



环球娃娃

NEEQ : 838682

宁波环球娃娃婴童用品股份有限公司



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



2020年1月，启动设计集成汽车科技、电气技术、自动化及移动通讯终端于一体的智慧型儿童安全座椅 Apollo 阿波罗荣获德国 IF 设计大奖



2020年5月，为全球第一大母婴用品集团 Dorel 旗下的高端婴童品牌开发设计制造的全新产品，正式出货，将在全球销售



Globalkids 环球娃娃积极践行社会责任、助力公益事业, 和中石化长城润滑油, 中石化易捷、分众传媒、金嗓子企业共同发起 2020 春节回家顺风车活动。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和经营情况	11
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动和融资	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	28
第七节	财务会计报告	31
第八节	备查文件目录	92

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王中楠、主管会计工作负责人陈学龙及会计机构负责人（会计主管人员）华秋虹保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、立法进程放缓导致内需增长不足风险	儿童安全座椅市场受立法影响较大，强制使用儿童安全座椅的立法可促使普及率的大幅提升。虽然我国 2011 年颁布了《机动车儿童乘员用约束系统》(GB27887-2011)，2014 年推出了《车用儿童约束系统 (CRS) 评价规则 (2014 年版)》，并于 2015 年 9 月 1 日起实施强制性产品认证，且上海、深圳、山东、杭州、南京等地区已经立法或通过立法草案，但是全国层面的立法尚处于草案审议阶段，若立法草案的审议进程放缓，仍可能存在国内需求增长不足的风险。
二、宏观经济周期性波动风险	汽车及汽车后服务市场是儿童安全座椅的重要销售渠道之一，因此汽车保有量对儿童安全座椅的销量存在一定影响。而汽车作为耐用消费品，该行业对宏观经济周期性波动较为敏感。若经济状况景气，居民购买意愿增强，汽车保有量增加，对儿童安全座椅产品的需求量随之增加。但如果未来经济不景气，造成汽车保有量增幅较小或停滞不前，将对儿童安全座椅行业产生不利影响。
三、市场竞争加剧风险	随着安全意识的增强和地区性法律法规的相继出台，儿童安全座椅的行业前景凸显，吸引众多的行业竞争者进入。由于国产品牌认知度普遍较低，大多数企业将产品定位于低端入门级，以低廉价格吸引顾客，造成“价格战”愈演愈烈，导致整个行业市场竞争加剧。
四、出口退税政策风险	报告期内，公司出口产品享受增值税出口退税相关政策。2020 年上半年度、2019 年、2018 年公司外销收入分别为 27,770,194.94 元、81,650,314.67 元、84,387,787.47 元、占当期营业收入分别为 73.89%、64.61%、66.15%。报告期内，公司主要产品儿童安全座椅执行 13% 的出口退税率。由于政策存在不确定性，目前国家政策鼓励制造企业走出去，公司出口退税率在未来一定时期内下调或者取

