



新思创

NEEQ:835717

宁波新思创机电科技股份有限公司

NINGBONEW STRONGTECK ELECTROMECHANICAL TECHNOLOGY  
CO., LTD



年度报告

2018

## 公司年度大事记



公司“高性能锂电池材料产业化”项目团队入选宁波市 2018 年度“3315 资本引入计划”

被评为 2018 年度海曙区  
人才发展杰出贡献单位

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	34
第十一节	财务报告 .....	39

**释义**

释义项目		释义
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
公司、股份公司、新思创	指	宁波新思创机电科技股份有限公司
思创机电	指	宁波思创机电有限公司
星禾机电	指	宁波星禾机电科技有限公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
审计机构	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	宁波新思创机电科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人徐永纪、主管会计工作负责人严丽容及会计机构负责人（会计主管人员）洪微娜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制风险	截至本次年报披露日，徐永纪、严丽慧夫妻通过直接和间接的方式合计持有公司 70.13% 的股份，对公司具有绝对控制权，为公司的实际控制人。徐永纪、严丽慧夫妻均为公司董事，徐永纪为公司董事长兼总经理，可对公司施加重大影响。若徐永纪、严丽慧夫妻利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
2、公司内部控制的缺陷	有限公司阶段，公司对涉及经营、销售及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，执行情况较好，2015 年 6 月 30 日，公司股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了“三会”议事规则、《投资者关系管理制度》、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》、《信息披露制度》等规章制度。2015 年 6 月 30 日，公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。2016 年 8 月 10 日通过《募集资金使用管理办法》，2017 年 6 月 5 日通过《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
3、汇率波动风险	2016 年公司的部分营业收入系通过进出口代理公司销往境

	<p>外已改为自营进出口。2016 年和 2017 年，公司产品外销收入占营业收入的比重分别为 32.90%和 35.27%，2018 年外销收入占营业收入的比重为 36.11%，略有所上升。人民币对外币汇率的波动，将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司的经营业绩。此外，若未来人民币对美元的汇率大幅波动，也会影响公司产品在国际市场的竞争力。因此，随着海外销售业务规模的增长，如果汇率波动较大，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。</p>
<p>4、产品研发风险</p>	<p>公司所处行业属于技术密集型产业，对技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。由于公司从产品研发、开发到最终的投入产业化生产，往往需要一定的时间周期，并可能存在技术上的不确定性，因而公司在新产品的研究、开发、试生产等各阶段都面临着种种不确定因素甚至研发失败的风险。</p>
<p>5、客户集中度较高的风险</p>	<p>2017 年和 2018 年新思创对前五大客户的销售收入合计占销售总额的比例分别为 59.22%和 51.96%，对前五大客户的收入比重较高，但正在逐年下降，如果主要大客户流失，将会对公司的生产经营产生不利影响，进而可能导致公司业绩下滑。</p>
<p>6、劳动力成本上升的风险</p>	<p>劳动力成本上升已成为中国经济发展的普遍现象。截至 2018 年 12 月 31 日，公司共有员工 172 人，为劳动密集型企业。2016 年、2017 年、2018 年，支付给职工以及为职工支付的现金分别为 10,293,645.37 元、11,864,688.96 元和 16,978,629.60 元，呈上升趋势。若公司无法应对劳动力成本的增长，将对公司的毛利率产生不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	宁波新思创机电科技股份有限公司
英文名称及缩写	NINGBONEW STRONGTECK ELECTROMECHANICAL TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	新思创
证券代码	835717
法定代表人	徐永纪
办公地址	宁波市海曙区洞桥镇洞北路 36 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	严丽容
职务	财务总监
电话	0574-88238525
传真	0574-82819926
电子邮箱	sales@strongteck.com
公司网址	http://www.strongteck.com
联系地址及邮政编码	波市海曙区洞桥镇洞北路 36 号/315157
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	宁波市海曙区洞桥镇洞北路 36 号董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 3 月 13 日
挂牌时间	2016 年 2 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C36 汽车制造业
主要产品与服务项目	汽车配件、传感器、锂离子电池、变速器、电子产品的研发、制造；机电设备的研发；五金件、模具的制造、加工；自营或代理货物和技术的进出口
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	33,650,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐永纪
实际控制人及其一致行动人	徐永纪、严丽慧

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330200591566865R	否
注册地址	宁波市海曙区洞桥镇洞北路 36 号	否
注册资本（元）	33,650,000.00	否

**五、 中介机构**

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	舒国平、徐海军
会计师事务所办公地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	62,363,621.06	54,853,907.05	13.69%
毛利率%	28.27%	26.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,576,992.96	-2,137,738.56	26.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,239,807.60	-2,904,742.78	-80.38%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-3.75%	-5.30%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-12.46%	-7.21%	-
基本每股收益	-0.05	-0.07	-28.57%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	114,438,624.99	91,732,964.18	24.75%
负债总计	71,663,310.53	48,887,906.56	46.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,268,064.66	42,845,057.62	-3.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.27	-3.15%
资产负债率%（母公司）	58.51%	53.29%	-
资产负债率%（合并）	62.62%	53.29%	-
流动比率	0.92	1.46	-
利息保障倍数	-0.55	-1.61	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,290,524.04	-1,519,592.51	-116.54%
应收账款周转率	2.72	2.33	-
存货周转率	3.79	4.33	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	24.75%	4.29%	-
营业收入增长率%	13.69%	2.46%	-
净利润增长率%	-7.20%	-260.95%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	33,650,000	33,650,000	0
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	681.66
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）	3,724,800.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	25,192.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,685,674.33</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	22,859.69
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,662,814.64</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用

**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**√ 会计政策变更  会计差错更正  不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	10,864,777.85	0.00		
应收账款	21,296,100.13	0.00		
应收票据及应收账款	0.00	32,160,877.98		
应付票据	16,232,029.88	0.00		
应付账款	17,375,948.64	0.00		
应付票据及应付账款	0.00	33,607,978.52		
管理费用	15,071,680.16	9,794,478.22		
研发费用	0.00	5,277,201.94		

。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主要从事汽车配件、传感器、阀等电子产品的研发、制造、销售；主要为国内主机客户和国外欧美客户。

公司的经营范围、主营业务、主要管理人员和经营模式并未发生重大改变。公司业务经营、公司治理、董监高变动等方面也没有重大影响，不影响公司持续经营能力。公司管理团队稳定，对公司的持续经营未产生重大影响。拥有企业自己的传感器工程技术中心和研发中心，并与国内大专院校合作，核心管理团队和关键技术人员稳定。

**采购模式：**公司根据销售订单，生产计划，最低库存量来制定采购计划。采购量与订单保持同步，每月根据客户订单量通知供应商滚动备货，物料需求计划根据订货量按月调整，在保证生产需求的基础上保持合理库存，提高周转效率，因此，在订单量增大时也会及时补充原材料，迅速应对市场的变化，与供应商签订合同，通知供应商供货，收到货物后经检验合格后办理入库，不合格则进行退货。

**生产模式：**公司主要采取“订单驱动”的生产模式，销售部在接到公司的具体订单后，先对订单进行技术评审，评审通过计划下达，结合库存情况编制生产计划，采购部根据生产计划交付材料，生产部门根据生产日计划进行安排，在整个生产过程中，公司采用 U 型生产线，节省空间并提高生产效率。

**销售模式：**公司销售模式分为国内直销和海外零售商销售相结合的模式。国内市场主要是整车配套市场，采取直接销售模式，国外市场为售后市场，采取零售商销售的方式。

**质量控制标准：**公司自建立以来秉承“质量至上，客户至上”的原则，坚持以质量为本开拓和立足市场。公司已通过 IATF16949 汽车体系认证。公司在原材料采购、技术研发、生产、产品检验、售后服务等各个环节建立了严格的质量控制标准和检验措施，保证产品质量。

**盈利模式：**公司实现收入、利润，获取现金流的主要方式为 ABS 轮速传感器以及阀类产品的生产和销售。公司以其先进的研发能力和 ABS 轮速传感器、阀类产品集成化的生产模式，在国内形成技术领先地位，因此与多家客户建立了长期合作关系，同时在原材料采购方面能有效控制成本，保证盈利能力。

公司通过自主研发取得产品技术优势明显，相关技术达到了国内先进乃至国际水准，并具备了一定的不可替代性。公司的研发模式及投入可保证公司具备技术核心竞争力，并满足市场需求及应对市场竞争。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

报告期内变化情况:

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

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

1、财务状况：2018 年营业收入 62,363,621.6 元，较 2017 年 54,853,907.05 元增长了 13.69%，归属挂牌公司股东的净利润-1,576,992.96 元，净资产为 42,775,314.46 元，分别较上期同比增长 -26.23 %、-0.16 %；资产负债率 62.62 %，上年同期为 53.29 %。以上数据说明公司整体财务情况较为稳定。

2、经营状况：报告期内，公司在不断的挖掘新客户，基本完成了年初预定的目标。在市场情况较为严峻的情况下，通过服务于客户，让客户满意，并提升内部质量管理体系，研发新产品，为公司进一步提升质量、产能、节能降耗、研发新产品提供了更好的发展方向。

### (二) 行业情况

我国是世界上最大的汽车制造国，国内汽车行业发展迅速，行业整体水平快速提高，市场日趋成熟，传感器行业发展迅速，近年来，在以独资、合资企业主导的激烈的市场竞争中，也参与到其中。现代汽车的技术竞争更多的体现在汽车电子水平方面，汽车传感器在其中的重要性不言而喻，具有巨大的市场潜力。为了适应为汽车智能化的发展趋势，公司加大了汽车传感器的研发力度，公司充分借鉴现有的成熟开发技术，积极培养高技术的专业人才，已建立了的汽车传感器生产线，随着汽车市场的竞争状况加剧，整车价格一降再降，在外资，合资企业追求高额利润的情况下，本地化生产和本地化采购逐渐成为一种必然的趋势，这对国内传感器生产企业提供难得的发展机遇。

随着全球整车厂商对国内汽车零部件采购途径的青睐，国家颁布的多项产业扶持政策对提升零部件企业竞争力的支持，为我国汽车零部件行业的发展带来难得的发展机遇。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	12,714,841.98	11.11%	7,569,011.19	8.25%	67.99%
应收票据与应收账款	32,160,877.98	28.10%	29,541,810.34	32.20%	8.87%
存货	14,008,658.04	12.24%	9,600,755.54	10.47%	45.91%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	2,537,208.52	2.22%	-	-	-
固定资产	38,877,404.95	33.97%	16,539,653.37	18.03%	135.06%
在建工程	2,089,516.22	1.83%	681,669.98	0.74%	206.53%
短期借款	36,850,000.00	32.20%	22,500,000.00	24.53%	63.78%
长期借款	-	-	-	-	-
持有待售资产			20,262,983.21	22.09%	
应付账款及应付票据	33,607,978.52	29.37%	24,382,252.93	26.58%	37.84%
总资产	114,438,624.99		91,732,964.18		24.75%

资产负债项目重大变动原因：

1、公司在报告期末货币资金12,714,841.98元,比上年度末增加了5,145,830.79元,变动比例为67.99%,其中期末库存现金5022.73元,比上年末减少13107.7元;银行存款5,320,689.37元,比上年度末增加737176.11元,其他货币资金期末金额为7,389,129.88元,比上年度末增加了4421762.38元,主要增加由其他货币资金引起,其他货币资金为银行承兑保证金产生,主要原因为公司在报告期内公司开具应付票据的方式产生了变化,安排较多的保证金形式开具。

