季沐歌（洛阳）太阳能有限公司收到的洛阳国家高新区洛龙科技园区管委会往 来款项，根据双方在开户银行的约定，对该笔款项用途尚未明确之前，需要双方共同确认方可使 用，因此作为使用权受到限制的资金。截至 2018 年 12 月 31 日，该账户余额共计 12,397,321.74 元。

说明 2：截至 2018 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金期末余额中存在 56,250,463.28 元的银行 承兑汇票保证金、20,778,821.05 元的工程项目履约保函保证金使用受到限制。

说明 3：子公司浙江帅康电气股份有限公司以其余房权证低塘街道字第 A1518585 号、第 A1518587 号、第 A1518590 号、第 A1518591 号、第 A1518592 号、浙 2018 余姚市不动产权第 003925 号房 屋建筑物以及余国用 2015 第 14791 号、第 14792 号、第 14793 号、第 14794 号的土地使用权抵 押借款。

### 71、 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 | 1,850,813.85 | 6.8632 | 12,702,505.61 |
| 欧元 | 146,912.80 | 7.8473 | 1,152,868.81 |
| 港币 | 814,571.35 | 0.8762 | 713,727.42 |
| 澳元 | 12,401.45 | 4.8250 | 59,836.99 |
| 应收账款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 1,736,234.98 | 6.8632 | 11,916,187.91 |
| 欧元 | 32,558.78 | 7.8473 | 255,498.51 |
| 澳元 | 185,035.99 | 4.8250 | 892,798.65 |

其他说明： 无

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

□ 适用 √不适用

### 72、 套期

□ 适用 √不适用

### 73、 政府补助 (1).政府补助基本情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
| 计入递延收益的政府补助，后  续采用总额法计量 | 0.00 | 递延收益、计入损益列  报为其他收益 | 3,618,304.73 |
| 采用总额法计入当期损益的  政府补助 | 14,533,300.99 | 其他收益 | 14,533,300.99 |

### (2).政府补助退回情况

□ 适用 √不适用 其他说明：

（1）计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **补助项目** | **种类** | **期初余额** | **本 期**  **新 增**  **补 助 金额** | **本期结转计 入损益的金 额** | **其他 变动** | **期末 余额** | **本期结转计 入损益的列 报项目** | **与资产**  **相关/与**  **收益相 关** |
| 项 目 补 助 资  金 | 财 政 拨  款 | 9,656,250.00 |  | 225,000.00 |  | 9,431,250.00 | 其他收益 | 与资产  相关 |
| 技 术 改 造 专  项资金补助 | 财 政 拨  款 | 4,211,333.33 |  | 648,000.00 |  | 3,563,333.33 | 其他收益 | 与资产  相关 |
| 高 能 效 光 电  智 能 复 合 太 阳 能 热 水 器 项 目 专 项 补 偿款 | 财 政 拨 款 | 8,985,333.33 |  | 1,172,000.00 |  | 7,813,333.33 | 其他收益 | 与资产 相关 |
| 省 体 育 产 业  发 展 引 导 资 金 | 财 政 拨 款 | 950,000.00 |  | 50,000.00 |  | 900,000.00 | 其他收益 | 与资产 相关 |
| 国 家 技 术 中  心 创 新 能 力 建 设 项 目 补 助 | 财 政 拨 款 | 6,000,000.00 |  | 300,000.00 |  | 5,700,000.00 | 其他收益 | 与资产 相关 |
| 新 兴 产 业 发  展专项资金 | 财 政 拨  款 | 7,000,000.00 |  |  |  | 7,000,000.00 | 其他收益 | 与资产  相关 |
| 产 业 引 导 资  金补助 | 财 政 拨  款 | 21,166,536.71 |  | 502,424.73 |  | 20,664,111.98 | 其他收益 | 与资产  相关 |
| 太 阳 能 建 筑  一体化项目 | 财 政 拨  款 | 1,356,583.33 |  | 73,000.00 |  | 1,283,583.33 | 其他收益 | 与资产  相关 |
| 宁波市 2016  年 度 工 业 和 | 财 政 拨  款 | 4,481,170.00 |  | 647,880.00 |  | 3,833,290.00 | 其他收益 | 与资产  相关 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
| 信 息 化 发 展  专项资金（技 术进步专项） |  |  |  |
| **合计** | **63,807,206.70** | **3,618,304.73** | **60,188,901.97** |

说明：

产业引导资金补助系子公司洛阳四季沐歌于 2009 年 8 月 26 日取得的洛阳市政府关于产业引导资

金补助 21,881,614.42 元，该补助按土地使用年限 50 年平均摊销计入其他收益。

本公司于 2016 年 4 月 12 日取得的连云港市政府关于产业引导资金补助 3,045,245.00 元，该补助

与本公司取得的位于经五路的地块相关，按土地剩余使用年限 47 年平均摊销计入其他收益。

项目补助资金系本公司于 2012 年 12 月取得的连云港市海州区宁海乡政府关于项目投资的资金补

助 10,800,000.00 元，该补助与本公司取得的位于连云港武圩村六组地块的建设项目相关，按该土

地剩余使用年限 48 年平均摊销计入其他收益。

技术改造专项资金补助系本公司于 2013 年 8 月起陆续取得的连云港市财政局拨付的 2013 年度市

工业企业技术改造专项资金项目补助共计 3,980,000.00 元，该补助与金属热管集热器技术改造项

目相关，自 2014 年 1 月起，按机器设备的使用期限 10 年平均摊销计入其他收益。本公司于 2015 年 12 月 25 日取得的连云港市财政局拨付的 2015 年度市工业企业技术改造专项资金共计 2,000,000.00 元，该补助与电热工厂技术改造项目相关，自 2015 年 5 月 30 日起，按机器设备的

使用期限 10 年平均摊销计入其他收益。

高能效光电智能复合太阳能热水器项目专项补偿款系本公司于 2014 年 7 月取得的连云港市财政局

拨付的产业振兴专项项目补助资金共计 11,720,000.00 元，该补助用于连云港年产 160 万高能效光 电智能复合太阳能热水器项目，自项目正式投产后按资产的使用年限平均摊销计入其他收益。 海州区文化体育局省体育产业发展引导资金系本公司于 2015 年 12 月 10 日取得的连云港市海州区