	消的可能性很小。如果未来国家根据国内宏观经济发展和产业政策调整的需要，调低此类产品的出口退税率，将使得进项税额转出增加，增加公司出口产品成本，将会对公司未来经营产生不利影响。
五、外汇汇率波动风险	公司出口业务占比较大，2018年度人民币贬值，带来汇兑收益79万元，2019年度人民币贬值，带来汇兑收益52万元，2020年上半年度人民币贬值，带来汇兑收益19.68万元，对公司净利润产生较大贡献。公司出口的产品主要通过美元进行结算，公司从接受订单、到采购材料、再到生产加工、最后到出口，存在一定的业务周期。在此期间，人民币兑美元的汇率波动可能会导致公司出现汇兑收益或汇兑损失。如果人民币对美元升值，公司则需承担因人民币升值导致的汇兑损失风险。
六、税收优惠政策发生变化风险	公司作为高新技术企业，2017年度、2018年度、2019年度的企业所得税实际执行税率为15%。由于公司的高新技术企业的资格于2020年进行复审，公司已于6月份向主管部门提交复审资料，现在正在等待审批中，公司在复审通过上没有实质障碍，公司未来在技术人员结构、研发费用占销售收入比、科技成果转化情况等指标方面若不能满足高新技术企业重新认定的条件，相关税收优惠将被取消，或者国家有关税收优惠政策发生变化，将对公司的经营业绩产生影响。
七、存货跌价风险	2020年上半年度末公司存货账面余额分别为1,558.96万元，2019年度末公司存货账面余额分别为1,383.76万元。公司已经按照会计准则对存货进行了减值测试，期末存货未发生减值情形，故未计提存货跌价准备。未来如果原材料价格或产品销售价格发生大幅波动，导致存货的可变现净值低于存货的账面价值，则公司存在存货跌价影响经营业绩的风险。
八、应收账款回收风险	报告期内，公司应收账款金额较大，占资产比重较高。截至2020年6月30日，资产总额4,683.22万元，应收账款余额1,247.01万元，占资产总额的比例为26.63%。存在应收账款无法全部收回对公司业绩产生影响的风险。
九、成本上升的风险	材料价格、人工价格、规范性运作的管理成本、各销售渠道的进入成本日趋上涨，与国际大品牌客户对成本降低的要求相矛盾，有致使大客户转移生产基地的风险。
十、产能不足的风险	公司与国际大品牌合作的加深，使得国外合作伙伴对公司产品的需求量逐渐加大。随着公司业务规模不断发展壮大，现有的资源配置可能存在跟不上大幅增长的订单生产要求的风险。
十一、出生率下滑导致新增需求增长不足风险	2020年1月17日，据国家统计局发布数据显示，2019年全年出生人口1465万人，人口出生率为10.48‰；人口出生率自2018年创出历史新低之后，2019年再度“触底”，为1952年以来最低。儿童安全座椅作为更换频次低、复购率低的特殊儿童用品，受人口出生率降低所带来的消极影响较大。
十二、质量管控和信息化不足的风险	随着公司品牌知名度的扩大，愈来愈多的国际大品牌寻求与公司的合作。这对公司来说，既是机会，又是挑战。大客户的质量需求远超之前合作的客户，对公司整体能力提出了更高的要求。目前公司现有的人员专业、系统管控与供应链存在可能跟不上愈发严格的大客户的质量要求的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	一、针对立法进程放缓导致内需增长不足风险，公司将采取以下措施：一方面，公司将继续参与推动儿童乘车安全管理的立法进程，随时了解我国强制使用儿童安全座椅立法的最新进展；另一方面，公司将继续致力于儿童乘车安全事业的推广，宣导和培养儿童安全出行的理念。第三，加大在立法城市的推广，促进销售。

二、针对宏观经济周期性波动风险，公司将采取以下措施：首先，积极开拓新汽车品牌的原装附件儿童安全座椅业务，将销售的基本盘逐步扩大；其次，公司管理层逐步提升对经济周期的认识，使公司的产销量与经济周期相适应，一定程度上降低运营风险。第三，公司营销人员加强对汽车 4S 店的调研，及时了解客户需求的变化，不断更新产品，提供更加具有市场竞争力的新产品和智能产品。

三、针对市场竞争加剧风险，公司将采取以下措施：一方面公司将继续坚持走中高端路线，实施集中优势客户的战略，拓展欧美市场前十大品牌客户，提高客户集中度；另一方面，公司将开发更多地区经销商，并巩固与现有平台及通路连锁的合作关系。

四、针对出口退税政策风险，公司将采取以下措施：积极开拓国内市场，加大自主品牌产品的推广和销售，以降低对出口退税政策的依赖。

五、针对外汇汇率波动风险，公司将采取以下措施：1. 公司加强外销合同的审核，订立适当的保值条款；2. 汇率推移走势，设定标准点进行与银行签订远期结汇业务，锁定汇率确保控制汇率损失的比例范围。

六、针对税收优惠政策发生变化风险，公司将采取以下措施：公司将持续加大研发投入，不断引进高科技人才，提高技术人员比例，使公司持续符合高新技术企业认定条件。

七、针对存货跌价风险，公司将采取以下措施：一方面公司业务人员合理预估订单，计划物流部按照 JIT 生产管理模式安排采购生产计划；另一方面，公司财务部门期末按照会计准则进行减值测试，对于存货发生减值情形的计提存货跌价准备。