2、公司在报告期末应收账款及应收票据为32,160,877.98元,比上年末增加了2619067.64元,变动比例8.87%,主要原因为报告期内销售收入增加13.69%,变动幅度属于常规周期产生。

3、公司在报告期末存货14,008,658.04元,比上年末增加了4,407,902.50元,变动比例为45.91%;其中母公司报告期末存货10828077.14元,比上年末增加了1,227,321.60元,变动比例为12.78%,报告期内母公司销售收入增加13.65%,其中子公司报告期末存货为3,180,580.9元,变动比例为100%,合并报表中存货的增长幅度主要18年新增子公司所产生。

4、公司在报告期末固定资产38,877,404.95元,比上年增加了22,337,751.58元,变动比例为135.06%其中母公司报告期末固定资产16,027,928.67元,比上年减少了511,724.7元,主要原因为年度正常折旧;子公司报告期末固定资产22,849,476.28元,变动比例为100%,合并中报表中固定资产的增长幅度主要由18年新增子公司形成。

5、公司在报告期末短期借款36,850,000.00元,比上年增加了14,350,000.00元,变动比例为63.78%其中母公司报告期末短期借款28,350,000.00元,比上年增加了5,850,000.00元,变动比例为26%,主要原因为2018年公司将部分自有资金进行了子公司和联营公司的投资,导致公司周转资金减少,增加短期借款用以补充营运资本;子公司报告期末短期借款为8,500,000.00元,主要原因为补充子公司自身营运所需资金。

6、公司在报告期末持有待售资产为0元,比上年减少了20,262,983.21元,变动比例为-100%,主要原因是母公司完成了对子公司固定资产的出售行为。

7、公司在报告期末应付账款及应付票据为33,607,978.52元,比上年增加了4,168,910.71元,变动比例为37.84%,主要原因一方面为公司为了降低原材料的采购成本,加大了批量采购,18年采购额为36,379,628.83元,17年采购额为31,754,206.9元,增加4,625,421.93元;另一方面公司与供应商建立了长期稳定的关系采购关系,在结算账期中取得了优势。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	62,363,621.06	-	54,853,907.05	-	13.69%
营业成本	44,735,784.34	71.73%	40,380,011.45	73.61%	10.79%
毛利率%	28.27%	-	26.39%	-	-
管理费用	9,794,478.22	15.71%	7,545,230.94	13.76%	29.81%
研发费用	5,277,201.94	8.46%	4,846,755.58	8.84%	8.88%
销售费用	2,967,746.10	4.76%	2,714,691.96	4.95%	9.32%
财务费用	2,000,854.26	3.21%	1,209,339.82		
资产减值损失	1,645,828.9	2.64%			
其他收益	3,675,800	5.89%			
投资收益	-1,362,791.48	-2.19%			
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	681.66	0.0011%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-2,493,040.36	-4.00%	-3,224,437.55	-5.88%	22.68%
营业外收入	49,000.00	0.08%	930,298.90	1.70%	-94.73%
营业外支出	65,000.00	0.10%	27,941.00	0.05%	132.63%
净利润	-2,291,743.16	-3.67%	-2,137,738.56	-3.90%	-7.20%

### 项目重大变动原因：

本年度营业收入 62,363,621.06 元,上年度营业收入 54,853,907.05 元,变动比例 13.69%,主要变动原因为公司在本年度积极开拓新客户。

本年度毛利率 28.27%,上年度 26.39%,增加 1.88%,主要变动原因一方面为公司降低采购原材料的采购成本,选择适宜的交易组织,将部分零部件由外加工改为自制;另一方面公司调整生产工艺,加大生产培训,降低了生产损耗率。

本年度管理费用发生 9,794,478.22 元,较上年增加 2,249,247.28 元,变动比例为 29.81%,其中母公司管理费用本年度发生 7,597,912.46 元,较上年增加 52,681.52 元变动比例为 0.69%,子公司管理费用 2,196,565.76 元,变动比例为 100%,主要变动原因新增子公司引起。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	62,313,110.01	54,831,164.70	13.65%
其他业务收入	50,511.05	22,742.35	122.10%
主营业务成本	44,712,415.49	40,380,011.45	10.73%
其他业务成本	23,368.85	-	100.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
传感器	46,185,704.47	74.06%	40,668,985.90	74.14%
端盖	11,452.98	0.02%	1,086,772.79	1.98%
阀及其他	16,115,952.56	25.84%	13,075,405.96	23.84%
合计	62,313,110.01	99.92%	54,831,164.65	99.96%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司在报告期内，主营业务收入占营业收入的比重为 99.92%。公司其他业务收入主要为加工费收入。公司传感器收入 46,185,704.47 元，占总收入比重 74.06%与上年同期占比无重大变动；端盖收入 11,452.98 元，占总收入比重 0.02%，去年同期占比 1.98%，下浮主要原因为客户需求产生变化；阀及其他收入 16,115,952.56 元，占总收入比重 25.84%，去年同期占比 23.84%，小幅变动属于客户产品需求结构的正常变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户一	19,854,277.45	32.07%	否
2	客户二	8,990,298.36	10.70%	否
3	客户三	7,111,565.72	8.55%	否
4	客户四	4,256,457.47	5.88%	否
5	客户五	3,125,000.00	4.29%	否
	合计	43,337,599.00	61.49%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商一	4,441,623.33	12.21%	否
2	供应商二	2,818,519.10	7.75%	否

宁波新思创机电科技股份有限公司

3	供应商三	2,246,612.36	6.18%	否
4	供应商四	1,918,780.38	5.27%	否
5	供应商五	1,909,431.37	5.25%	否
合计		13,334,966.54	36.66%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,290,524.04	-1,519,592.51	-116.54%
投资活动产生的现金流量净额	-10,907,609.27	-13,992,875.88	22.05%
筹资活动产生的现金流量净额	14,950,029.91	4,448,210.90	-236.09%

#### 现金流量分析：

1、本年度经营活动产生现金流量净额-3,290,524.04 元，较上年度减少 1,770,931.53 元，其中母公司本年度经营活动现金流量净额 2,268,606.00 元，较上年增加 3,788,198.51，主要原因为新增子公司还属于产品试生产期间，还未产生经营活动现金流入。

2、本年度投资活动产生的现金流量净额-10,907,609.27 元，上年度投资活动产生的现金流量净额-13,992,875.88 元，增加了 3,085,266.61，主要原因公司为应对行业周期性变化，母公司压缩了固定资产的投资计划。

3、本年度筹资活动产生的现金流量净额14,950,029.91元，上期筹资活动产生的现金流量净额未4,448,210.90元，增加了10501819.01元，主要原因为主要原因为2018年公司将部分自有资金进行了子公司和联营公司的投资,导致公司周转资金减少，增加短期借款用以补充营运资本；子公司报告期末短期借款为8,500,000.00元，主要原因为补充子公司自身营运所需资金。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的主要控股子公司有 1 家，主要参股子公司 1 家，具体如下：

宁波科力安新能源科技有限公司，注册资本为人民币 25,000,000.00 元，主要业务为锂电池研发销售，报告期内的营业收入为 23,287.07 元，净利润为-3,573,750.99 元。

宁波禾木纳米科技有限公司，注册资本 10,000,000.00 元，主营业务为纳米材料研发出售，报告期内营业收入为 0 元，净利润为-4,542,638.27 元

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

- (1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；比较数据相应调整。
- (2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

公司在报告期内参股控股子公司 1 家，有合并范围的变化情况，把宁波科力安新能源科技有限公司合并入报表。

#### (八) 企业社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任，积极参加镇政府组织的慈善活动，公司也录用贫困地区的生产工人多名，在生活上也不断的照顾，公司对来自贫困地区的生产工人提供免费食宿。今后公司将一如既往地诚信经营，报答社会。

### 三、持续经营评价

公司严格遵照国家有关规定进行生产经营，通过多年的持续发展，产品质量始终保持稳定，在传感器细分市场行业排名前列。公司拥有自己的研发中心，与大专院校联合攻克各种技术难题，同时，与国内主机厂配套，产品出口欧洲、美国等市场，在行业内享有较高知名度。

公司自成立之日起，就将公司定位在汽车传感器及阀类整车配套市场领域，经过多年的发展，公司享有项目自主知识产权并拥有多项专利技术，产品远销国内外，已成为国内外知名的汽车传感器及阀类生产企业。公司两年连续亏损，主要是由于公司新投入了锂电池生产线，研发投入较大，未来公司会增大新客户的开发力度，业务订单预计 2019 年会显著增加。

### 四、未来展望

是否自愿披露

□是 √否

### 五、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

一、实际控制人不当控制风险：截至本次年报披露日，徐永纪、严丽慧夫妻通过直接和间接的

方式合计持有公司 70.13%的股份，对公司具有绝对控制权，为公司的实际控制人。徐永纪、严丽慧夫妻均为公司董事，徐永纪为公司董事长兼总经理，可对公司施加重大影响。若徐永纪、严丽慧夫妻利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

针对上述风险，公司的对策如下：

1、公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》中明确规定了董事会、监事会、股东大会的各项议事制度；公司股东大会审议并通过了“三会”议事规则、《对外担保管理办法》、《投融资管理办法》以及《关联交易决策制度》。公司将严格按照《公司法》等法律法规要求规范操作，并认真贯彻落实，避免公司控股股东、实际控制人不当控制的风险。

2、公司组建了监事会，从决策、监督层面加强了对控股股东的制衡，以防范控股股东侵害公司及其他股东利益。

3、公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

二、公司内部控制的~~风险~~：有限公司阶段，公司对涉及经营、销售及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，执行情况较好，但尚未制定“三会”议事规则、关联交易决策制度等规章制度，内控体系不够健全，实践中也曾发生过公司的关联交易及关联方资金往来等未经股东会审议的情形。2015年6月30日，公司股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了“三会”议事规则、《投资者关系管理制度》、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》、《信息披露制度》等规章制度。2015年6月30日，公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》。2016年8月28日，2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈募集资金使用管理办法〉的议案》；2017年6月5日通过《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》。公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：

目前公司建立健全了各项内部控制制度并按照制度要求执行各项业务流程。公司管理层将认真学习公司治理相关制度，并主动积极与公司主办券商及法律顾问沟通，确保公司治理规范运行。

三、汇率波动风险：16年前三季度公司的部分营业收入系通过进出口代理公司销往境外。2015年、2016年和2017年，公司产品外销收入占营业收入的比重分别为43.55%、32.90%、35.27%、

比例逐渐下降, 2017 年略有回升。人民币对外币汇率的波动, 将会影响公司以人民币折算的产品价格, 从而影响公司的经营业绩。此外, 若未来人民币对美元的汇率大幅波动, 也会影响公司产品在国际市场的竞争力。因此, 随着海外销售业务规模的增长, 如果汇率波动较大, 可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。

针对上述风险, 公司的应对措施为:

公司将及时了解客户需求的变化, 在产品的定价时更多地考虑汇率变动的因素, 争取产品的定价可以及时根据人民币汇率变化作出适当调整。同时, 公司将大力拓展国内市场, 提高国内市场的销售额, 从而减少汇率波动对公司带来的风险。