文化体育局拨付的海洲区体育产业发展引导资金共计 1,000,000.00 元，该补助资金用于员工休闲 活动中心建设，自该活动中心使用时开始摊销。

国家技术中心创新能力建设项目补助系本公司于 2015 年 12 月 30 日取得的连云港市财政局拨付的

国家技术中心创新能力建设项目补助共计 6,000,000.00 元，该补助资金用于研发设施、工程软件

等项目建设，研发大楼已于 2017 年 12 月竣工验收，自 2018 年 1 月开始摊销。

子公司洛阳四季沐歌于 2016 年 1 月 6 日取得的洛阳市洛龙区高新区管委会关于四季沐歌太阳能建

筑一体化项目的资金补助 1,460,000.00 元。该补助与太阳能建筑一体化项目中的厂房竣工有关，

自 2016 年 7 月厂房竣工起，按厂房使用年限 20 年平均摊销计入其他收益。

新兴产业发展专项资金系本公司于 2016 年 11 月 25 日取得连云港市财政局拨付的 2016 年度省级

战略性新兴产业发展专项资金共计 7,000,000.00 元，该补助资金用于高效反映渗透净水机项目，

截至 2018 年 12 月 31 日，该项目正在进行中，尚未通过验收。

宁波市 2016 年度工业和信息化发展专项资金（技术进步专项）系子公司帅康电气于 2016 年 8 月

29 日取得的对于“2014 年度宁波市智能制造及强基工程专项项目”的生产型设备、测试设备和技术

的实际投入额的补助共计 5,399,000.00 元。该补助与生产型设备、测试设备有关，按生产设备使

用年限 10 年平均摊销计入其他收益。

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **补助项目** | **种类** | **上 期 计 入 损**  **益的金额** | **本期计入损**  **益的金额** | **计入损益的**  **列报项目** | **与资产相关/ 与收益相关** |
| 科技发展金扶持 | 财政拨款 | 2,337,000.00 | 3,471,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 太阳能建设项目市级 配套资金 | 财政拨款 | 5,210,500.00 | 1,107,300.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 经信委云补贴 | 财政拨款 |  | 800,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 机器人示范项目补贴 | 财政拨款 |  | 600,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 河南省工程技术研究 中心补助 | 财政拨款 |  | 600,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 稳增促调补贴 | 财政拨款 |  | 573,345.24 | 其他收益 | 与收益相关 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| **补助项目** | **种类** | **上 期 计 入 损**  **益的金额** | **本期计入损**  **益的金额** | **计入损益的**  **列报项目** | **与资产相关/ 与收益相关** |
| 洛阳市企业研发财政  补助 | 财政拨款 |  | 512,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 省创新能力建设专项  资金 | 财政拨款 |  | 500,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 科技局人才补贴 | 财政拨款 |  | 414,004.89 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 商务局发展资金 | 财政拨款 |  | 400,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 连云港市商务发展专 项资金 | 财政拨款 |  | 400,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 人社局人才补助 | 财政拨款 |  | 350,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 企业研究开发省级补 助 | 财政拨款 |  | 340,700.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 工业设计大赛最佳设  计奖 | 财政拨款 |  | 300,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 工业和信息产业发展  专项资金 | 财政拨款 |  | 300,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2018 海州区技改奖 | 财政拨款 |  | 300,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 国家重点研发子课题  （中国建筑科学研究 院-尧克光） | 财政拨款 | 315,000.00 | 256,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 国家重点研发子课题  （中国建筑科学研究 院-焦青太） | 财政拨款 | 315,000.00 | 256,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 代扣代缴个税手续费  返还 | 财政拨款 |  | 242,102.05 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 连云港科技局科技贡  献奖 | 财政拨款 |  | 210,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2018 年连云港市市 级电子商务发展专项  资金 | 财政拨款 |  | 200,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 电子商务企业（龙头  企业）财政拨款 | 财政拨款 |  | 200,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 税费返还 | 财政拨款 |  | 177,581.98 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 认证补助 | 财政拨款 |  | 174,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 国际展会补助 | 财政拨款 |  | 160,700.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 纳税 12 强补助 | 财政拨款 |  | 150,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 北京工业大学拨付经 费 | 财政拨款 |  | 142,200.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 四川大学外拨款 | 财政拨款 |  | 140,100.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 工贸政策奖 | 财政拨款 |  | 136,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 省人社厅补助 | 财政拨款 |  | 105,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 省质监局战略新兴产 业技术 | 财政拨款 |  | 100,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 市级知识产权示范企 | 财政拨款 |  | 100,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| **补助项目** | **种类** | **上 期 计 入 损**  **益的金额** | **本期计入损**  **益的金额** | **计入损益的**  **列报项目** | **与资产相关/ 与收益相关** |
| 业奖 |  |  |  |  |  |
| 商会发展资金 | 财政拨款 |  | 82,100.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 专利补助 | 财政拨款 | 65,700.00 | 75,700.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 社保局奖励 | 财政拨款 |  | 65,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 关 于 加 快 中 国 制 造 2025 浙江行动试点 示范市建设助推智能 经济发展的若干意见 | 财政拨款 |  | 64,200.31 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 余姚市财政国库支付  中心稳增促调补贴 | 财政拨款 |  | 59,427.73 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 高层次人才个税补助 | 财政拨款 |  | 55,564.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 市级科研专项资金 | 财政拨款 |  | 50,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 省质监局体系认证奖 励 | 财政拨款 |  | 50,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 高峰人才补助 | 财政拨款 |  | 40,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 稳增促调补贴款 | 财政拨款 |  | 37,460.79 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 拆除锅炉补助 | 财政拨款 |  | 37,314.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2017 年度文化建设 专项补助奖励经费 | 财政拨款 |  | 30,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 引智项目经费 | 财政拨款 | 50,000.00 | 30,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2017 年度低糖街道 工贸政策奖励 | 财政拨款 |  | 30,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 江苏省马德里商标国  际注册奖励费 | 财政拨款 |  | 30,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 521 工程资助资金 | 财政拨款 |  | 20,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 佛山市专利补助 | 财政拨款 |  | 16,900.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 关于下达 2017 年余 姚市第二批科技经费 的通知 | 财政拨款 |  | 16,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 专利补助资金 | 财政拨款 | 5,000.00 | 7,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 顺德区高新技术企业 补助 | 财政拨款 | 386,000.00 | 6,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 外贸稳增长专项资金 | 财政拨款 |  | 5,600.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2018 年度知识产权 创造与运用 | 财政拨款 |  | 5,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2017 年度江苏省科  技信息企业应用典型 案例奖励 | 财政拨款 |  | 2,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| **合计** |  | **8,684,200.00** | **14,533,300.9**  **9** |  |  |

### 74、 其他

□ 适用 √不适用

### 八、合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

□ 适用 √不适用

### 2、 同一控制下企业合并

□ 适用 √不适用

### 3、 反向购买

□ 适用 √不适用

**4、 处置子公司** 是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 股权处置 价款 | 股权处置比 例（%） | 股权处置方 式 | 丧失控制权 的时点 | 丧失控制权时 点的确定依据 | 处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额 | 丧失控制权之 日剩余股权的 比例（%） | 丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值 | 丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值 | 按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失 | 丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设 | 与原子公  司股权投 资相关的 其他综合 收益转入 投资损益 的金额 |
| 深圳 自  由呼 吸 科技 有 限公司 | 0.00 | 100.00 | 转让 | 2018/8/20 | 工商变更登记  完成日期 | -388,099.05 |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

□ 适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

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

√适用 □ 不适用

本期通过设立方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **子公司名称** | **简称** | **子公司类型** | **企业类型** | **注册地** | **法人代表** | **注册资本** |
| 安徽四季沐歌光伏科技有限公司 | 江苏四季沐歌新能源 | 控股 | 有限公司 | 合肥 | 张亚西 | 3000 万元 |
| 浙江太阳雨光伏科技有限公司 | 浙江太阳雨光伏 | 控股 | 有限公司 | 杭州 | 徐立兵 | 2000 万元 |
| 铜川光耀新能源有限公司 | 铜川光耀 | 全资 | 有限公司 | 铜川 | 王传祥 | 2530.44 万元 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **子公司名称** | **简称** | **子公司类型** | **企业类型** | **注册地** | **法人代表** | **注册资本** |
| 西藏日出东方阿桑太阳能有限公司 | 西藏日出东方阿桑 | 控股 | 有限公司 | 拉萨 | 徐新建 | 3000 万元 |
| 合肥四祥新能源科技有限公司 | 合肥四祥新能源 | 控股 | 有限公司 | 合肥 | 孟祥海 | 100 万元 |
| 宁波帅康电子商务有限公司 | 宁波帅康电子商务 | 控股 | 有限公司 | 宁波 | 徐新建 | 500 万元 |
| 宁波尊享贸易有限公司 | 宁波尊享贸易 | 控股 | 有限公司 | 宁波 | 徐新建 | 500 万元 |