八、针对应收账款风险，公司将采取以下措施：1. 每周检讨监控逾期账款，严格依照合同执行；2. 随时关注前十大客户财务状况与信用评级，每周检讨逾期账款的产生，同步设定相对的应对措施。

九、针对成本上升的风险，公司将采取以下措施：改良生产工艺，优化产品结构，以提高生产效率来抵冲各项资源价格上涨带来的成本压力；在销售环节，需加大市场开拓力度，尽快尽早抢占市场，以量的提升来摊薄费用的占比。

十、根据公司制定的三年战略规划，一方面，公司将逐步改进生产工艺，对现有的厂房、设备等进行升级，提高生产效率；另一方面按照公司发展进度增加自动化生产设备和生产线，应对产能不足的风险。

十一、出生率下滑导致新增需求增长不足风险为行业整体风险，我司正处于上升发展期所占体量仍然较小，因此所受影响不大。但公司也在提前规划应对措施，对内，提升品牌市场定位，吸引中高端消费人群；对外，例如扩大开拓海外市场，例如需求量庞大的美国市场，同时开始筹措海外自有品牌销售的计划。

十二、一方面公司已经制定了三年战略规划，将逐步对公司厂房、设备、人员及系统等各项资源进行有序地增加投入与升级；另一方面公司成立了信息化部，重新梳理和构建 K3 系统，将所有运营数据系统化。

释义

释义项目	指	释义
环球娃娃、公司、本公司、股份公司	指	宁波环球娃娃婴童用品股份有限公司
环球娃娃有限、有限公司	指	宁波环球娃娃婴童用品有限公司
华智控股	指	宁波华智控股集团有限公司
北京众联	指	北京众联晟通国际贸易有限公司
华智工业	指	宁波华智科技工业有限公司
华智零部件	指	宁波华智汽车零部件有限公司
华顿塑胶	指	宁波华顿塑胶工贸有限公司
中嘉工贸	指	宁波市鄞州中嘉工贸有限公司
一汽大众	指	一汽-大众汽车有限公司
上海大众	指	上海上汽大众汽车销售有限公司
LEAMAN	指	LEAMAN CO., LTD.
HALFORDS	指	HALFORDS LIMITED
RH	指	RH Distribution S.A.R.L. (2013年11月8日前为 IWH Distribution S.A.R.L.), 阿艾启经销有限公司
Asia Buying	指	Asia Buying Association Limited, 亚洲采购协会有限公司
西南证券	指	西南证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《宁波环球娃娃婴童用品股份有限公司章程》
报告期	指	2020年1-6月
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	宁波环球娃娃婴童用品股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波环球娃娃婴童用品股份有限公司董事会
监事会	指	宁波环球娃娃婴童用品股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
元、万元	指	人民币元、人民币万元
ODM	指	英文 Original Design Manufacture 的缩写, 原始设计制造商
OEM	指	英文 Original Brand Manufacture 的缩写, 原始品牌制造商
JDM	指	英文 Joint Design Manufacture 的缩写, 联合设计制造商
I-SIZE	指	即 ECER129 标准。该标准于 2013 年 7 月 9 日正式生效, 与现行的 ECE R44/04 平行运行, 直至 i-size 成为唯一标准
CRS	指	英文 Child Restraint System 的缩写, 儿童约束系统
C-NCAP	指	英文 China-New Car Assessment Program 的缩写, 中国新车评价规程
PP	指	英文 Polypropylene 的缩写, 聚丙烯
HDPE	指	英文 High Density Polyethylene 的缩写, 高密度聚乙烯
EPP	指	英文 Expanded Polypropylene 的缩写, 聚丙烯塑料发泡材料
吹塑	指	一种塑料成型加工方法, 将热塑性树脂经挤出或注射成型得到的管状塑料型坯, 加热到软化状态置于模具中, 在型坯内吹入压缩空气, 经冷却即得到各种塑料制品
注塑	指	一种塑料成型加工方法, 主要通过注塑机, 利用压力将热塑性塑料或热

	固性料注进塑料制品模具，冷却成型即制成各种形状的塑料制品
--	------------------------------

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁波环球娃娃婴童用品股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Global Kids Baby Products Co.,Ltd Global Kids
证券简称	环球娃娃
证券代码	838682
法定代表人	王中楠