四、技术开发风险: 公司所处行业属于技术密集型产业, 对技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品, 才能更好的提供服务。由于公司从产品研制、开发到最终的投入产业化生产, 往往需要一定的时间周期, 并可能存在技术上的不确定性, 因而公司在新产品的研究、开发、试生产等各阶段都面临着种种不确定因素甚至研发失败的风险。

针对上述风险, 公司的应对措施为:

目前, 公司已建成较高素质的技术人员队伍, 为公司的长远发展奠定了良好的基础。并且公司已建立较为完善的知识管理体系, 采取了一系列吸引和稳定核心技术人员的措施, 包括提高福利待遇、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围等, 减少了人才流失的风险。另外, 公司重视客户满意度调查和客户服务反馈信息的搜集, 通过对客户使用情况、反馈信息和需求情况的信息进行分析, 提前了解市场需求的变动, 在技术上与产品研发上与时俱进, 从而避免产品研发风险。

五、客户集中度较高的风险: 公司前五大应收账款占比重较高的风险, 截止 2018 年年末余额前五名占应收账款总额的比例达到 51.97 %左右, 共有 1106.66 万元, 主要由于主营产品特性, 客户为国内汽车主机制造厂商, 信用期在 3 个月左右, 公司的回款周期较长。

应对措施:

公司将应收款回款指标作为销售业务员的业绩考核指标之一, 会一定程度上督促业务员监控款项回收状况和催收力度; 另外公司积极拓展国内外新客户, 挖掘新客户。

六、劳动力成本上升的风险: 劳动力成本上升已成为中国经济发展的普遍现象。截至 2018 年 12 月 31 日, 公司共有员工 172 人, 为劳动密集型企业。2016 年、2017 年、2018 年, 支付给职工以及为职工支付的现金分别为 10,293,645.37 元、11,864,688.96 元、16,978,629.60 元呈上升趋势。若公司无法应对劳动力成本的增长, 将对公司的毛利率产生不利影响。

针对上述风险，公司的应对措施为：公司通过对生产线的改造，提高工人的生产效率。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

## 宁波新思创机电科技股份有限公司

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
宁波星禾机电科技有限公司	是	资金	0	1,100,000.00	1,100,000.00	0	已事后补充履行
宁波禾木纳米科技有限公司	否	资金	0	1,200,000.00	1,200,000.00	0	已事后补充履行
<b>总计</b>	-	-	0	2,300,000.00	2,300,000.00	0	-

**占用原因、归还及整改情况：**

公司在报告期内发生资金占用 2 笔，情况如下：

1、宁波星禾机电科技有限公司为实际控制人控制的企业，占用方式为资金，金额 1,100,000.00 元，占用原因是资金拆借，确因公司经营需要 1,100,000.00 元，已归还，归还时间 2018 年 12 月，并已收取相应利息，不存在损害公司利益的情况。

2、宁波禾木纳米科技有限公司为参股子公司，占用方式为资金，金额 1,200,000.00 元，占用原因是资金拆借，参股子公司由于生产经营需要 1,200,000.00 元，已归还，归还时间 2018 年 12 月。并已收取相应利息，不存在损害公司利益的情况。

**(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	41,000,000.00	36,850,000.00
6. 其他	0	0

**(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
宁波禾木纳米科技有限公司	固定资产	35,807.69	已事后补充履行	2019 年 4 月 18 日	2019-011
宁波禾木纳米科技有限公司	拆入资金	4,000,000.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 18 日	2019-011

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

宁波禾木纳米科技有限公司是新思创参股的子公司，固定资产交易是正常交易，另外拆入资金也是为公司经营需要，不存在损害公司利益的情况。

**(五) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项**

对外投资事项为：对外投资成立控股子公司宁波科力安新能源科技有限公司，注册资本为人民币 25,000,000.00 元元，出资方式为现金，注册地址为浙江省宁波市海曙区洞桥镇石臼庙村，主要业务为锂电池研发与销售。相关议案已经过公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过，该笔对外投资对公司的影响：本次设立子公司有利于公司产业发展、优化公司战略布局、增强公司盈利能力，从而更进一步提升公司的综合实力，本次投资是根据公司的发展战略需要而发生，是公司经慎重评估而作出的决策，但新公司在设立后仍可能面临一定的市场风险、经营风险和管理风险，本次对外投资可进一步提升公司的综合实力和核心竞争力，为公司长期发展培育新的业绩增长点，不存在损害公司及其他股东合法利益的情形。从子公司目前设备调试及试生产中。

**(六) 承诺事项的履行情况**

1、公司董事、监事、高级管理人员均与公司签署了《劳动合同》，合同详细规定了高级管理人员在诚信、尽职方面的责任和义务。为避免同业竞争，2015 年 9 月，公司控股股东徐永纪、实际控制人徐永纪、严丽慧出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：“本人作为宁波新思创机电科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的实际控制人/控股股东，除已经披露的情形外，本人未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

(1)、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2)、本人在作为股份公司实际控制人/控股股东期间，本承诺持续有效。

(3)、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

截至 2018 年 12 月 31 日，上述合同、协议、承诺等均履行正常，不存在违约情形。

2、根据股份公司、控股股东、实际控制人出具的承诺函以及 2015 年 8 月宁波市质量技术监督局出具证明，报告期内，股份公司不存在违反有关质量和技术监督方面的法律法规而受到有关质量和技术监督方面的行政处罚的情形，公司的质量标准符合法律法规规定。2015 年 8 月 7 日宁波市质量技术监督局出具证明，确认公司报告期依照国家有关安全生产管理方面的法律、法规经营，不存在质量违法行为，止年报披露日，未发生此类事项。

3、规范关联交易的承诺函徐永纪和严丽慧作为宁波新思创机电科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的实际控制人，为了维护股份公司及其他中小股东的利益，就规范股份公司关联交易做出以下承诺：

对于确实无法避免的关联交易，本人及本人关联方将遵循公允、合理的市场定价原则，严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。止报告日徐永纪和严丽慧未发生违背以上承诺的情况。

4、关于注销关联公司的承诺函：实际控制人对关联公司采取了清理措施，并于 2015 年 10 月签署了“关于注销关联公司的承诺函”，宁波精合精科电子有限公司、宁波思创启新贸易有限公司、宁波万翼进出口有限公司这三家将不再开展与新思创构成同业竞争的新业务，尽早将原有业务注入新思创，并于 2015 年 12 月前注销该公司；这三家公司的业务于 2015 年 12 月前已全部注入新思创，并于 2016 年 6 月 30 日前已完成注销手续。宁波普尔电子科技有限公司，将不再开展与新思创构成同业竞争的新业务，尽早将原有业务注入新思创，并于 2016 年 6 月前注销该公司；普尔电子已于 2016 年 6 月 29 日已完成注销手续。宁波思创机电有限公司，本人承诺将不再开展与新思创构成同业竞争的新业务，尽早将原有业务注入新思创，并于 2016 年 6 月前注销该公司； 思创机电已于 2017 年 12 月 25 日已注销完毕。

**(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	银行承兑汇票保证金	7,389,129.88	6.46%	银行承兑汇票保证金
固定资产	抵押借款	6,401,642.68	5.59%	抵押借款
无形资产	抵押借款	1,727,876.95	1.51%	抵押借款
应收票据	质押	4,800,000.00	4.19%	票据质押
<b>总计</b>	-	20,318,649.51	17.75%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	9,323,333	27.71%	0	9,323,333	27.71%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,848,333	17.38%	0	5,848,333	17.38%	
	董事、监事、高管	7,123,333	21.17%	0	7,123,333	21.17%	
	核心员工			0			
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,326,667	72.29%	0	24,326,667	72.29%	
	其中：控股股东、实际控制人	17,751,667	52.75%	0	17,751,667	52.75%	
	董事、监事、高管	4,635,000	13.77%	0	4,635,000	13.77%	
	核心员工	1,940,000	5.77%	0	1,940,000	5.77%	
总股本		33,650,000	-	0	33,650,000	-	
普通股股东人数							26

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐永纪	22,620,000	0	22,620,000	67.22%	16,965,000	5,655,000
2	徐士利	2,600,000	0	2,600,000	7.73%	1,950,000	650,000
3	朱儒	1,700,000	0	1,700,000	5.05%	0	1,700,000
4	庄继珍	1,500,000	0	1,500,000	4.46%	1,125,000	375,000
5	李埃荣	1,000,000	0	1,000,000	2.97%	750,000	250,000
合计		29,420,000	0	29,420,000	87.43%	20,790,000	8,630,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：无							

### 二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

公司实际控制人为徐永纪、严丽慧夫妇。

徐永纪，男，1966 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1989 年 7 月毕业于哈尔滨科技大学精密机械制造及工艺专业，本科学历。1989 年 9 月至 1990 年 10 月，任宁波摩托车厂技术员；1990 年 10 月至 1998 年 10 月，任杭州湾啤酒厂销售经理；1998 年 10 月至 2014 年 12 月，任宁波市鄞州星星丝织腰带有限公司董事长；2001 年 5 月至 2003 年 3 月，任宁波精合精密仪器有限公司执行董事；2003 年 4 月至今，任宁波思创机电科技有限公司董事长。2012 年 3 月至 2015 年 6 月，任宁波新思创机电有限公司董事长，2015 年 7 月起任股份公司董事长、总经理，任期三年。

严丽慧，女，1967 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1986 年 8 月至 1988 年 9 月于杭州丝织腰带厂工作；1988 年 10 月至 1998 年 9 月任宁波宁丰工艺绣服厂车间管理员；1998 年 10 月至 2014 年 12 月任宁波市鄞州星星丝织腰带有限公司监事；2007 年 8 月至 2015 年 6 月任宁波思创机电有限公司采购经理；2015 年 6 月任股份公司董事、采购经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

### (二) 实际控制人情况

公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。实际控制人在报告期内未发生变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年12月7日	2017年3月16日	4	3,650,000	14,600,000	19	0	1			否

### 募集资金使用情况：

根据公司于2016年12月7日披露的《股票发行方案》，募集资金用途为：主要用于新建年产1亿瓦时三元锂电池生产项目，提升公司的盈利能力和市场竞争力，保障公司经营的持续健康发展。

报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押贷款	中国农业银行宁波洞桥支行	19,500,000.00	5.22%	2018年12月10日起至2021年12月9日止	否

信用贷款	浙江商业银行鄞州支行	5,000,000.00	5.66%	2018 年 7 月 15 日到 2019 年 7 月 16 日	否
信用	鄞州银行洞桥支行	3,850,000.00	5.22%	2018 年 9 月 28 日到 2019 年 9 月 17 日	否
合计	-	28,350,000.00	-	-	-

**违约情况**

适用 不适用

**五、 权益分派情况****报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐永纪	董事长	男	1966年04月	本科	2018年7月至2021年7月	是
严丽慧	董事	女	1967年01月	高中	2018年7月至2021年7月	是
徐士利	董事	男	1967年09月	学士	2018年7月至2021年7月	否
李埃荣	董事兼总经理	男	1975年07月	硕士	2018年7月至2021年7月	是
胡林永	董事	男	1969年12月	大专	2018年9月至2021年7月	是
朱秀平	监事	男	1963年06月	本科	2018年7月至2021年7月	否
梁水英	监事	女	1981年07月	本科	2018年7月至2021年7月	是
季平儿	职工监事	女	1973年12月	高中	2018年7月至2021年7月	是
严丽容	董事会秘书	女	1968年08月	大专	2018年7月至2021年7月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