### 6、 其他

□ 适用 √不适用

### 九、在其他主体中的权益 1、 在子公司中的权益 (1).企业集团的构成

√适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得 方式 |
| 直接 | 间接 |
| 太阳雨集团有限公司 | 连云港 | 连云港 | 产品销售 | 100.00 |  | 设立 |
| 江苏四季沐歌有限公司 | 连云港 | 连云港 | 产品销售 | 45.00 | 55.00 | 同一控制下  合并 |
| 江苏省太阳能研究所有限公  司 | 连云港 | 连云港 | 研发及生产 |  | 100.00 | 同一控制下  合并 |
| 连云港太阳雨贸易有限公司 | 连云港 | 连云港 | 产品销售 |  | 100.00 | 同一控制下  合并 |
| 山东太阳雨太阳能有限公司 | 兖州 | 兖州 | 研发及生产 |  | 100.00 | 设立 |
| 四季沐歌（洛阳）太阳能有限  公司 | 洛阳 | 洛阳 | 研发及生产 | 49.50 | 50.50 | 设立 |
| 四季沐歌科技集团有限公司 | 北京 | 北京 | 产品销售 | 100.00 |  | 同一控制下  合并 |
| 北京四季沐歌工程技术有限  公司 | 北京 | 北京 | 产品销售及安  装 | 45.00 | 55.00 | 非同一控制  下合并 |
| 北京田园牧歌文化传媒有限  公司 | 北京 | 北京 | 广告制作及发  布 |  | 100.00 | 设立 |
| 广东日出东方空气能有限公  司 | 佛山 | 佛山 | 研发、生产及销  售 | 100.00 |  | 设立 |
| 四季沐歌（连云港）太阳能有  限公司 | 连云港 | 连云港 | 研发及生产 | 45.00 | 55.00 | 设立 |
| 四季沐歌节能电器有限公司 | 连云港 | 连云港 | 产品销售 |  | 100.00 | 设立 |
| 太阳雨节能电器有限公司 | 连云港 | 连云港 | 产品销售 |  | 100.00 | 设立 |
| 北京太阳神投资有限公司 | 北京 | 北京 | 投资管理 | 100.00 |  | 设立 |
| 江苏水滤康净水有限公司 | 连云港 | 连云港 | 研发及生产 | 100.00 |  | 设立 |
| 上海好景投资有限公司 | 上海 | 上海 | 投资管理 | 100.00 |  | 设立 |
| 西藏好景投资有限公司 | 拉萨 | 拉萨 | 投资管理 |  | 100.00 | 设立 |
| 创蓝国际投资控股集团有限  公司 | 香港 | 香港 | 贸易及投资 | 100.00 |  | 设立 |
| GreatChangeEuropeInvestment HoldingsCompanyLimited | 卢森堡 | 卢森堡 | 投资管理 |  | 100.00 | 设立 |
| GreatChangeAmericanCorporat ion | 加利福尼亚 | 加利福尼亚 | 投资管理 |  | 100.00 | 设立 |
| 西藏四季沐歌环境科技有限  公司 | 拉萨 | 拉萨 | 研发及生产 |  | 100.00 | 设立 |
| 西藏太阳雨环境科技有限公  司 | 拉萨 | 拉萨 | 研发及生产 |  | 100.00 | 设立 |
| 江苏美意美家生活科技有限  公司 | 连云港 | 连云港 | 产品销售 | 79.00 |  | 设立 |
| 北京晟轩投资有限公司 | 北京 | 北京 | 投资管理 |  | 100.00 | 设立 |
| 江苏四季沐歌电子商务有限  公司 | 连云港 | 连云港 | 产品销售 | 100.00 |  | 设立 |
| SolareastAustralaslaPTYLTD | 昆士兰州 | 昆士兰州 | 产品销售 |  | 52.32 | 设立 |
| 江苏弗瑞斯节能电器有限公  司 | 连云港 | 连云港 | 研发、生产及销  售 | 86.00 |  | 设立 |
| 奈固(上海)环保科技有限公司 | 上海 | 上海 | 产品销售 |  | 100.00 | 设立 |
| NaturaquellGmbH | 弗里森海姆 | 弗里森海姆 | 研发、生产及销  售 |  | 100.00 | 非同一控制  下合并 |
| 日出东方阿康桑马克大型太  阳能系统工程技术有限公司 | 北京 | 北京 | 产品销售及安  装 | 55.00 |  | 设立 |
| 太阳雨工程技术有限公司 | 连云港 | 连云港 | 产品销售及安 |  | 100.00 | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 装 |  |  |  |
| WorldWideWater,LTD | 圣何塞 | 圣何塞 | 研发、生产及销  售 |  | 80.00 | 设立 |
| 浙江帅康电气股份有限公司 | 宁波 | 宁波 | 产品生产及销  售 | 90.00 |  | 非同一控制  下合并 |
| 宁波帅康热水器有限公司 | 宁波 | 宁波 | 产品生产及销  售 |  | 90.00 | 非同一控制  下合并 |
| 浙江帅康营销有限公司 | 宁波 | 宁波 | 产品销售及安  装 |  | 90.00 | 非同一控制  下合并 |
| 江苏四季沐歌新能源科技有  限公司 | 连云港 | 连云港 | 新能源科技技  术开发 |  | 51.00 | 设立 |
| 山东四季沐歌光伏科技有限  公司 | 济南 | 济南 | 产品研发及销  售 |  | 56.00 | 设立 |
| 江苏日出东方康索沃太阳墙  技术有限公司 | 连云港 | 连云港 | 研发、生产及销  售 | 80.00 |  | 设立 |
| 广东四季沐歌空气能有限公  司 | 佛山 | 佛山 | 研发、生产及销  售 |  | 100.00 | 设立 |
| 东方盛耀（北京）新能源科技  有限公司 | 北京 | 北京 | 产品销售 |  | 100.00 | 设立 |
| 安徽四季沐歌光伏科技有限  公司 | 合肥 | 合肥 | 产品研发及销  售 |  | 60.00 | 设立 |
| 浙江太阳雨光伏科技有限公  司 | 杭州 | 杭州 | 产品研发及销  售 |  | 56.00 | 设立 |
| 铜川光耀新能源有限公司 | 铜川 | 铜川 | 产品销售及安  装 |  | 55.00 | 设立 |
| 西藏日出东方阿桑太阳能有  限公司 | 拉萨 | 拉萨 | 产品销售及安  装 |  | 55.00 | 设立 |
| 合肥四祥新能源科技有限公  司 | 合肥 | 合肥 | 产品销售及安  装 |  | 70.00 | 设立 |
| 宁波帅康电子商务有限公司 | 宁波 | 宁波 | 产品销售及安  装 |  | 90.00 | 设立 |
| 宁波尊享贸易有限公司 | 宁波 | 宁波 | 产品销售及安  装 |  | 90.00 | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明： 无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据： 无