二、 联系方式

董事会秘书	谷继平
联系地址	宁波市海曙区石碶街道光文路 288 号
电话	0574-82820676
传真	0574-82820680
电子邮箱	jp.gu@nbglobalkids.com
公司网址	http://www.nbglobalkids.com
办公地址	宁波市海曙区石碶街道光文路 288 号
邮政编码	315000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 7 月 23 日
挂牌时间	2016 年 9 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-汽车制造业（C36）-汽车零部件及配件制造（C366）-汽车零部件及配件制造（C3660）
主要业务	汽车儿童安全座椅的研发、生产、销售
主要产品与服务项目	汽车儿童安全座椅
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	12,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	宁波华智控股集团有限公司，持股比例为 40.00%
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王中楠），一致行动人为（宁波华智控股集团有限公司）

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	91330212677656570X	否
注册地址	浙江省宁波市海曙区石碶街道光文路 288 号	否
注册资本（元）	12,500,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	西南证券

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	37,585,340.06	70,307,482.28	-46.54%
毛利率%	29.28%	32.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-418,348.96	6,031,978.77	-106.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-715,116.94	5,884,590.80	-112.15%
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)	-1.10%	18.58%	-
加权平均净资产收益率% (依据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)	-1.88%	18.12%	-
基本每股收益	-0.03	0.48	-106.25%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	46,832,170.42	61,742,169.91	-24.15%
负债总计	18,975,056.70	23,466,707.23	-19.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,857,113.72	38,275,462.68	-27.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.23	3.06	-27.12%
资产负债率% (母公司)	40.52%	38.01%	-
资产负债率% (合并)	40.52%	38.01%	-
流动比率	2.01	2.24	-
利息保障倍数	-15.21	77.74	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,604,753.44	6,950,014.14	-195.03%
应收账款周转率	2.96	4.86	-
存货周转率	1.81	2.92	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-24.15%	10.52%	-
营业收入增长率%	-46.54%	12.64%	-
净利润增长率%	-106.94%	109.17%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司依照客户与市场战略层面特性的不同，分别采用 JDM、ODM、OBM 组合的商业模式，概况说明如下。

JDM: 日本 LEAMAN、上海大众、一汽大众以及意大利 Chicco 的合作采取 JDM 模式，即联合设计开发制造模式。公司参与客户研发、设计产品的过程，双方把产品设计出来后，代工厂进行小型量产与验证，客户再根据测试结果修改产品功能和结构。JDM 模式为公司获取技术资源、降低和分担研发风险和成本提供保障的同时，也有助于实现双方共同获利，达成长期稳定有效的合作关系。通过与 LEAMAN 公司长达 9 年的合作，公司树立并严格执行精细化管理、细节化设计等理念，并且极大地提升了工艺流程优化和自动化管理能力。在与大众汽车产品工程部和质量保证部的合作中，双方成功的构建了“最关注儿童乘车安全的整车”和“最了解汽车安全的儿童座椅”的双赢模式，并共同定义了附件汽车儿童安全座椅的标准。

ODM: HALFORDS、DOREL、NURSE、Maxicosi 等国际知名品牌商，以及国内车厂东风日产、英菲尼迪合作采取 ODM 模式。ODM 模式下，即原始设计制造模式，公司自主研发设计的产品经客户认可后，仅需在成型产品的基础上喷涂国外品牌商的商标，该模式对公司的研发设计能力要求较高，也是现阶段公司进入欧美市场的最优方式。公司通过 ODM 模式与国际知名品牌商合作，能够了解国际最先进的产品制造工艺、最新的设计理念和研发方向，从而不断提升自身产品的制造技术以及研发设计能力，快速形成公司的技术储备。

OBM: 公司自主品牌产品 OBM 模式，即自主品牌制造模式，公司根据对市场需求的调研和对法规最新动态的理解进行自主研发设计，并用于自主品牌产品。现阶段公司已掌握了儿童安全座椅研发、生产相关技术，具有完全自主研发能力，达到或接近国际品牌商的研发设计水平。现我司自有品牌产品已先后进入国内 4S 店 300 余家，孩子王、苏宁红孩子、上海宝大祥等包含各级代理商经销商进入的母婴连锁门店近四百家。线上进驻的平台有天猫、京东、网易考拉等销售自有品牌。