- 1、董事严丽慧与董事长徐永纪系夫妻关系，二人系公司的实际控制人；
- 2、严丽容系公司实际控制人严丽慧的妹妹。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
徐永纪	董事长	22,620,000	0	22,620,000	67.22%	0
李埃荣	董事兼总经理	1,000,000	0	1,000,000	2.97%	0
徐士利	董事	2,600,000	0	2,600,000	7.73%	0
严丽慧	董事	400,000	0	400,000	1.19%	0

宁波新思创机电科技股份有限公司

季平儿	监事	400,000	0	400,000	1.19%	0
严丽容	财务负责人兼 董事会秘书	110,000	0	110,000	0.33%	0
<b>合计</b>	-	<b>27,130,000</b>	<b>0</b>	<b>27,130,000</b>	<b>80.63%</b>	<b>0</b>

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
徐永纪	董事长兼总经理	换届	董事长	
庄继珍	董事兼副总经理	离任	无	辞职
胡林永		新任	董事	新任
李埃荣	董事兼副总经理	换届	董事兼总经理	
徐士利	董事	换届	董事	
严丽慧	董事	换届	董事	
朱秀平	监事	换届	监事	
梁水英	监事	换届	监事	
季平儿	监事	换届	监事	
严丽容	财务负责人兼 董事会秘书	换届	财务负责人兼董事 会秘书	

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

适用 不适用

胡林永，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年12月出生，毕业于海南大学汉语言文学专业，大专学历。2005年3月至2010年8月就职于宁波爱立德汽车部件有限公司，历任产品工程师、项目经理、技术部副经理；2010年9月至2015年3月就职于宁波思创机电有限公司，历任技术部经理，2015年6月就职于宁波新思创机电科技股份有限公司，技术部经理，副总经理。2018年9月起任股份公司董事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

宁波新思创机电科技股份有限公司

行政管理人员	22	8
生产人员	91	92
市场人员	15	8
技术人员	28	19
财务人员	5	4
采购人员	5	5
品管人员	18	17
外贸人员	4	5
物流人员	12	14
<b>员工总计</b>	<b>200</b>	<b>172</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	1
本科	23	17
专科	35	34
专科以下	137	119
<b>员工总计</b>	<b>200</b>	<b>172</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

公司与所有员工签订了《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴、提成及加班工资。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理了养老、医疗、工伤、失业、生育、住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

1、人员变动：企业主要技术骨干和中高层管理人员稳定。

2、人才引进、招聘：通过与当地网络招聘平台合作和不定期面试不断补充高素质员工，完善激励机制、员工福利政策和晋升办法，稳定员工队伍。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	19	19
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

---

**核心人员的变动情况**

无
---

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司自挂牌以来，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《财务会计制度》、《投资者关系管

理制度》《募集资金管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外投资、融资事项、关联交易等事项均已履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

<p>董事会</p>	<p>9</p>	<p>一、第一届董事会第十六次会议：审议通过《关于公司拟设立控股子公司的议案》。二、第一届董事会第十七次会议：审议公司《关于出售锂电池生产设备及附属设备等资产给宁波科力安新能源技术有限公司的议案》。三、第一届董事会第十八次会议：审议通过了《关于变更对外投资宁波禾木纳米科技有限公司的议案》。四、第一届董事会第十九次会议决议：(一)审议通过《2017 年度董事会工作报告》，并提交股东大会审议；(二)审议通过《2017 年年度报告及年度报告摘要》，并提交股东大会审议；(三)审议通过《2017 年度总经理工作报告》；(四)审议通过《2017 年度财务决算报告》，并提交股东大会审议；(五)审议通过《2018 年度财务预算报告》，并提交股东大会审议；(六)审议通过《2017 年度利润分配方案》，并提交股东大会审议；(七)审议通过《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，并提请股东大会审议；(八)审议通过《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》，并提交股东大会审议；(九) 审议通过《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》；(十) 审议通过《关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。五、第一届董事会第二十次会议决议：审议通过《2018 年第一季度报告议案》。六、第一届董事会第二十一次会议决议：(一) 审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》，并提请股东大会审议；(二) 审议通过《关于提议召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。七、第二届董事会第一次会议决议：(一)《关于选举公司董事会董事长的议案》；(二)《关于聘任公司总经理的议案》；(三)《关于聘任公司董事会秘书的议案》；(四)《关于聘任公司高级管理人员财务负责人的议案》。八、第二届董事会第二次会议决议：审议通过公司《2018 年半年度报告》。九、第二届董事会第三次会议决议：(一) 审议通过《关于提名胡林永为董事候选人的议案》议案；(二) 审议通过《关于提议召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》议案。</p>
<p>监事会</p>	<p>5</p>	<p>一、第一届监事会第八次会议决议：(一)《2017 年度监事会工作报告》；(二)《2017 年年度报告及年度报告摘要》。二、第一届监事会第九次会议决议：审议通过《2018 年第一季度报</p>

		告议案》。三、第一届监事会第十次会议决议：审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》，并提请股东大会审议。四、第二届监事会第一次会议决议：审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》。五、第二届监事会第二次会议决议：审议通过公司《2018 年半年度报告》。
股东大会	5	一、2018 年第一次临时股东大会决议：审议通过《关于对外投资宁波科力安新能源技术有限公司的议案》。二、2017 年年度股东大会会议：(一)审议通过《2017 年度董事会工作报告》；(二)审议通过《2017 年度监事会工作报告》；(三)审议通过《2017 年年度报告及年度报告摘要》；(四)审议通过《2017 年度财务决算报告》；(五)审议通过《2018 年度财务预算报告》；(六)审议通过《2017 年度利润分配方案》；(七)审议通过《关于续聘立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》；(八)审议《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》；(九)审议通过《关于补充确认 2017 年度公司关联交易的议案》。三、2018 年第二次临时股东大会决议：(一)审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》；(二)审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。四、2018 年第三次临时股东大会决议：鄞州银行增贷 500 万事。五、2018 年第四次临时股东大会决议：审议通过《关于提名胡林永为董事候选人的议案》

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东/或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

本公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立及完整：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	立信中联审字[2019]D-0275 号
审计机构名称	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层
审计报告日期	2019 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	舒国平、徐海军
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

# 审 计 报 告

立信中联审字[2019]D-0275 号

宁波新思创机电科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了宁波新思创机电科技股份有限公司（以下简称宁波新思创公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，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，公允反映了宁波新思创公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于宁波新思创公司，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、其他信息

宁波新思创公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2018 年年度报告相关文件中涵盖的信息，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。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估宁波新思创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宁波新思创公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宁波新思创公司的财务报告过程。

### 五、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能对宁波新思创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宁波新思创不能持续经营。

(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) 就宁波新思创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，以对财务报表发表审计意见。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。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)      中国注册会计师：徐海军

中国注册会计师：舒国平

中国天津市

二〇一九年四月十六日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	12,714,841.98	7,569,011.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	32,160,877.98	29,541,810.34
预付款项	五、3	2,108,259.96	1,972,843.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	232,234.96	191,041.79
买入返售金融资产			
存货	五、5	14,008,658.04	9,600,755.54
合同资产			
持有待售资产			20,262,983.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	4,571,722.58	2,138,189.33
<b>流动资产合计</b>		<b>65,796,595.50</b>	<b>71,276,634.46</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	2,537,208.52	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

## 宁波新思创机电科技股份有限公司

投资性房地产			
固定资产	五、8	38,877,404.95	16,539,653.37
在建工程	五、9	2,089,516.22	681,669.98
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	1,727,876.95	1,774,366.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	2,224,486.81	1,140,663.75
递延所得税资产	五、12	404,250.04	157,375.71
其他非流动资产	五、13	781,286.00	162,600.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>48,642,029.49</b>	<b>20,456,329.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>114,438,624.99</b>	<b>91,732,964.18</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、14	36,850,000.00	22,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、15	33,607,978.52	24,382,252.93
预收款项	五、16	41,550.17	200,184.59
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	286,369.00	1,301,956.52
应交税费	五、18	344,801.45	90,445.67
其他应付款	五、19	359,289.35	269,321.94
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>71,489,988.49</b>	<b>48,744,161.65</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			

## 宁波新思创机电科技股份有限公司

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、12	173,322.04	143,744.91
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>173,322.04</b>	<b>143,744.91</b>
<b>负债合计</b>		<b>71,663,310.53</b>	<b>48,887,906.56</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、20	33,650,000.00	33,650,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	12,257,428.04	12,257,428.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	14,482.86	14,482.86
一般风险准备			
未分配利润	五、23	-4,653,846.24	-3,076,853.28
归属于母公司所有者权益合计		41,268,064.66	42,845,057.62
少数股东权益		1,507,249.80	
<b>所有者权益合计</b>		<b>42,775,314.46</b>	<b>42,845,057.62</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>114,438,624.99</b>	<b>91,732,964.18</b>

法定代表人：徐永纪 主管会计工作负责人：严丽容 会计机构负责人：洪微娜

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,872,901.81	7,569,011.19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、1	32,125,070.29	29,541,810.34
预付款项		1,905,821.65	1,972,843.06
其他应收款	十二、2	6,958,614.96	191,041.79
存货		10,828,077.14	9,600,755.54
合同资产			
持有待售资产			20,262,983.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		68,361.40	2,138,189.33
<b>流动资产合计</b>		<b>62,758,847.25</b>	<b>71,276,634.46</b>

## 宁波新思创机电科技股份有限公司

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	22,537,208.52	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		16,027,928.67	16,539,653.37
在建工程		1,084,693.10	681,669.98
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,727,876.95	1,774,366.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,455,589.21	1,140,663.75
递延所得税资产		404,250.04	157,375.71
其他非流动资产		347,786.00	162,600.00
<b>非流动资产合计</b>		43,585,332.49	20,456,329.72
<b>资产总计</b>		106,344,179.74	91,732,964.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款		28,350,000.00	22,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		32,931,094.24	24,382,252.93
预收款项		41,550.17	200,184.59
合同负债			
应付职工薪酬		33,910.00	1,301,956.52
应交税费		335,377.86	90,445.67
其他应付款		351,859.98	269,321.94
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		62,043,792.25	48,744,161.65
<b>非流动负债：</b>			
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			
递延收益			

## 宁波新思创机电科技股份有限公司

递延所得税负债		173,322.04	143,744.91
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>173,322.04</b>	<b>143,744.91</b>
<b>负债合计</b>		<b>62,217,114.29</b>	<b>48,887,906.56</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		33,650,000.00	33,650,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,257,428.04	12,257,428.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,482.86	14,482.86
一般风险准备			
未分配利润		-1,794,845.45	-3,076,853.28
<b>所有者权益合计</b>		<b>44,127,065.45</b>	<b>42,845,057.62</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>106,344,179.74</b>	<b>91,732,964.18</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>62,363,621.06</b>	<b>54,853,907.05</b>
其中：营业收入	五、24	62,363,621.06	54,853,907.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>67,170,351.60</b>	<b>58,078,344.60</b>
其中：营业成本	五、24	44,735,784.34	40,380,011.45
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	五、25	748,457.84	431,364.06
销售费用	五、26	2,967,746.10	2,714,691.96
管理费用	五、27	9,794,478.22	7,545,230.94