确定公司是代理人还是委托人的依据： 无

其他说明： 无

### (2).重要的非全资子公司

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东持股 | 本期归属于少数股 | 本期向少数股东宣 | 期末少数股东权 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 比例 | 东的损益 | 告分派的股利 | 益余额 |
| 帅康电气 | 10.00 | -6,098,125.88 |  | 78,937,025.89 |

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主要财务信息

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子  公 司 名 称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
| 流动 资产 | 非流动 资产 | 资产 合计 | 流动 负债 | 非流动 负债 | 负债 合计 | 流动 资产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动 负债 | 非流动 负债 | 负债 合计 |
| 帅  康 电 气 | 391,13  4,592.  13 | 566,72  4,575.  90 | 957,85  9,168.  03 | 864,21  0,898.  11 | 6,435  ,963.  37 | 870,64  6,861.  48 | 433,02  9,756.  25 | 729,53  6,329.  70 | 1,162,5  66,085.  95 | 780,46  7,125.  69 | 41,95  8,353.  16 | 822,42  5,478.  85 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 帅  康 电 气 | 918,443,1  06.81 | -68,000,2  11.83 | -68,000,2  11.83 | 29,862,7  02.38 | 634,720,8  12.63 | 23,976,8  53.28 | 23,976,8  53.28 | 184,431,4  09.21 |

其他说明： 无

### (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

√适用 □ 不适用

### (1).在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □ 不适用

本公司原持有浙江帅康电气股份有限公司 75%股权，2018 年 1 月本公司与帅康集团签订股权转让 协议，购买其持有的浙江帅康电气股份有限公司 15%股权，该交易于 2018 年 1 月履行完毕，本公

司支付交易对价 162,000,000.00 元，导致资本公积（股本溢价）减少 110,324,817.84 元，少数股

东权益减少 51,675,182.16 元。

### (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

单位:元 币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
|  | 浙江帅康电气股份有限公司 |
| 购买成本/处置对价 | 162,000,000.00 |
| --现金 | 162,000,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 |  |
| 购买成本/处置对价合计 | 162,000,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资 产份额 | 51,675,182.16 |
| 差额 | 110,324,817.84 |
| 其中：调整资本公积 | 110,324,817.84 |
| 调整盈余公积 |  |
| 调整未分配利润 |  |

其他说明

□ 适用 √不适用

### 3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □ 不适用 **(1).重要的合营企业或联营企业**

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合营企业或联 营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性 质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联  营企业投资的会 计处理方法 |
| 直接 | 间接 |
| 江 苏 苏 宁 银 行  股份有限公司 | 南京 | 南京 | 金融业 | 23.60 |  | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明： 无

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

### (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

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
| 苏宁银行 | 苏宁银行 | 苏宁银行 | 苏宁银行 |
| 流动资产 | 14,175,901,682.00 |  | 9,323,360,099.00 |  |
| 非流动资产 | 18,237,987,080.00 |  | 5,712,087,426.00 |  |
| 资产合计 | 32,413,888,762.00 |  | 15,035,447,525.00 |  |
|  |  |  |  |  |
| 流动负债 | 28,275,228,969.00 |  | 11,025,997,166.00 |  |
| 非流动负债 | 94,789,042.00 |  | 8,720,360.00 |  |
| 负债合计 | 28,370,018,011.00 |  | 11,034,717,526.00 |  |
|  |  |  |  |  |
| 少数股东权益 |  |  |  |  |
| 归 属 于 母 公 司  股东权益 | 4,043,870,751.00 |  | 4,000,729,999.00 |  |
| 按 持 股 比 例 计  算 的 净 资 产 份 额 | 954,353,497.24 |  | 944,172,279.76 |  |
| 调整事项 |  |  |  |  |
| --商誉 |  |  |  |  |
| --内部交易未实 现利润 |  |  |  |  |
| --其他 |  |  |  |  |
| 对 联 营 企 业 权  益 投 资 的 账 面 价值 | 954,353,497.24 |  | 944,172,279.76 |  |
| 存 在 公 开 报 价  的 联 营 企 业 权 益 投 资 的 公 允 价值 |  |  |  |  |
| 营业收入 |  | 450,198,533.00 |  | 145,429,557.00 |
| 净利润 |  | 3,551,260.00 |  | 43,492.00 |
| 终 止 经 营 的 净  利润 |  |  |  |  |
| 其他综合收益 |  | 39,589,493.00 |  | 686,507.00 |
| 综合收益总额 |  | 43,140,753.00 |  | 729,999.00 |
| 本 年 度 收 到 的  来 自 联 营 企 业 的股利 |  |  |  |  |

其他说明 无

### (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

### 十、与金融工具相关的风险

√适用 □ 不适用

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司 为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控 以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财 务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面 临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。 本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的 改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风 险）。

（1）信用风险 信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。 本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存 在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外 部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信 用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记 录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整

体信用风险在可控的范围内。

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 27.55%（2017 年：

35.12%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的

18.19%（2017 年：28.90%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公 司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司的营运资金主要来自经营业务产生的资金及募 集资金。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

### 项目

金融负债：

**期末数**

### 一年以内 一至二年 二至五年 五年以上 合计

588,968,690.0

短期借款

0 588,968,690.00

191,680,893.7

应付票据

2 191,680,893.72

541,018,717.8

应付账款

2 541,018,717.82

680,243,189.7

其他应付款

5 680,243,189.75

其他非流动负债 12,922,121.05 12,922,121.05

### 2,001,911,491.

**金融负债合计**

### 29 12,922,121.05

### 2,014,833,612.

### 34

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

### 期初数

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **一年以内** | **一至二年 二至五年** | **五年以上** | **合计** |
| 金融负债： |  |  |  |  |
| 短期借款 | 604,650,000.00 |  |  | 604,650,000.00 |
| 应付票据 | 226,130,000.00 |  |  | 226,130,000.00 |
| 应付账款 | 409,131,293.74 |  |  | 409,131,293.74 |
| 其他应付款 | 654,861,180.66 |  |  | 654,861,180.66 |
| 其他流动负债 | 13,094,900.00 |  |  | 13,094,900.00 |
| **金融负债合计** | **1,907,867,374.40** |  |  | **1,907,867,374.40** |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有 所不同。

（3）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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风 险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理 层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行 存款的公允价值利率风险并不重大。

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。汇率风 险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场 风险不重大。本公司期末外币金融资产列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

### 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利 益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新 股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31

日，本公司的资产负债率为 45.94%（2017 年 12 月 31 日：40.07%）。

### 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

□ 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间的调节信息及不可观察参数敏感 性分析

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

□ 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

### 十二、 关联方及关联交易 1、 本企业的母公司情况

√适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企 业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的 表决权比例(%) |
| 太阳雨控股集团有限公司 | 连云港 | 新能源实业投资 | 5,000.00 | 57.75 | 57.75 |

本企业的母公司情况的说明

徐新建持有太阳雨控股集团有限公司 90.80%股权，为本公司的实际控制人。报告期内母公司注册 资本未发生变化。

本企业最终控制方是徐新建 其他说明：

无

**2、 本企业的子公司情况** 本企业子公司的情况详见附注

√适用 □ 不适用

子公司情况详见附注九、1

**3、 本企业合营和联营企业情况** 本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □ 不适用

重要的合营或联营企业情况详见附注九、3

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

√适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
| 西藏鸥美家卫浴用品有限公司 | 本公司持股 45% |
| 江苏苏宁银行股份有限公司 | 本公司持股 23.6% |
| 山东帅康电器销售有限公司 | 本公司持股 49% |