公司采用订单式和备库式相结合的生产模式。ODM 产品采取订单驱动式生产模式。根据产品和客户的不同，公司的交货周期为 15-40 天不等，采用 JIT 生产管理模式，降低库存风险，减少存货造成的资金占用和一系列管理成本，提高产品的市场竞争力。自有品牌产品主要依靠经销商渠道销售，包括电商平台经销商和传统线下经销商。根据其时间不确定、频次极高、单次下单需求量少等特点，公司采取备库式生产模式，即根据销售部提供的基于有效的市场评估做出的销售预测，提前组织生产，按需发货。这种模式最明显的优点是快速交付、抢占市场先机；其次是成本降低、品质保证和资源的合理运用；因将少量、多批的订单集中生产，可极大地降低单个产品的生产成本，保证了产品品质的一致性；同时可有效均衡淡旺季，避免产能瓶颈，使生产资源的利用更加灵活和合理。

公司采购内容主要包括产品原材料和委托加工服务。公司所用原材料主要包括 HDPE 料、PP 料、纺织面料、五金件及包材等物料。除面料保有一定库存外，公司采取以产定购的采购模式，计划物流部根

据销售订单下达采购需求后，由采购部负责采购。具体而言：

对于原生塑料，大部分由公司通过贸易商直接从国外厂商购买，保证原材料较高的质量。对于面料、五金件、包材等物料，公司采用招投标方式，确定最具综合优势供应商，确定合格供应商名录，同时与核心部件供应商建立战略合作关系，实现与供应商的双赢合作关系。公司委托加工服务采购主要系公司将技术要求较低且非核心的工序安排外协单位协助完成。外协劳务生产的内容主要涉及面料与海绵黏合工序。面料与海绵黏合工序技术含量较低，在公司整体生产过程中属于非核心工序，公司自行加工需要额外投入劳动力、购买专用机器设备，为充分利用资源，公司将该工序进行委外加工，采购到货后经质检部门检验合格后入库。

公司根据国内外市场的不同特点以及客户的不同情况采用不同的销售模式，包括直销模式和经销商模式。ODM 业务和 JDM 业务采用直销模式，客户包括欧美、日本等高端品牌商，以及上海大众、一汽大众等整车厂客户。针对欧美、日本市场相对饱和以及品牌集中度高的特点，在未来一段时间内，公司在海外市场的营销战略仍是继续加大与国外品牌商的合作，发展 ODM 或 JDM 业务。凭借在整车厂渠道积累的经验 and 优势，公司未来将拓展更多整车厂客户，发展 JDM 业务。OBM 业务采用经销商模式，通过经销商销售公司自主品牌产品，包括电商平台渠道和传统线下经销商渠道。公司以买断方式销售给经销商，并与经销商签订协议，约定经销商负责的经销产品、经销领域和经销区域。针对国内市场增长潜力巨大的预期，公司将继续加大营销网络建设以及自主品牌推广，发展 OBM 业务。

（二） 经营情况回顾

随着优质客户的引进和国内市场规范性政策、法规等试点实施，给我司带来了更多更好的机遇。回顾 2020 年上半年度，公司在产品优化、新产品研发上逐步按照计划完成并持续保持新产品的开发，为后续实现销售的增长做好了准备；国外市场上，报告期内加强了与国外品牌客户的合作关系；国内市场上随着儿童安全乘车的相关法规的落实，在国内多个地区的儿童安全座椅的销售情况日趋火热，市场需求整体呈上升趋势。但受 2020 年上半年度国内外新型冠状病毒疫情大流行的影响，公司业绩受到了暂时性的影响，随着疫情发展的好转，公司业务开展已恢复正常。

2020 年 6 月 30 日，公司总资产为 4,683.22 万元，较上年度末下降了 24.15%；净资产为 2,785.71 万元，较上年度末下降 27.22%。主要是因为公司在报告期内支付了上年度员工奖金、进行现金分红 1,000.00 万元，以及本期亏损。