## 宁波新思创机电科技股份有限公司

研发费用	五、28	5,277,201.94	4,846,755.58
财务费用	五、29	2,000,854.26	1,209,339.82
其中：利息费用		1,621,970.09	889,366.34
利息收入		69,084.94	102,065.96
资产减值损失	五、30	1,645,828.90	950,950.79
信用减值损失			
加：其他收益	五、31	3,675,800.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	-1,362,791.48	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,362,791.48	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	681.66	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,493,040.36	-3,224,437.55
加：营业外收入	五、34	49,000.00	930,298.90
减：营业外支出	五、35	65,000.00	27,941.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,509,040.36	-2,322,079.65
减：所得税费用	五、36	-217,297.20	-184,341.09
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,291,743.16	-2,137,738.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,291,743.16	-2,137,738.56
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-714,750.20	
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,576,992.96	-2,137,738.56
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

宁波新思创机电科技股份有限公司

<b>七、综合收益总额</b>			
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,576,992.96	-2,137,738.56
归属于少数股东的综合收益总额		-714,750.20	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.05	-0.07
（二）稀释每股收益		-0.05	-0.07

法定代表人：徐永纪

主管会计工作负责人：严丽容

会计机构负责人：洪微娜

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、4	63,197,640.68	54,853,907.05
减：营业成本	十二、4	45,569,722.18	40,380,011.45
税金及附加		736,831.54	431,364.06
销售费用		2,950,169.10	2,714,691.96
管理费用		7,597,912.46	7,545,230.94
研发费用		4,147,294.31	4,846,755.58
财务费用		1,693,755.94	1,209,339.82
其中：利息费用		1,310,292.59	889,366.34
利息收入		64,441.76	102,065.96
资产减值损失		1,645,828.90	950,950.79
信用减值损失			
加：其他收益		3,575,800.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	-1,362,791.48	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,362,791.48	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,575.86	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,070,710.63	-3,224,437.55
加：营业外收入		49,000.00	930,298.90
减：营业外支出		55,000.00	27,941.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,064,710.63	-2,322,079.65
减：所得税费用		-217,297.20	-184,341.09
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,282,007.83	-2,137,738.56
（一）持续经营净利润		1,282,007.83	-2,137,738.56
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

宁波新思创机电科技股份有限公司

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		1,282,007.83	-2,137,738.56
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,928,415.83	31,331,229.01
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		1,082,193.24	2,025,488.61
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	3,855,260.94	1,464,864.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		61,865,870.01	34,821,582.48
购买商品、接受劳务支付的现金		37,248,201.78	16,400,891.14
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			

## 宁波新思创机电科技股份有限公司

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		16,978,629.60	11,880,561.67
支付的各项税费		2,809,879.83	539,616.79
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	8,119,682.84	7,520,105.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>65,156,394.05</b>	<b>36,341,174.99</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,290,524.04</b>	<b>-1,519,592.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		210,761.78	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>210,761.78</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,218,371.05	13,992,875.88
投资支付的现金		3,900,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>11,118,371.05</b>	<b>13,992,875.88</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,907,609.27</b>	<b>-13,992,875.88</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,222,000.00	
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		52,850,000.00	24,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	6,300,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>61,372,000.00</b>	<b>24,200,000.00</b>
偿还债务支付的现金		38,500,000.00	18,673,743.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,621,970.09	889,366.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37	6,300,000.00	188,679.24
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>46,421,970.09</b>	<b>19,751,789.10</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,950,029.91</b>	<b>4,448,210.90</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-27,828.19</b>	<b>-272,919.59</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>724,068.41</b>	<b>-11,337,177.08</b>
加：期初现金及现金等价物余额		4,601,643.69	15,938,820.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,325,712.10</b>	<b>4,601,643.69</b>

法定代表人：徐永纪

主管会计工作负责人：严丽容

会计机构负责人：洪微娜

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,886,094.24	31,331,229.01
收到的税费返还		1,082,193.24	2,025,488.61
收到其他与经营活动有关的现金		3,750,617.76	1,464,864.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>62,718,905.24</b>	<b>34,821,582.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		36,035,147.75	16,400,891.14
支付给职工以及为职工支付的现金		14,741,512.97	11,880,561.67
支付的各项税费		2,794,804.03	539,616.79
支付其他与经营活动有关的现金		6,878,834.49	7,520,105.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>60,450,299.24</b>	<b>36,341,174.99</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,268,606.00</b>	<b>-1,519,592.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,593,131.73	
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		200,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>25,793,131.73</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,141,488.71	13,992,875.88
投资支付的现金		23,900,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		6,650,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>33,691,488.71</b>	<b>13,992,875.88</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,898,356.98</b>	<b>-13,992,875.88</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		42,850,000.00	24,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>42,850,000.00</b>	<b>24,200,000.00</b>
偿还债务支付的现金		37,000,000.00	18,673,743.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,310,292.59	889,366.34
支付其他与筹资活动有关的现金			188,679.24
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>38,310,292.59</b>	<b>19,751,789.10</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,539,707.41</b>	<b>4,448,210.90</b>

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-27,828.19	-272,919.59
五、现金及现金等价物净增加额		-1,117,871.76	-11,337,177.08
加：期初现金及现金等价物余额		4,601,643.69	15,938,820.77
六、期末现金及现金等价物余额		3,483,771.93	4,601,643.69

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

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	
	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	33,650,000.00				12,257,428.04				14,482.86		-3,076,853.28		42,845,057.62
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	33,650,000.00				12,257,428.04				14,482.86		-3,076,853.28		42,845,057.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,576,992.96	1,507,249.80	-69,743.16
（一）综合收益总额											-1,576,992.96	-714,750.20	-2,291,743.16
（二）所有者投入和减少资本												2,222,000.00	2,222,000.00
1. 股东投入的普通股												2,222,000.00	2,222,000.00
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	33,650,000.00				12,257,428.04				14,482.86		-4,653,846.24	1,507,249.80	42,775,314.46
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	-----------	--	---------------	--------------	---------------

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
	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	30,000,000.00				1,496,107.28				14,482.86		-939,114.72		30,571,475.42
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	30,000,000.00				1,496,107.28				14,482.86		-939,114.72		30,571,475.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,650,000.00				10,761,320.76						-2,137,738.56		12,273,582.20
（一）综合收益总额											-2,137,738.56		-2,137,738.56
（二）所有者投入和减少资本	3,650,000.00				10,761,320.76								14,411,320.76
1. 股东投入的普通股	3,650,000.00				10,950,000.00								14,600,000.00
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					-188,679.24								-188679.24
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>33,650,000.00</b>				<b>12,257,428.04</b>				<b>14,482.86</b>	<b>-3,076,853.28</b>			<b>42,845,057.62</b>

法定代表人：徐永纪

主管会计工作负责人：严丽容

会计机构负责人：洪微娜

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

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	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	33,650,000.00				12,257,428.04				14,482.86		-3,076,853.28	42,845,057.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,650,000.00				12,257,428.04				14,482.86		-3,076,853.28	42,845,057.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,282,007.83	1,282,007.83
（一）综合收益总额											1,282,007.83	1,282,007.83
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权												

益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>33,650,000.00</b>				<b>12,257,428.04</b>				<b>14,482.86</b>		<b>-1,794,845.45</b>	<b>44,127,065.45</b>

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,496,107.28				14,482.86		-939,114.72	30,571,475.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,496,107.28				14,482.86		-939,114.72	30,571,475.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,650,000.00				10,761,320.76						-2,137,738.56	12,273,582.20
（一）综合收益总额											-2,137,738.56	-2,137,738.56
（二）所有者投入和减少资本	3,650,000.00				10,761,320.76							14,411,320.76
1. 股东投入的普通股	3,650,000.00				10,950,000.00							14,600,000.00
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					-188,679.24							-188,679.24
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>33,650,000.00</b>				<b>12,257,428.04</b>			<b>14,482.86</b>		<b>-3,076,853.28</b>	<b>42,845,057.62</b>	

# 宁波新思创机电科技股份有限公司

## 二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

宁波新思创机电科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 前身系宁波振虎机电有限公司, 于 2012 年 3 月 13 日由宁波市新思创机电科技有限公司派生分立的方式设立。2015 年 7 月 21 日, 本公司整体变更为股份有限公司, 更名为宁波新思创机电科技股份有限公司。

本公司于 2016 年 1 月 12 日取得股转系统函[2015]9603 号《关于同意宁波新思创机电科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》, 证券简称“新思创”, 证券代码 835717。

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司注册资本为人民币 3,365 万元。

公司法定代表人: 徐永纪。

注册地: 浙江省宁波市海曙区洞桥镇洞北路 36 号。

经营范围: 汽车配件、传感器、锂离子电池、变速器、电子产品的研发、制造; 机电设备的研发; 五金件、模具的制造、加工; 自营或代理货物和技术的进出口, 但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 16 日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
宁波科力安新能源技术有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

### 二、 财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## **(二) 持续经营**

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## **三、 重要会计政策及会计估计**

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳

入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失

控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的月初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向

购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中

对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入

所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十一) 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### 1、 坏账准备的确认标准：

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### 2、 坏账准备的计提方法：

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元以上应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
----	---------

押金备用金组合	以款项性质为押金及备用金信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否为本公司内部关联关系为信用风险特征划分组合
账龄组合	按应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
押金备用金组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
关联方组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
账龄组合	账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	0	0
1 至 2 年	30	30
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；客观证据包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

3、 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品（产成品）、发出商品、低值易耗品等。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和模具于领用时按五五摊销法摊销。

### (十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

### (十四) 长期股权投资

## 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## 2、 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

## **(十五) 投资性房地产**

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## **(十六) 固定资产**

## 1、 固定资产确认条件

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

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

## 2、 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	44	5	2.16
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实

际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## **(十八) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2、 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### **3、 暂停资本化期间**

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

活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

### (十九) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命
土地使用权	44 年

每年度终了，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。

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

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (二十) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期

间接直线法摊销。

## (二十二) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

#### (2) 设定受益计划

本公司报告期内无设定受益计划。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## (二十三) 收入

### 1、 销售商品

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### 3、 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和约定的利率计算确定。

## (二十四) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括项目贴息、项目补贴等。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关的政府补助。

### 2、 确认时点

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

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

### 3、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司

日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## （二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## （二十六）租赁

### 1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十七)重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 32,160,877.98 元，上期金额 29,541,810.34 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 33,607,978.52 元，上期金额 24,382,252.93 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 5,277,201.94 元，上期金额 4,846,755.58 元，重分类至“研发费用”。

### 2、 重要会计估计变更

公司报告期主要会计估计未发生变更。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

#### 不同企业所得税税率纳税主体情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁波新思创机电科技股份有限公司	15%
宁波科力安新能源技术有限公司	25%

## (二) 税收优惠

1、2017 年 11 月 29 日，宁波新思创机电科技股份有限公司被宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合认定为国家级高新技术企业，证书编号：GR201733100674。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司 2017 年度至 2019 年度享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