其他说明

### 4、 其他关联方情况

√适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 连云港兴和泡沫制品有限公司 | 实际控制人亲属控制 |
| 连云港市金荷纸业包装有限公司 | 实际控制人亲属控制 |
| 江苏赫尔斯镀膜技术有限公司 | 实际控制人亲属控制 |
| 太阳雨新能源科技（上海）有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 深圳果食帮科技有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 山东汇商工谷园区开发建设有限公司 | 母公司参股的企业 |
| 董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |
| 邹国营 | 重要子公司的少数股东 |
| 帅康集团有限公司 | 重要子公司的少数股东 |

其他说明 无

**5、 关联交易情况 (1).购销商品、提供和接受劳务的关联交易** 采购商品/接受劳务情况表

√适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 连云港兴和泡沫制品有限公司 | 材料采购 | 680.31 | 464.80 |
| 西藏鸥美家卫浴用品有限公司 | 材料采购 | 226.82 | 380.95 |
| 连云港市金荷纸业包装有限公司 | 材料采购 |  | 0.35 |
| 江苏赫尔斯镀膜技术有限公司 | 材料采购 | 1,671.60 | 623.32 |

出售商品/提供劳务情况表

□适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 山东帅康电器销售有限公司 | 电器 | 1,121.78 |  |
| 江苏赫尔斯镀膜技术有限公司 | 水电费 | 10.60 | 6.25 |
| 江苏赫尔斯镀膜技术有限公司 | 天然气 | 18.24 | 22.77 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□ 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

关联托管/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 关联管理/出包情况说明

□ 适用 √不适用

**(3).关联租赁情况** 本公司作为出租方：

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
| 江苏赫尔斯镀膜技术有限公司 | 房屋租赁 | 13.64 | 13.51 |
| 江苏赫尔斯镀膜技术有限公司 | 设备租赁 | 44.83 | 44.44 |

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).关联担保情况** 本公司作为担保方

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履  行完毕 |
| 浙江帅康电气股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2017 年 9 月 1 日 | 2018 年 9 月 1 日 | 是 |
| 浙江帅康电气股份有限公司 | 123,200,000.00 | 2017 年 12 月 5 日 | 2018 年 12 月 4 日 | 是 |
| 浙江帅康电气股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2018 月 1 月 31 日 | 2019 年 1 月 30 日 | 否 |
| 浙江帅康电气股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2018 年 6 月 1 日 | 2021 年 6 月 1 日 | 否 |
| 浙江帅康电气股份有限公司 | 106,000,000.00 | 2018 年 9 月 11 日 | 2020 年 9 月 10 日 | 否 |

本公司作为被担保方

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完  毕 |
| 徐新建 | 200,000,000.00 | 2017 年 5 月 31 日 | 2019 年 5 月 30 日 | 否 |
|  |  |  |  |  |

关联担保情况说明

√适用 □ 不适用 无

### (5).关联方资金拆借

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
| 拆入 | | | | |
| 太阳雨控股集团有  限公司 | 464,000,000.00 | 2017 年 11 月 16  日 | 不超过三年，双  方协商可续期 |  |
| 拆出 | | | | |

说明：本公司于 2017 年 11 月 13 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于控股股东 向公司提供财务资助的议案》，议案内容如下：公司控股股东太阳雨控股拟向公司提供总额不超过

人民币 5 亿元的无息财务资助，由公司根据资金使用计划在借款额度内申请借款。上述借款期限 不超过三年，经双方协商可续期。该借款主要用于公司及子公司开展业务、补充流动资金归还银 行贷款或其他太阳雨控股认可的用途。本次财务资助控股股东无需公司及下属子公司提供任何抵 押或担保。

### (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

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员报酬 | 756.07 | 828.39 |

### (8).其他关联交易

√适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **关联方** | **交易内容** | **本期购买金额** | **本期赎回金额** | **投资收益** |
| 江苏苏宁银行股份  有限公司 | 苏宁银行升级存  理财产品 | 1,201,946,000.00 | 1,027,943,200.00 | 2,975,618.25 |
| 江苏苏宁银行股份  有限公司 | 结构性存款 | 209,000,000.00 | 209,000,000.00 | 2,490,583.34 |

### 6、 关联方应收应付款项 (1).应收项目

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 广州四季沐歌厨  卫有限公司 | 153,944.01 | 15,394.40 |  |  |
| 应收账款 | 山东汇商工谷园  区开发建设有限 公司 |  |  | 230,000.00 | 230,000.00 |
| 其他应收款 | 连云港市金荷纸  业包装有限公司 | 30,000.00 | 30,000.00 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 其他应收款 | 徐新建 | 268,321.81 | 26,832.18 | 72,613.71 | 7,261.37 |

### (2).应付项目

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 预收款项 | 山东帅康电器销售有限公司 | 410,231.88 |  |
| 预收款项 | 太阳雨新能源科技（上海）有限公司 | 130,000.00 | 130,000.00 |
| 应付账款 | 深圳果食帮科技有限公司 | 67,994.00 | 134,658.85 |
| 应付账款 | 江苏赫尔斯镀膜技术有限公司 | 7,672,748.96 | 6,184,224.63 |
| 应付账款 | 连云港兴和泡沫制品有限公司 | 1,305,714.31 | 1,031,097.21 |
| 应付账款 | 西藏鸥美家卫浴用品有限公司 |  | 1,115,018.41 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 太阳雨控股集团有限公司 | 464,000,000.00 | 464,000,000.00 |
| 其他应付款 | 西藏鸥美家卫浴用品有限公司 | 20,000.00 | 120,000.00 |
| 其他应付款 | 连云港兴和泡沫制品有限公司 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 其他应付款 | 连云港市金荷纸业包装有限公司 | 5,000.00 | 5,000.00 |

### 7、 关联方承诺

√适用 □ 不适用

2017 年 2 月 17 日，本公司与帅康集团签署《股份转让协议》，本公司以现金 7.35 亿元收购 帅康电气 75%的股份。基于对帅康电气发展的信心，进一步深化整合，充分发挥协同性，2018 年 1 月 12 日，本公司与帅康集团、邹国营、太阳雨控股补充签署《股份转让协议之补充协议》，新 增本公司控股股东太阳雨控股集团有限公司（以下简称“太阳雨控股”）为业绩承诺方，根据股权 转让协议之补充协议约定，帅康集团与太阳雨控股承诺，帅康电气在 2016-2020 年的利润补偿期 内经会计师事务所审计后的累计净利润（剔除关联方资金占用导致非经营性负债而产生的相关财 务费用）不低于 51,106.34 万元，如利润补偿期届满时经审计的帅康电气累积实际净利润不足承诺 净利润数的，则由帅康集团与太阳雨控股按照 10%：90%的比例向本公司进行利润补偿。

**8、 其他**

□ 适用 √不适用

### 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

□ 适用 √不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 子公司账面经审计的净资产额 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 股权激励协议 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 |  |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 1,411,290.65 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 |  |