2、根据《浙江省财政厅 浙江省地方税务局关于暂停向企事业单位和个体经营者征收地方水利建设基金的通知》（浙财综〔2016〕43 号）的规定，自 2016 年 11 月 1 日（费款所属期）起，暂停向企事业单位和个体经营者征收地方水利建设基金。2018 年，本公司根据通知免交水利基金。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

#### (1) 明细情况

项目	期末余额	年初余额
库存现金	5,022.73	18,130.43
银行存款	5,320,689.37	4,583,513.26
其他货币资金	7,389,129.88	2,967,367.50
合计	12,714,841.98	7,569,011.19

(2) 其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的

货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	7,389,129.88	2,967,367.50

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	10,864,777.85	8,749,000.00
应收账款	21,296,100.13	20,792,810.34
合计	32,160,877.98	29,541,810.34

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,324,777.85	8,749,000.00
商业承兑汇票	540,000.00	0.00
合计	10,864,777.85	8,749,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	4,800,000.00
合计	4,800,000.00

(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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,530,393.19	0.00
合计	4,530,393.19	0.00

(4) 截至 2018 年 12 月 31 日止公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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	23,990,433.48	100.00	2,694,333.35	11.23	21,296,100.13	21,841,981.73	100.00	1,049,171.39	4.80	20,792,810.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	23,990,433.48	100.00	2,694,333.35	11.23	21,296,100.13	21,841,981.73	100.00	1,049,171.39	4.80	20,792,810.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,324,194.77	0.00	0.00
1 至 2 年	5,693,930.05	1,708,179.02	30.00
2 至 3 年	1,972,308.66	986,154.33	50.00
合计	23,990,433.48	2,694,333.35	11.23

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,645,161.96 元。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
西安正昌电子股份公司	3,146,580.54	13.12	1,231,050.27
浙江万安科技股份有限公司	2,350,747.35	9.80	0.00
江苏金坛汽车工业有限公司	2,342,033.93	9.76	319,002.84
杭州益维汽车工业有限公司	1,709,368.66	7.13	0.00
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	1,517,827.42	6.33	0.00
合计	11,066,557.90	46.14	1,550,053.11

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### (三) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,461,064.74	69.30	1,432,905.19	72.64
1 至 2 年	330,247.36	15.67	463,518.37	23.49
2 至 3 年	240,528.36	11.41	76,419.50	3.87
3 年以上	76,419.50	3.62	0.00	0.00
合计	2,108,259.96	100.00	1,972,843.06	100.00

本期无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

#### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
宁波市海曙洞桥盛平五金模具厂	422,780.00	20.05
宁海锦秀模具加工店	264,000.00	12.52
上海昶鼎进出口有限公司	200,000.00	9.49
宁波创龙电子科技有限公司	149,000.00	7.07
预付浙商银行借款利息	141,500.02	6.71
合计	1,177,280.02	55.84

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	232,234.96	191,041.79
合计	232,234.96	191,041.79

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	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	232,901.90	100.00	0.00	0.00	232,234.96	191,041.79	100.00	0.00	0.00	191,041.79
其中：账龄组合	121,021.90	51.97	666.94	0.55	120,354.96	184,261.79	96.45	0.00	0.00	184,261.79
关联方组合	10,420.00	4.47	0.00	0.00	10,420.00	6,780.00	3.55	0.00	0.00	6,780.00
押金备用金	101,460.00	43.56	0.00	0.00	101,460.00					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	232,901.90	100.00	666.94	0.29	232,234.96	191,041.79	100.00			191,041.79

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	118,798.78	0.00	0.00
1 至 2 年	2,223.12	666.94	30.00
合计	121,021.90	666.94	0.55

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 666.94 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	95,086.24	181,261.79
押金和备用金	101,460.00	9,780.00
其他	36,355.66	0.00
合计	232,901.90	191,041.79

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
苏承磊	备用金	64,000.00	一年以内	27.48	0.00
宁波海关现场业务处代保管 款项专户	保证金	30,000.00	一年以内	12.88	0.00
苏州市信测标准技术服务有 限公司	往来款	23,294.00	一年以内	10.00	0.00
上海外服(集团)有限公司	往来款	18,875.20	一年以内	8.10	0.00
代扣公积金	其他	15,250.00	一年以内	6.55	0.00
合计		151,419.20		65.01	0.00

(6) 无涉及政府补助的应收款项。

(7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	3,636,419.24	0.00	3,636,419.24	2,847,603.13	0.00	2,847,603.13
库存商品	5,414,684.81	0.00	5,414,684.81	3,073,341.69	0.00	3,073,341.69
在产品	713,546.84	0.00	713,546.84	470,112.47	0.00	470,112.47
低值易耗品	3,734,092.30	0.00	3,734,092.30	3,209,698.25	0.00	3,209,698.25
发出商品	509,914.85	0.00	509,914.85	0.00	0.00	0.00
合计	14,008,658.04	0.00	14,008,658.04	9,600,755.54	0.00	9,600,755.54

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税	4,503,361.18	2,138,189.33
预交所得税	68,361.40	0.00
合计	4,571,722.58	2,138,189.33

(七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
联营企业											
宁波禾木纳米科技有限公司		3,900,000.00		-1,362,791.48					2,537,208.52	0.00	0.00

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	38,877,404.95	16,539,653.37
固定资产清理	0.00	0.00
合计	38,877,404.95	16,539,653.37

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	7,493,775.27	10,341,805.88	481,655.97	1,353,545.30	19,670,782.42
(2) 本期增加金额	0.00	24,083,313.48	410,573.13	194,005.85	24,687,892.46
—购置	0.00	1,455,406.28	410,573.13	194,005.85	2,059,985.26
—在建工程转入	0.00	22,627,907.20	0.00	0.00	22,627,907.20
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额	0.00	253,820.84	220,583.73	0.00	474,404.57
—处置或报废	0.00	253,820.84	220,583.73	0.00	474,404.57
(4) 期末余额	7,493,775.27	34,171,298.52	671,645.37	1,547,551.15	43,884,270.31
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	930,335.17	1,551,252.77	105,736.67	543,804.44	3,131,129.05
(2) 本期增加金额	161,797.42	1,396,877.43	149,391.29	214,401.72	1,922,467.86
—计提	161,797.42	1,396,877.43	149,391.29	214,401.72	1,922,467.86
(3) 本期减少金额	0.00	16,740.14	29,991.41	0.00	46,731.55
—处置或报废	0.00	16,740.14	29,991.41	0.00	46,731.55
(4) 期末余额	1,092,132.59	2,931,390.06	225,136.55	758,206.16	5,006,865.36
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输设备	合计
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	6,401,642.68	31,239,908.46	446,508.82	789,344.99	38,877,404.95
(2) 年初账面价值	6,563,440.10	8,790,553.11	375,919.30	809,740.86	16,539,653.37

- 3、 报告期内无公司暂时闲置的固定资产。
- 4、 报告期内无通过融资租赁租入的固定资产。
- 5、 报告期内无通过经营租赁租入的固定资产。
- 6、 报告期内止无未办妥产权证书的固定资产。
- 7、 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司用于银行借款而抵押的固定资产原值 7,493,775.27 元，净值 6,401,642.68 元。

(九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	2,089,516.22	681,669.98
工程物资	0.00	0.00
合计	2,089,516.22	681,669.98

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
端盖式传感器生产线	741,589.64	0.00	741,589.64	681,669.98	0.00	681,669.98
锂电池生产线	1,347,926.58	0.00	1,347,926.58	0.00	0.00	0.00
合计	2,089,516.22	0.00	2,089,516.22	681,669.98	0.00	681,669.98

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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
端盖式传感器生产线		681,669.98	59,919.66	0.00	0.00	741,589.64						自筹
锂电池生产线		0.00	24,345,144.88	22,627,907.20	369,311.10	1,347,926.58						自筹
合计		681,669.98	24,405,064.54	22,627,907.20	369,311.10	2,089,516.22	/	/	/	/	/	/

4、 报告期内不存在计提在建工程减值准备情况

**(十) 无形资产****1、 无形资产情况**

项目	土地使用权	合计
<b>1. 账面原值</b>		
(1) 年初余额	2,045,558.36	2,045,558.36
(2) 本期增加金额	0.00	0.00
—购置	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00
—处置	0.00	0.00
(4) 期末余额	2,045,558.36	2,045,558.36
<b>2. 累计摊销</b>		
(1) 年初余额	271,191.45	271,191.45
(2) 本期增加金额	46,489.96	46,489.96
—计提	46,489.96	46,489.96
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	317,681.41	317,681.41
<b>3. 减值准备</b>		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
<b>4. 账面价值</b>		
(1) 期末账面价值	1,727,876.95	1,727,876.95
(2) 年初账面价值	1,774,366.91	1,774,366.91

2、 报告期内无未办妥产权证书的土地使用权情况。

3、 截至2018年12月31日,本公司用于银行借款而抵押的无形资产原值2,045,558.36元,净值1,727,876.95元。

**(十一) 长期待摊费用**

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	226,041.33	236,351.43	82,319.03	0.00	380,073.73
锂电池厂房装修	914,622.42	745,938.63	165,474.52	0.00	1,495,086.53
土地租赁费	0.00	306,750.00	39,320.00	0.00	267,430.00
传感器项目装修	0.00	81,896.55	0.00	0.00	81,896.55

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计	1,140,663.75	1,370,936.61	287,113.55	0.00	2,224,486.81

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	2,695,000.29	404,250.04	1,049,171.39	157,375.71

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
加速折旧的固定资产	1,155,480.27	173,322.04	958,299.42	143,744.91
合计	1,155,480.27	173,322.04	958,299.42	143,744.91

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	9,378,018.56	7,207,505.90
合计	9,378,018.56	7,207,505.90

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2020 年	0.00	481,799.44	
2021 年	0.00	1,203,822.45	
2022 年	5,341,227.31	5,521,884.01	
2023 年	4,036,791.25	0.00	
合计	9,378,018.56	7,207,505.90	

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	781,286.00	162,600.00

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	19,500,000.00	17,500,000.00
保证借款	12,350,000.00	5,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	0.00
合计	36,850,000.00	22,500,000.00

2、 截至 2018 年 12 月 31 日止无已逾期未偿还的短期借款。

(十五) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	16,232,029.88	11,175,215.00
应付账款	17,375,948.64	13,207,037.93
合计	33,607,978.52	24,382,252.93

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,232,029.88	11,175,215.00
合计	16,232,029.88	11,175,215.00

注：于 2018 年 12 月 31 日未有已到期未支付的应付票据。

2、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
设备款	2,509,107.93	2,028,950.60
货款	14,866,840.71	11,178,087.33
合计	17,375,948.64	13,207,037.93

(2) 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北方华创科技集团股份有限公司	1,806,500.00	设备工程质量保证金

(十六) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	41,550.17	200,184.59
合计	41,550.17	200,184.59

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,301,956.52	15,827,972.16	16,844,018.78	285,909.90
离职后福利-设定提存计划	0.00	839,105.19	838,646.09	459.10
合计	1,301,956.52	16,667,077.35	17,682,664.87	286,369.00

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,301,956.52	14,038,805.23	15,068,669.45	272,092.30
(2) 职工福利费	0.00	914,629.35	914,629.35	0.00
(3) 社会保险费	0.00	591,548.58	577,730.98	13,817.60
其中：医疗保险费	0.00	511,684.88	498,831.18	12,853.70
工伤保险费	0.00	36,919.40	36,598.20	321.20
生育保险费	0.00	42,944.30	42,301.60	642.70
(4) 住房公积金	0.00	160,571.00	160,571.00	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	0.00	122,418.00	122,418.00	0.00
合计	1,301,956.52	15,827,972.16	16,844,018.78	285,909.90