其他说明 无

### 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

### 十四、 承诺及或有事项 1、 重要承诺事项

√适用 □ 不适用 资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

### 2、 或有事项 (1).资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □ 不适用

（1）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **被担保单位名称** | **担保事项** | **金额** | **期限** |
| 一、子公司 |  |  |  |
| 浙江帅康电气股份有限公司 | 信用担保 | 106,000,000.00 | 2018/9/11-2020/9/10 |
| 浙江帅康电气股份有限公司 | 信用担保 | 80,000,000.00 | 2018/6/1-2021/6/1 |
| 浙江帅康电气股份有限公司 | 信用担保 | 20,000,000.00 | 2018/1/31/-2019/1/30 |

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

### (2).公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□ 适用 √不适用

### 3、 其他

□ 适用 √不适用

### 十五、 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

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

### 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

根据公司第三届董事会第十八次会议审议通过的 2018 年度利润分配预案，公司 2018 年度不派发 现金红利、不送红股、亦不以资本公积金转增股本。该方案尚需本公司股东大会审议通过。

截至 2019 年 4 月 22 日，本公司不存在其他应披露的重要的资产负债表日后事项。

### 十六、 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 **(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 (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、 分部信息 (1).报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □ 不适用 根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为七个报告分部。 这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些 报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

（1）太阳能热水器分部，生产及销售太阳能热水器产品；

（2）空气能分部，生产及销售空气能产品；

（3）净水机分部，生产及销售净水机产品；

（4）光伏分部，生产及销售光伏产品；

（5）厨电分部，生产及销售厨电产品；

（6）电热水器分部，生产及销售电热水器产品；

（7）壁挂炉分部，生产及销售壁挂炉产品。 分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量 基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

### (2).报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 太阳能热  水器分部 | 空气能分部 | 净水机分部 | 光伏分部 | 厨电分部 | 电热水器分  部 | 壁挂率分部 | 分  部 间 抵 销 | 合计 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 营业收  入 | 1,673,475,  326.57 | 160,083,287  .24 | 84,117,874.  18 | 123,683,616  .16 | 769,427,650.  73 | 325,412,560  .10 | 40,485,675.  20 |  | 3,176,685,990  .18 |
| 其中：  对外交 易收入 | 1,673,475,  326.57 | 160,083,287  .24 | 84,117,874.  18 | 123,683,616  .16 | 769,427,650.  73 | 325,412,560  .10 | 40,485,675.  20 |  | 3,176,685,990  .18 |
| 分部间  交易收 入 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：  主营业 务收入 | 1,668,376,  234.76 | 154,884,294  .46 | 75,757,139.  76 | 122,601,458  .31 | 644,204,767.  13 | 318,254,803  .05 | 40,485,675.  20 |  | 3,024,564,372  .67 |
| 营业成  本 | 1,287,288,  265.09 | 117,732,419  .09 | 57,647,417.  54 | 79,793,075.  61 | 354,960,020.  55 | 214,748,858  .30 | 26,199,895.  96 |  | 2,138,369,952  .14 |
| 其中：  主营业 务成本 | 1,214,922,  530.59 | 115,313,265  .83 | 44,868,428.  68 | 78,930,420.  67 | 328,794,949.  89 | 204,541,743  .64 | 26,199,895.  96 |  | 2,013,571,235  .26 |
| 营业费  用 | 250,812,4  71.83 | 28,143,297.  81 | 53,231,114.  19 | 27,143,354.  11 | 361,363,731.  32 | 80,664,990.  49 | 18,369,306.  22 |  | 819,728,265.9  7 |
| 营业利  润 /( 亏 损) | -133,094,5  50.83 | -26,233,404.  41 | -42,097,646.  25 | -15,443,248.  92 | -256,622,772  .90 | -32,537,120.  61 | -10,736,261.  74 |  | -516,765,005.  66 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上期或  上期期 末 | 太阳能热  水器分部 | 空气能分部 | 净水机分部 | 光伏分部 | 厨电分部 | 电热水器分  部 | 壁挂率分部 | 分  部 间 抵 销 | 合计 |
| 营业收  入 | 1,568,116,  751.40 | 164,100,932  .53 | 144,135,201  .01 | 81,567,975.  58 | 579,112,733.  07 | 246,880,767  .01 |  |  | 2,783,914,360  .60 |
| 其中：  对外交 易收入 | 1,568,116,  751.40 | 164,100,932  .53 | 144,135,201  .01 | 81,567,975.  58 | 579,112,733.  07 | 246,880,767  .01 |  |  | 2,783,914,360  .60 |
| 分部间  交易收 入 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：  主营业 务收入 | 1,400,434,  973.37 | 162,755,928  .09 | 137,739,242  .96 | 50,658,360.  73 | 565,875,058.  51 | 183,602,802  .23 |  |  | 2,501,066,365  .89 |
| 营业成  本 | 1,055,176,  027.25 | 121,356,904  .98 | 84,671,136.  93 | 60,810,897.  78 | 274,763,356.  79 | 163,428,929  .45 |  |  | 1,760,207,253  .18 |
| 其中：  主营业 务成本 | 897,864,8  38.00 | 120,789,584  .54 | 79,683,829.  63 | 37,962,720.  56 | 264,581,849.  40 | 117,651,228  .96 |  |  | 1,518,534,051  .09 |
| 销售费  用 | 332,407,7  62.18 | 38,956,585.  82 | 47,945,444.  53 | 20,006,176.  57 | 188,778,623.  59 | 66,538,006.  43 |  |  | 694,632,599.1  2 |
| 管理费  用 | 154,691,7  27.79 | 13,657,793.  87 | 23,983,670.  88 | 3,738,088.1  1 | 54,003,785.4  2 | 10,284,961.  76 |  |  | 260,360,027.8  3 |
| 营业利  润 /( 亏 损) | 52,028,19  2.98 | -7,512,633.2  3 | -10,394,189.  90 | -1,815,259.6  1 | 49,811,998.2  3 | 3,468,913.2  5 |  |  | 85,587,021.72 |

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

□ 适用 √不适用

### (4).其他说明

□ 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

本公司所投资项目深圳市鹏桑普太阳能股份有限公司（简称鹏桑普公司）2014 年财务状况严重恶 化，持续经营能力存在突出问题，债权人向深圳市中级人民法院申请破产重整。2015 年 2 月 5 日， 法院受理鹏桑普公司破产重整案件。鉴于上述情况，2014 年度本公司对该项长期股权投资全额计 提减值准备。2016 年 7 月广东省深圳市中级人民法院批准了鹏桑普公司的重整计划，鹏桑普公司 依据重整计划开展了相关工作。2018 年 11 月广东省深圳市中级人民法院确认鹏桑普公司重整计 划执行完毕，随之终结鹏桑普公司破产程序。重整结束后，本公司持股 1,647.15 万元，占比 8.8438%。

### 十七、 母公司财务报表主要项目注释 1、 应收票据及应收账款

### 总表情况

### (1). 分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收票据 | 6,902,804.00 | 7,048,396.80 |
| 应收账款 | 26,945,086.99 | 16,978,269.57 |
| 合计 | 33,847,890.99 | 24,026,666.37 |

其他说明：

□ 适用 √不适用

### 应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 6,902,804.00 | 7,048,396.80 |
| 商业承兑票据 |  |  |
| 合计 | 6,902,804.00 | 7,048,396.80 |