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	0.00	808,514.59	808,514.59	0.00
失业保险费	0.00	30,590.60	30,131.50	459.10
合计	0.00	839,105.19	838,646.09	459.10

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
------	------	------

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	136,277.79	0.00
个人所得税	79,831.68	26,328.87
房产税	40,065.20	40,065.20
土地使用税	18,685.50	18,685.50
印花税	1,656.80	1,346.10
残保金	3,440.00	4,020.00
城市维护建设税	37,825.95	0.00
教育费附加	27,018.53	0.00
合计	344,801.45	90,445.67

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	0.00	0.00
应收付利	0.00	0.00
其他应付款	359,289.35	269,321.94
合计	359,289.35	269,321.94

其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付费用款项及员工报销款	359,289.35	269,321.94
合计	359,289.35	269,321.94

(2) 无账龄超过一年的重要其他应付款

(二十) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	24,326,667.00						24,326,667.00
其中：境内自然人持股	24,326,667.00						24,326,667.00
2. 无限售条件流通股份	9,323,333.00						9,323,333.00
其中：境内非国有法人	193,333.00						193,333.00
境内自然人	9,130,000.00						9,130,000.00
合计	33,650,000.00						33,650,000.00

(二十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	12,257,428.04	0.00	0.00	12,257,428.04

**(二十二) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,482.86	0.00	0.00	14,482.86

**(二十三) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,076,853.28	-939,114.72
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-3,076,853.28	-939,114.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,576,992.96	-2,137,738.56
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-4,653,846.24	-3,076,853.28

**(二十四) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,313,110.01	44,712,415.49	54,831,164.70	40,380,011.45
其他业务	50,511.05	23,368.85	22,742.35	0.00
合计	62,363,621.06	44,735,784.34	54,853,907.05	40,380,011.45

**(二十五) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	346,842.33	139,080.82
教育费附加	247,744.51	97,026.53
房产税	80,130.40	80,130.40
其他	73,740.60	115,126.31
合计	748,457.84	431,364.06

**(二十六) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,240,539.84	1,018,087.53
运输费	512,235.50	413,564.67
差旅费	350,786.40	210,274.71
质量索赔款	377,695.44	813,219.22
汽车费用	190,998.66	106,340.28
仓储费	136,661.16	122,352.10
办公费	5,391.06	8,628.20
其他	153,438.04	22,225.25
合计	2,967,746.10	2,714,691.96

**(二十七) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,746,793.18	4,191,452.89
专业咨询费	444,691.55	407,512.99
业务招待费	1,229,269.17	1,093,406.81
折旧	534,093.98	338,328.31
汽车费用	263,300.00	204,987.17
差旅费	264,058.56	170,503.34
办公费	253,785.26	181,115.30
无形资产摊销	46,489.96	46,489.96
水电费	175,985.03	138,641.99
租金	563,129.52	523,809.52
其他	272,882.01	248,982.66
合计	9,794,478.22	7,545,230.94

**(二十八) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
MEMS 真空压力传感器	0.00	73,849.51

项目	本期发生额	上期发生额
EGR 阀	0.00	26,676.09
电子油门踏板	0.00	567,815.28
端盖式 ABS 轮速传感器	0.00	475,433.82
北汽压力传感器	0.00	569,716.21
电子助力转向角度传感器	0.00	350,580.16
角度传感器	0.00	39,742.91
凸轮轴曲轴传感器	0.00	50,787.34
变速箱	44,194.10	1,440,990.53
三元软包高功率锂离子电池	2,048,634.50	1,251,163.73
温度传感器	555,855.04	0.00
阳光传感器	651,984.01	0.00
液位传感器	662,950.33	0.00
真空泵控制器	567,879.89	0.00
直插式 ABS 传感器	489,040.16	0.00
6Ah 三元低速车	256,663.92	0.00
合计	5,277,201.94	4,846,755.58

## (二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,621,970.09	889,366.34
减：利息收入	69,084.94	102,065.96
汇兑损益	27,828.19	272,919.59
手续费	420,140.92	149,119.85
合计	2,000,854.26	1,209,339.82

## (三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,645,828.90	950,950.79
合计	1,645,828.90	950,950.79

## (三十一) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
------	-------	-------	-------------

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2016 年度贯标认证补助	30,000.00		与收益相关
创新券项目补助	100,000.00		与收益相关
工业企业技术改造项目补助	1,745,300.00		与收益相关
工业奖励金	277,100.00		与收益相关
安全生产奖励	21,000.00		与收益相关
稳增促调专项资金	22,400.00		与收益相关
2017 年市级工程（技术）中心认定补助	150,000.00		与收益相关
高新技术企业认定补助	100,000.00		与收益相关
年产 30 万片三元锂电池技术服务项目补助	100,000.00		与收益相关
海外工程师引进资助经费	300,000.00		与收益相关
2017 年高成长科技型中小企业奖励	50,000.00		与收益相关
生产 20 万片三元锂电池技术服务项目补助	200,000.00		与收益相关
高性能长寿命动力锂电池产业化项目补助	480,000.00		与收益相关
优秀创业创新项目	100,000.00		与收益相关
合计	3,675,800.00		

(三十二) 投资收益

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	-1,362,791.48	

(三十三) 资产处置收益

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
固定资产处置损益	681.66	0.00	681.66

(三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	49,000.00	857,876.68	49,000.00
其他	0.00	72,422.22	
合计	49,000.00	930,298.90	49,000.00

本期计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	与资产相关/与收益相关

补助项目	本期发生金额	与资产相关/与收益相关
区资本市场补助	29,000.00	与收益相关
挂牌上市和上市公司兼并重组专项资金	20,000.00	与收益相关
合计	49,000.00	

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	15,000.00	10,000.00	15,000.00
赔偿支出	50,000.00	0.00	50,000.00
其他	0.00	17,941.00	0.00
合计	65,000.00	27,941.00	65,000.00

(三十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	0.00	-8,493.49
递延所得税费用	-217,297.20	-175,847.60
合计	-217,297.20	-184,341.09

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,509,040.36
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-376,356.05
子公司适用不同税率的影响	-357,375.11
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	151,166.06
研发费用加计扣除的影响	-568,406.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-279,941.79
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	1,009,197.81
其他	204,418.72
所得税费用	-217,297.20

(三十七) 现金流量表项目

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	69,084.94	102,065.96
收到的政府补助	3,724,800.00	857,876.68
收到的往来款等	61,376.00	432,500.00
收到的其他营业外收入	0.00	72,422.22
合计	3,855,260.94	1,464,864.86

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	7,538,735.18	6,348,495.89
其它业务支出	95,806.74	994,548.65
财务费用-手续费	420,140.92	149,119.85
营业外支出	65,000.00	27,941.00
合计	8,119,682.84	7,520,105.39

## 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆入	6,300,000.00	0.00
合计	6,300,000.00	0.00

## 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
在发行阶段发生的与新发行股份直接相关的费用	0.00	188,679.24
支付与筹资相关的拆借款	6,300,000.00	0.00
合计	6,300,000.00	188,679.24

## (三十八) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

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	-2,291,743.16	-2,137,738.56
加：资产减值准备	1,645,828.90	950,950.79
固定资产折旧	1,922,467.86	1,354,912.23

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	46,489.96	46,489.96
长期待摊费用摊销	287,113.55	77,592.00
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）	-681.66	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,649,798.28	1,162,285.93
投资损失（收益以“-”号填列）	1,362,791.48	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-246,874.33	-157,375.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	29,577.13	-18,471.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,407,902.50	-540,751.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,499,563.66	-5,610,183.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,212,174.11	3,352,697.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,290,524.04	-1,519,592.51
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	5,325,712.10	4,601,643.69
减：现金的期初余额	4,601,643.69	15,938,820.77
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	724,068.41	-11,337,177.08

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	5,325,712.10	4,601,643.69
其中：库存现金	5,022.73	18,130.43
可随时用于支付的银行存款	5,320,689.37	4,583,513.26
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,325,712.10	4,601,643.69

项目	期末余额	年初余额
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		

### (三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,389,129.88	银行承兑汇票保证金
应收票据	4,800,000.00	票据质押
固定资产	6,401,642.68	抵押借款
无形资产	1,727,876.95	抵押借款
合计	20,318,649.51	

### (四十) 外币货币性项目

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	480,185.92	6.8632	3,295,612.01
应收账款			
其中：美元	158,820.80	6.8632	1,090,018.91

## 六、 合并范围的变更

合并范围增加

子公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例 (%)
宁波科力安新能源技术有限公司	新设投资	2018 年 3 月 28 日	20,000,000.00	80.00

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
宁波科力安新能源技术有限公司	宁波	宁波	制造业	80.00		投资增资

#### 2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波科力安新能源技术有限公司	20.00	-714,750.20		1,507,249.80

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波禾木纳米科技有限公司	宁波	宁波	制造业	30.00		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	宁波禾木纳米科技有限公司	宁波禾木纳米科技有限公司
流动资产	665,904.23	
非流动资产	1,615,761.98	
资产合计	2,281,666.21	
流动负债	-175,695.51	
非流动负债		
负债合计	-175,695.51	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	737,208.52	
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	1,800,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	2,537,208.52	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-4,542,638.28	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-4,542,638.28	

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	宁波禾木纳米科技有限公司	宁波禾木纳米科技有限公司
本期收到的来自联营企业的股利		

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司情况

控股股东名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
徐永纪	67.22	67.22
宁波星禾机电科技有限公司(注)	1.72	1.72

注：本公司实际控制人为徐永纪、严丽慧夫妇。徐永纪、严丽慧夫妇持有宁波星禾机电科技有限公司 100%股权，通过其间接持有本公司 1.72%的股权。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁波永能动力科技有限公司	实际控制人控制的企业
宁波思创新能源研究院有限公司	实际控制人控制的企业
宁波市海曙区思创新能源研究院	实际控制人控制的企业
严丽慧	徐永纪的配偶
李埃荣	非控股股东
严丽容	实际控制人严丽慧的妹妹
王美琴	实际控制人严丽慧的母亲

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波禾木纳米科技有限公司	固定资产	35,807.69	0.00

## 2、 报告期内无关联租赁情况

## 3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

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
宁波科力安新能源技术有限公司	10,000,000.00	2018 年 5 月 4 日	2019 年 5 月 4 日	否

本公司作为担保方：

(1) 2018 年 4 月 22 日，本公司与宁波鄞州农村商业银行股份有限公司洞桥支行签订《最高额保证合同》（合同编号：鄞银（洞桥支行）最保字第 20180026613），为宁波科力安新能源技术股份有限公司自 2018 年 5 月 4 日起至 2019 年 5 月 4 日止的融资期间内最高融资限额为人民币 10,000,000.00 元的所有融资债权提供最高额保证担保，保证期间为各笔融资债务清偿期限届满之日起 2 年。

截至 2018 年 12 月 31 日，在上述事项（1）下，宁波科力安新能源技术股份有限公司向宁波鄞州农村商业银行股份有限公司借款 8,500,000.00 元。

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	借款银行	担保是否已经履行完毕
严丽慧	3,000,000.00	2015 年 1 月 27 日	2018 年 1 月 27 日	无	是
严丽慧、徐永纪	27,000,000.00	2015 年 9 月 16 日	2018 年 9 月 15 日	农业银行	是
宁波星禾机电科技有限公司	11,000,000.00	2017 年 1 月 9 日	2027 年 1 月 8 日	浙商银行	否
严丽慧、徐永纪	11,000,000.00	2017 年 1 月 9 日	2027 年 1 月 8 日	浙商银行	否
严丽慧、徐永纪	27,000,000.00	2018 年 7 月 24 日	2021 年 7 月 23 日	农业银行	否
严丽慧、徐永纪、庄继珍、李埃荣、朱儒	5,000,000.00	2018 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 17 日	鄞州银行	否

关联担保情况说明：

(1) 本公司以严丽慧个人房产作为担保条件，开具银行承兑汇票。

(2) 2015 年 9 月 16 日，严丽慧、徐永纪与中国农业银行股份有限公司宁波鄞州分行签订《最高额保证合同》（合同编号：82100520150002610），为公司自 2015 年 9 月 16 日起至 2018 年 9 月 15 日止的期间内与中国农业银行股份有限公司宁波鄞州分行办理约定的各类业务所形成的债务提供最高额人民币 27,000,000.00 元的连带责任保证担保。

(3) 2017 年 1 月 9 日，宁波星禾机电科技有限公司与浙商银行股份有限公司宁波鄞州支行签订《最高额保证合同》（332042 浙商银高保字 2017 第 00005

号)，为公司自 2017 年 1 月 9 日起至 2027 年 1 月 8 日止的期间内与浙商银行股份有限公司宁波鄞州支行办理约定的各类业务所形成的债务提供最高额人民币 11,000,000.00 元的连带责任保证担保。

(4) 2017 年 1 月 9 日，严丽慧、徐永纪与浙商银行股份有限公司宁波鄞州支行签订《最高额保证合同》(332042 浙商银高保字 2017 第 00006 号)，为公司自 2017 年 1 月 9 日起至 2027 年 1 月 8 日止的期间内与浙商银行股份有限公司宁波鄞州支行办理约定的各类业务所形成的债务提供最高额人民币 11,000,000.00 元的连带责任保证担保。

(5) 2018 年 7 月 24 日，严丽慧、徐永纪与中国农业银行股份有限公司宁波明州支行签订《最高额保证合同》(合同编号：82100520180001444)，为公司自 2018 年 7 月 24 日起至 2021 年 7 月 23 日止的期间内与中国农业银行股份有限公司宁波明州支行办理约定的各类业务所形成的债务提供最高额人民币 27,000,000.00 元的连带责任保证担保。

(6) 2018 年 8 月 17 日，严丽慧、徐永纪、庄继珍、李埃荣、朱儒与宁波鄞州农村商业银行股份有限公司洞桥支行签订《最高额保证合同》(合同编号：鄞银(洞桥支行)最保字 20180050313 号)，为公司自 2018 年 8 月 17 日起至 2024 年 8 月 17 日止的期间内与宁波鄞州农村商业银行股份有限公司洞桥支行本合同向下产生的所有债务提供最高额人民币 5,000,000.00 元的连带责任保证担保。

截至 2018 年 12 月 31 日，在上述事项(2)及本附注九、(一)重要承诺事项(1)下，公司向农业银行借款余额 2,000,000.00 元，在上述事项(3)和(4)下，公司未向浙商银行借款，另通过浙商银行企业应收链平台借款余额 5,000,000.00 元，在上述事项(5)及本附注九、(一)重要承诺事项(2)下，公司向农业银行借款余额 17,500,000.00 元，在上述事项(6)下，公司向鄞州银行借款余额 3,850,000.00 元。

#### 4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁波禾木纳米科技有限公司	4,000,000.00	2018 年 3 月 26 日	2018 年 3 月 29 日	
拆出				
宁波星禾机电科技有限公司	1,100,000.00	2018 年 7-12 月		
宁波禾木纳米科技有限公司	1,200,000.00	2018 年 8-12 月		

#### (六) 关联方应收应付款项

## 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	严丽慧	0.00	0.00	6,780.00	0.00
	宁波永能能力科技有限公司	10,420.00	0.00	0.00	0.00

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	严丽慧	7,710.00	0.00
	徐永纪	14,630.00	0.00
	李埃荣	3,416.76	0.00

## 九、 承诺及或有事项

## (一) 重要承诺事项

(1) 2015 年 12 月 10 日，宁波新思创机电科技股份有限公司与中国农业银行股份有限公司宁波鄞州分行签订《最高额抵押合同》(合同编号：82100620150002762)，以公司房产：甬房权证鄞字第 201567417 号、甬房权证鄞字第 201567418 号，土地：甬鄞国用(2015)第 20-00119 号为抵押，为公司提供最高额人民币 29,280,000.00 元的抵押担保，期限自 2015 年 12 月 10 日起至 2018 年 12 月 9 日止。房屋及建筑物账面原值 7,493,775.27 元，账面净值 6,401,642.68 元，土地使用权账面原值 2,045,558.36 元，账面净值 1,727,876.95 元。

(2) 2018 年 7 月 24 日，宁波新思创机电科技股份有限公司与中国农业银行股份有限公司宁波明州支行签订《最高额抵押合同》(合同编号：82100620180001763)，以公司房产：甬房权证鄞字第 201567417 号、甬房权证鄞字第 201567418 号，土地：甬鄞国用(2015)第 20-00119 号为抵押，为公司提供最高额人民币 29,280,000.00 元的抵押担保，期限自 2018 年 7 月 24 日起至 2023 年 7 月 23 日止。房屋及建筑物账面原值 7,493,775.27 元，账面净值 6,401,642.68 元，土地使用权账面原值 2,045,558.36 元，账面净值 1,727,876.95 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，在上述事项(1)及本附注八、(五)、3、(2)下，公司向农业银行借款 2,000,000.00 元，在上述事项(2)及本附注八、(五)、3、(5)下，公司向农业银行借款 17,500,000.00 元。

## (二) 或有事项

截至资产负债表日止，公司无需披露的重大或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

2019 年 3 月 15 日,《宁波新思创机电科技股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议》审议通过了《关于拟对外投资宁波科力安新能源技术有限公司的议案》议案:拟继续对控股子公司宁波科力安新能源技术有限公司出资,注册地为浙江省宁波市海曙区洞桥镇石白庙村,注册资本为人民币 25,000,000.00 元。其中本公司已出资人民币 20,000,000.00 元,占注册资本 80%,此次是由原股东徐永纪、朱儒、李埃荣、庄继珍等 4 人及无关联自然人何永辉共同转让股 290.30 万股,转让价格为 2,903,000.00 元,以科力安净资产为依据协商确定,占注册资本 11.61%。

### (二) 利润分配情况

截至资产负债表日止,公司无需披露的利润分配事项。

## 十一、 其他重要事项

截至资产负债表日止,公司无需披露的其他重大事项。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	10,864,777.85	8,749,000.00
应收账款	21,260,292.44	20,792,810.34
合计	32,125,070.29	29,541,810.34

#### 1、 应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,324,777.85	8,749,000.00
商业承兑汇票	540,000.00	0.00
合计	10,864,777.85	8,749,000.00

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	4,800,000.00
合计	4,800,000.00

## (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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,530,393.19	0.00
合计	4,530,393.19	0.00

## (4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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	23,954,625.79	100.00	2,694,333.35	11.25	21,260,292.44	21,841,981.73	100.00	1,049,171.39	4.80	20,792,810.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	23,954,625.79	100.00	2,694,333.35	11.25	21,260,292.44	21,841,981.73	100.00	1,049,171.39	4.80	20,792,810.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,288,387.08	0.00	0.00
1 至 2 年	5,693,930.05	1,708,179.02	30.00
2 至 3 年	1,972,308.66	986,154.33	50.00
合计	23,954,625.79	2,694,333.35	11.25

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,645,161.96 元。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
西安正昌电子股份公司	3,146,580.54	13.14	1,231,050.27
浙江万安科技股份有限公司	2,350,747.35	9.81	0.00
江苏金坛汽车工业有限公司	2,342,033.93	9.78	319,002.84
杭州益维汽车工业有限公司	1,709,368.66	7.14	0.00
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	1,517,827.42	6.34	0.00
合计	11,066,557.90	46.21	1,550,053.11

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	6,958,614.96	191,041.79
合计	6,958,614.96	191,041.79

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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	6,959,281.90	100.00	0.00	0.00	6,958,614.96	191,041.79	100.00	0.00	0.00	191,041.79
其中：账龄组合	107,821.90	1.55	666.94	0.62	107,154.96	184,261.79	96.45	0.00	0.00	184,261.79
关联方组合	6,750,000.00	96.99	0.00	0.00	6,750,000.00	6,780.00	3.55	0.00	0.00	6,780.00
押金备用金	101,460.00	1.46	0.00	0.00	101,460.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	6,959,281.90	100.00	666.94	0.01	6,958,614.96	191,041.79	100.00	0.00	0.00	191,041.79

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	105,598.78	0.00	0.00
1 至 2 年	2,223.12	666.94	30.00
合计	107,821.90	666.94	0.62

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 666.94 元。

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	6,834,666.24	181,261.79
备用金	101,460.00	9,780.00
其他	23,155.66	0.00
合计	6,959,281.90	191,041.79

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁波科力安新能源技术有限公司	往来款	6,750,000.00	一年以内	96.99	0.00
苏承磊	备用金	64,000.00	一年以内	0.92	0.00
宁波海关现场业务处代保管款项专户	保证金	30,000.00	一年以内	0.43	0.00
苏州市信测标准技术服务有限公司	往来款	23,294.00	一年以内	0.33	0.00
上海外服(集团)有限公司	往来款	18,875.20	一年以内	0.27	0.00
合计		6,886,169.20		98.94	0.00

(6) 无涉及政府补助的应收款项。

(7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	20,000,000.00		20,000,000.00	0.00	0.00	0.00

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	2,537,208.52	0.00	2,537,208.52	0.00	0.00	0.00
合计	22,537,208.52	0.00	22,537,208.52	0.00	0.00	0.00

### 1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波科力安新能源技术有限公司	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
联营企业											
宁波禾木纳米科技有限公司	0.00	3,900,000.00	0.00	-1,362,791.48	0.00	0.00	0.00	0.00	2,537,208.52	0.00	0.00

**(四) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,313,110.01	44,712,415.49	54,831,164.70	40,380,011.45
其他业务	884,530.67	857,306.69	22,742.35	0.00
合计	63,197,640.68	45,569,722.18	54,853,907.05	40,380,011.45

**(五) 投资收益**

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	-1,362,791.48	0.00

**十三、 补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	681.66	
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）	3,724,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	25,192.67	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		

项目	金额	说明
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	-65,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	-22,859.69	
合计	3,662,814.64	

## (二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	-3.75%	-0.0469	-0.0469
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.46%	-0.1557	-0.1557

宁波新思创机电科技股份有限公司

二〇一九年四月十六日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

宁波市海曙区洞桥镇洞北路 36 号董事会秘书办公室

宁波新思创机电科技股份有限公司

2019 年 4 月 18 日