### (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 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 | 158,484,741.05 |  |
| 商业承兑票据 |  |  |
| 合计 | 158,484,741.05 |  |

### (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 其他说明：

□ 适用 √不适用

### 应收账款 (1).应收账款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 计提比  例(%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 计提比  例(%) |
| 单项金额重大并单  独计提坏账准备的 应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组  合计提坏账准备的 应收账款 | 28,301,717.40 | 100.00 | 1,356,630.41 | 4.79 | 26,945,086.99 | 18,361,580.86 | 100.00 | 1,383,311.29 | 7.53 | 16,978,269.57 |
| 其中：  组合 1 | 25,205,775.59 | 89.06 |  |  | 25,205,775.59 | 16,833,474.42 | 91.68 |  |  | 16,833,474.42 |
| 组合 2 | 3,095,941.81 | 10.94 | 1,356,630.41 | 43.82 | 1,739,311.40 | 1,528,106.44 | 8.32 | 1,383,311.29 | 90.52 | 144,795.15 |
| 单项金额不重大但  单独计提坏账准备 的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 28,301,717.40 | / | 1,356,630.41 | / | 26,945,086.99 | 18,361,580.86 | / | 1,383,311.29 | / | 16,978,269.57 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内小计 | 1,910,111.20 | 191,011.12 | 10.00 |
| 1 至 2 年 |  |  |  |
| 2 至 3 年 | 40,422.64 | 20,211.32 | 50.00 |
| 3 年以上 | 1,145,407.97 | 1,145,407.97 | 100.00 |
| 合计 | 3,095,941.81 | 1,356,630.41 | 43.82 |

确定该组合依据的说明： 公司管理层认为应收款项相同账龄具有相同或类似信用风险

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √不适用

### (2).本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 26,680.88 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √不适用

### (3).本期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √不适用 其中重要的应收账款核销情况

□ 适用 √不适用

### (4).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **应收账款**  **期末余额** | **占应收账款期末余额合计数的**  **比例%** | **坏账准备**  **期末余额** |
| 江苏四季沐歌电子商务有限公  司 | 13,470,093.22 | 47.59 |  |
| 太阳雨工程技术有限公司 | 6,133,527.56 | 21.67 |  |
| 浙江帅康营销有限公司 | 2,375,086.70 | 8.39 |  |
| 日出东方康索沃太阳墙技术有 限公司 | 2,191,336.54 | 7.74 |  |
| 连云港西湾置业有限公司 | 1,023,160.00 | 3.62 | 1,023,160.00 |
| **合计** | **25,193,204.02** | **89.01** | **1,023,160.00** |

### (5).因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √不适用

### (6).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

其他说明：

□ 适用 √不适用

### 2、 其他应收款 总表情况 (1).分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 | 4,508,284.53 | 3,566,635.62 |
| 应收股利 | 1,496,912.52 |  |
| 其他应收款 | 62,235,562.38 | 42,984,610.28 |
| 合计 | 68,240,759.43 | 46,551,245.90 |

其他说明：

□ 适用 √不适用

### 应收利息 (1).应收利息分类

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 定期存款 |  |  |
| 委托贷款 |  |  |
| 债券投资 |  |  |
| 理财产品利息 | 4,508,284.53 | 3,566,635.62 |
| 合计 | 4,508,284.53 | 3,566,635.62 |

### (2).重要逾期利息

□ 适用 √不适用 其他说明：

□ 适用 √不适用

### 应收股利 (1).应收股利

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
| 上海邦明科兴投资中心（有限合伙） | 1,496,912.52 |  |
| 合计 | 1,496,912.52 |  |

### (2).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□ 适用 √不适用 其他说明：

□ 适用 √不适用

### 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| 金额 | 比例  (%) | 金额 | 计提比  例(%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 计提比  例(%) |
| 单项金额重大并单  独计提坏账准备的 其他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组  合计提坏账准备的 其他应收款 | 68,756,151.24 | 97.74 | 6,520,588.86 | 9.48 | 62,235,562.38 | 55,468,312.40 | 97.11 | 12,483,702.12 | 22.51 | 42,984,610.28 |
| 其中：组合1 | 49,226,543.82 | 69.97 |  |  | 49,226,543.82 | 14,569,067.53 | 25.51 |  |  | 14,569,067.53 |
| 组合2 | 19,529,607.42 | 27.77 | 6,520,588.86 | 33.39 | 13,009,018.56 | 40,899,244.87 | 71.60 | 12,483,702.12 | 30.52 | 28,415,542.75 |
| 单项金额不重大但  单独计提坏账准备 的其他应收款 | 1,594,056.06 | 2.26 | 1,594,056.06 | 100.00 |  | 1,654,056.06 | 2.89 | 1,654,056.06 | 100.00 |  |
| 合计 | 70,350,207.30 | / | 8,114,644.92 | / | 62,235,562.38 | 57,122,368.46 | / | 14,137,758.18 | / | 42,984,610.28 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内小计 | 9,576,609.96 | 957,661.00 | 10.00 |
| 1 至 2 年 | 3,755,690.41 | 1,126,707.12 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 3,522,172.63 | 1,761,086.32 | 50.00 |
| 3 年以上 | 2,675,134.42 | 2,675,134.42 | 100.00 |
| 合计 | 19,529,607.42 | 6,520,588.86 | 33.39 |

确定该组合依据的说明： 公司管理层认为应收款项相同账龄具有相同或类似信用风险

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √不适用

### (2). 按款项性质分类情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 备用金 | 5,652,831.99 | 6,955,690.54 |
| 个人借款 | 4,564,832.50 | 15,597,499.35 |
| 保证金 | 498,287.00 | 500,000.00 |
| 关联方往来 | 49,804,865.63 | 16,168,466.24 |
| 非关联方往来 | 7,026,431.06 | 17,113,981.00 |
| 其他 | 2,802,959.12 | 786,731.33 |
| 合计 | 70,350,207.30 | 57,122,368.46 |

### (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,023,113.26 元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √不适用

### (4). 本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √不适用

### (5). 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 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期  末余额合计数的 比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
| 东方盛耀（北  京）新能源科 技有限公司 | 关联方往来 | 36,701,800.00 | 1 年以内 | 52.17 |  |
| 浙江帅康电气  股份有限公司 | 关联方往来 | 10,000,000.00 | 1-2 年 | 14.21 |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 环境保护部环  境保护对外合 作中心 | 非 关 联 方 往  来 | 1,707,037.28 | 1 年以内 | 2.43 | 170,703.73 |
| 创蓝国际投资  控股集团有限 公司 | 关联方往来 | 1,756,470.00 | 1-2 年 | 2.50 |  |
| 何秀洁 | 股权转让款 | 1,267,784.00 | 0-2 年 | 1.80 | 370,565.20 |
| 合计 | / | 51,433,091.28 | / | 73.11 | 541,268.93 |

### (6). 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √不适用

### (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √不适用

### (8). 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

### 3、 长期股权投资

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2,155,368,379  .12 | 294,518,073.62 | 1,860,850,305.50 | 2,250,139,863.24 | 2,774,944.80 | 2,247,364,918.44 |
| 对联营、  合营企 业投资 | 1,147,637,609  .47 | 186,421,876.22 | 961,215,733.25 | 1,136,873,209.17 | 186,421,876.22 | 950,451,332.95 |
| 合计 | 3,303,005,988  .59 | 480,939,949.84 | 2,822,066,038.75 | 3,387,013,072.41 | 189,196,821.02 | 3,197,816,251.39 |

### (1). 对子公司投资

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 四 季 沐 歌  科 技 集 团 有限公司 | 169,774,26  2.70 |  |  | 169,774,262.70 |  |  |
| 江 苏 四 季  沐 歌 有 限 公司 | 13,068,673  .39 |  |  | 13,068,673.39 |  |  |
| 北 京 四 季  沐 歌 工 程 技 术 有 限 公司 | 24,904,500  .00 |  |  | 24,904,500.00 | 1,187,717.17 | 3,962,661.97 |
| 四 季 沐 歌  （洛阳）太 阳 能 有 限 | 283,500,00  0.00 |  | 186,954,030.10 | 96,545,969.90 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |
| 四 季 沐 歌  （连云港） 太 阳 能 有 限公司 | 4,500,000.  00 |  |  | 4,500,000.00 |  |  |
| 太 阳 雨 集  团 有 限 公 司 | 205,439,26  8.50 |  |  | 205,439,268.50 |  |  |
| 广 东 日 出  东 方 空 气 能 有 限 公 司 | 217,670,22  0.00 |  | 82,817,454.02 | 134,852,765.98 |  |  |
| 北 京 太 阳  神 投 资 有 限公司 | 200,000,00  0.00 |  |  | 200,000,000.00 |  |  |
| 上 海 好 景  投 资 有 限 公司 | 208,831,64  8.00 |  |  | 208,831,648.00 |  |  |
| 江 苏 水 滤  康 净 水 有 限公司 | 20,000,000  .00 |  |  | 20,000,000.00 |  |  |
| 江 苏 美 意  美 家 生 活 科 技 有 限 公司 | 5,527,500.  00 |  |  | 5,527,500.00 |  |  |
| 创 蓝 国 际  投 资 控 股 集 团 有 限 公司 | 146,000,00  0.00 |  |  | 146,000,000.00 |  |  |
| 江 苏 弗 瑞  斯 节 能 电 器 有 限 公 司 | 4,923,790.  65 |  |  | 4,923,790.65 |  |  |
| 日 出 东 方  阿 康 桑 马 克 大 型 太 阳 能 系 统 工 程 技 术 有限公司 | 11,000,000  .00 | 11,000,000.00 |  | 22,000,000.00 |  |  |
| 浙 江 帅 康  电 气 股 份 有限公司 | 735,000,00  0.00 | 162,000,000.00 |  | 897,000,000.00 | 290,555,411.65 | 290,555,411.65 |
| 江 苏 日 出  东 方 康 索 沃 太 阳 墙 技 术 有 限 公司 |  | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 |  |  |
| 合计 | 2,250,139,  863.24 | 175,000,000.00 | 269,771,484.12 | 2,155,368,379.12 | 291,743,128.82 | 294,518,073.62 |

### (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资 单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 减值 准备 期末 余额 |
| 追加 投资 | 减少 投资 | 权益  法下 确认 的投 资损 益 | 其他 综合 收益 调整 | 其他 权益 变动 | 宣告  发放 现金 股利 或利 润 | 计提 减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深 圳  市 鹏  桑 普  太 阳  能 股  份 有  限 公 司 | 186,4  21,87  6.22 |  |  |  |  |  |  |  |  | 186,4  21,87  6.22 | 186,4  21,87  6.22 |
| 江 苏  苏 宁  银 行  股 份  有 限 公司 | 944,1  72,27  9.76 |  |  | 838,0  97.36 | 9,343  ,120.  35 |  |  |  |  | 954,3  53,49  7.47 |  |
| 国 泰  君 安  上 海  好 景  投 资  有 限 公司 | 6,279,  053.1  9 |  |  | 583,1  82.59 |  |  |  |  |  | 6,862,  235.7  8 |  |
| 小计 | 1,136,  873,2  09.17 |  |  | 1,421,  279.9  5 | 9,343  ,120.  35 |  |  |  |  | 1,147,  637,6  09.47 | 186,4  21,87  6.22 |
| 合计 | 1,136,  873,2  09.17 |  |  | 1,421,  279.9  5 | 9,343  ,120.  35 |  |  |  |  | 1,147,  637,6  09.47 | 186,4  21,87  6.22 |

其他说明： 无

### 4、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 805,818,936.20 | 755,652,258.59 | 820,648,381.94 | 747,235,112.83 |
| 其他业务 | 160,779,767.63 | 81,146,605.88 | 113,368,034.50 | 71,008,516.55 |
| 合计 | 966,598,703.83 | 836,798,864.47 | 934,016,416.44 | 818,243,629.38 |

其他说明： 无

### 5、 投资收益

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,421,279.95 | 5,089,317.30 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |  | -260,875.96 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资  产在持有期间的投资收益 | 9,167,746.26 |  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金  融资产取得的投资收益 |  | 15,622,029.57 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 |  |  |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 |  |  |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 8,813,541.78 | 178,186.93 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 227,295.59 | 12,189,112.13 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生  的利得 |  |  |
| 其他理财收益 | 6,220,580.91 | 50,644,754.64 |
| 合计 | 25,850,444.49 | 83,462,524.61 |

### 6、 其他

□ 适用 √不适用

### 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -6,277,309.87 |  |
| 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） | 18,151,605.72 |  |
| 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 | 27,666,333.73 |  |
| 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 | 1,313,715.86 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 值业务外，持有交易性金融资产、交易性  金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产、交易性金融负债和 可供出售金融资产取得的投资收益 |  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转  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 | -17,578,871.97 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -134,261,241.77 |  |
| 所得税影响额 | 9,652,921.58 |  |
| 少数股东权益影响额 | 4,571,337.70 |  |
| 合计 | -96,761,509.02 |  |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非

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

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
| 可供出售金融资产减值准备- 上海国泰君安日出东方项目 | -53,987,670.55 | 其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为  年末对一年内到期的非流动资产、其他流动资产 以及部分可供出售金融资产计提的减值准备。原 因为该等金融资产投资主要为委托他人理财投 资产生的减值，故作为非经常性损益予以列示。 |
| 其他流动资产减值准备-财通 基金玉泉成功 1 号 | -1,467,828.93 | 同上所述。 |
| 其他流动资产减值准备-中海 浦江之星 245 号 | -11,155,742.29 | 同上所述。 |
| 可供出售金融资产减值准备- 南京同兴赢典壹号 | -10,050,000.00 | 同上所述。 |
| 可供出售金融资产减值准备- 宁波亚锦 | -27,600,000.00 | 同上所述。 |
| 一年内到期的其他非流动资  产减值准备-中云当代壹号 | -30,000,000.00 | 同上所述。 |

### 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | -14.53 | -0.6146 |  |
| 扣除非经常性损益后归属于  公司普通股股东的净利润 | -11.51 | -0.4937 |  |

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□ 适用 √不适用

### 4、 其他

□ 适用 √不适用

# 第十二节 备查文件目录

|  |  |
| --- | --- |
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的  财务报表； |
| 备查文件目录 | 载有董事长签名的2018年年度报告原文 |
| 备查文件目录 | 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 |

董事长：徐新建 董事会批准报送日期：2019 年 4 月 22 日

**修订信息**

□ 适用 √不适用