2020 年上半年度公司实现营业收入 3,758.53 万元，同比下降 46.54%；主要由于报告期内受疫情影响，国内外客户订单暂停和延期出货，导致业绩下降。毛利率为 29.28%，比上年同期 32.65%有所下降，主要是由于生产订单大幅减少，间接制造费用降低幅度较小，从而导致摊销到单位产品的成本增加；2020 年上半年度净利润与扣除非经常性损益后的净利润分别为-41.83 万元、-71.51 万元，其中，净利润较上年同期下降 106.94%，主要原因为疫情影响，客户订单大幅暂停和延期，出货量较上年同期大幅减速少所致。扣非后的净利润较上年同期下降 112.15%，扣非后的净利润下降比例超过了净利润的下降比例，主要原因为 2020 年上半年度非经常性损益较多，发生额为 29.68 万元，上年同期非经常性损益总共为 14.74 万元。

2020 年上半年度经营活动产生现金流量净流出 660.48 万元，较上年同期下降 195.03%，主要是由于疫情影响，销售收入大幅降低，销售商品提供劳务收到的现金减少了 3,121.44 万元。

2020 年上半年度的经营计划营业收入总额为 5,945.73 万元，净利润-167.81 万元；实际完成营业收入总额 3,758.53 万元，净利润总额-41.83 万元；销售额计划未完成，但净利润已完成。未完成上半年营业收入计划，主要由于受疫情影响，国内外客户订单暂停和延期出货，导致营业收入下降。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,793,914.08	8.10%	22,822,662.65	36.96%	-83.38%
应收账款	12,470,067.53	26.63%	12,945,000.88	20.97%	-3.67%
存货	15,589,644.19	33.29%	13,837,612.46	22.41%	12.66%
预付账款	2,745,134.83	5.86%	1,067,485.32	1.73%	157.16%
其他应收款	1,617,854.24	3.45%	806,829.98	1.31%	100.52%
其他流动资产	280.00	0.00%	1,109,290.45	1.80%	-99.97%
固定资产	2,152,930.88	4.60%	2,322,265.74	3.76%	-7.29%
应付账款	12,031,373.72	25.69%	13,178,355.61	21.34%	-8.70%
应付职工薪酬	1,471,881.50	3.14%	4,633,394.55	7.50%	-68.23%
应交税费	30,660.02	0.07%	309,111.47	0.50%	-90.08%

项目重大变动原因：

一、货币资金较上年同期下降 83.38%，主要是公司在报告期内支付了 1000 万元现金分红，利用闲置资金购买了理财产品，发放 2019 年度员工奖金等。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	37,585,340.06	-	70,307,482.28	-	-46.54%
营业成本	26,579,748.58	70.72%	47,352,220.88	67.35%	-43.87%
毛利率%	29.28%	-	32.65%	-	-
管理费用	2,356,176.16	6.27%	2,128,983.75	3.03%	10.67%
研发费用	4,721,378.54	12.56%	5,022,525.01	7.14%	-6.00%
销售费用	4,289,942.71	11.41%	8,511,575.78	12.11%	-49.60%
财务费用	-160,483.38	-0.43%	-83,783.82	-0.12%	-91.54%
信用减值损失	-148,000.51	-0.39%	-226,969.93	0.32%	34.79%
其他收益	248,478.00	0.66%	167,900.00	0.24%	47.99%
投资收益	64,073.63	0.17%	-67,025.00	-0.10%	-195.60%
公允价值变动收益	-	0.00%	104,225.00	0.15%	-100.00%
资产处置收	-11,148.09	-0.03%	-28,380.45	-0.04%	-60.72%

益					
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	-413,713.40	-1.10%	7,065,380.78	10.05%	-105.86%
营业外收入	-	0.00%	1,398.08	0.00%	-100.00%
营业外支出	4,635.56	0.01%	4,720.02	0.01%	-1.79%
净利润	-418,348.96	-1.11%	6,031,978.77	8.58%	-106.94%

项目重大变动原因:

- (1) 营业收入较上年同期下降 46.54%，主要是因为今年的疫情影响，内销订单较上年同期减少 64.03%，外销订单较上年同期减少 37.09%。
- (2) 营业成本较上年同期下降 43.87%，主要是受销售降低影响；但下降比例低于营业收入的比例，主要是由于，毛利较高的国内销售收入下降的比例更大。
- (3) 销售费用较上年同期下降 49.60%，主要是因为本年的推广服务费用减少了 237.90 万元，销售运输费减少了 104.97 万元，销售人工减少了 29.69 万元。
- (4) 营业利润较上年同期下降 105.86%，主要是本年收入下降引起的。
- (5) 净利润较上年同期下降 106.94%，主要是本年收入下降引起的。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,604,753.44	6,950,014.14	-195.03%
投资活动产生的现金流量净额	-2,521,826.10	-1,301,008.16	-93.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,815,389.67	456,229.72	-2,251.41%

现金流量分析:

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 195.03%，主要是由于疫情影响，销售收入大幅降低，销售商品提供劳务收到的现金减少了 3,121.44 万元。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降了 93.84%，主要是赎回理财收到的现金增加了 2,000.00 万元，购买理财支付的现金增加了 2,200.00 万元。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降了 2251.41%，主要是分配股利、利润或偿付利息支付的现金上升了 1,000.32 万元。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-11,148.09
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）	248,478.00
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	64,073.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,635.56

非经常性损益合计	296,767.98
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	296,767.98

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

（1）执行该准则，对报表影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2020 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
与销售合同相关的预收款项重分类至合同负债	预收账款	0.00	0.00
	合同负债	3,261,749.30	3,261,749.30

（2）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数	
			重分类	合计
合同负债	0.00	3,261,749.30	3,261,749.30	3,261,749.30
预收账款	3,261,749.30	0.00	-3,261,749.30	0.00

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数	
			重分类	合计
合同负债	0.00	3,261,749.30	3,261,749.30	3,261,749.30
预收账款	3,261,749.30	0.00	-3,261,749.30	0.00

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
宁波宝贝星球国际贸易有限公司	子公司	汽车儿童安全座椅	-	-	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

宁波宝贝星球国际贸易有限公司成立于2020年4月23日，目前尚未开展经营活动，账面上暂无资金流动，亦未发生费用支出。

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司肩负事业使命，重视承担和践行社会责任，在自身发展的同时，不忘支持国家和社会的全面协调可持续发展，保护环境，维护利益相关方合法的权益，实现公司经济效益、社会效益的统一，促进公司与社会、自然的和谐发展。

（1）维护股东权益，健全公司法人治理结构，完善内部控制体系，形成权益保护机制 公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规的规定，建立了规范的公司治理结构，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。认真履行信息披露责任，合规发布公司信息。

（2）保护员工权益，建立健全劳动制度，遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的规定，建立了一系列劳动管理制度，想员工之所想，解员工之所急，解决员工实际问题，维护员工合法权益；不断提高和改善员工生产办公环境和提高员工收入水平，在因疫情而导致的全球贸易严重受挫的恶劣环境下，想尽办法开源节流，保证员工的生存需求。重视员工培训 公司建立了完善的员工培训体系，在分析各种需求和员工现有能力的基础上，每年制定培训计划来补充和提升员工能力，有效执行并对培训效果进行评估，进而支持人力资源的开发和可持续发展

（3）保护供应商、客户和消费者权益：坚守“以客户成长为根本，以消费者满意为己任”的经营理念，公司始终坚持以质量求生存，以效益谋发展，恪守诚信，服务一流，以客户的满意作为公司最大的追求。公司从原辅料 采购、生产、仓储物流等全过程实施质量控制，确保质量安全可靠。与供应

商诚信合作互利共赢 公司始终坚持诚实守信、互惠互利的原则，尊重供应商的合理报价，合作共赢，谋求共同发展。公司注重维护供应商的 产品利益和技术开发利益，充分尊重并维护供应商的利权等权益，保护其商业机密。以客户的最大满意为公司追求的目标 公司秉持尊重客户、客户至上，始终以客户的需求为己任的理念，在服务客户常规需求的同时，研究开发并实现市场的 潜在需求，最终达到超越客户需求的目标。公司通过供应链、销售、质量等部门，负责供应商、客户等相关利益者的管理、信息回访、听取意见和建议等工作，处理利益相关者的投诉；通过现场服务，为客户解决具体问题，直到客户满意为止

（4）环境保护和可持续发展 公司坚持科学发展观，注重节能减排和发展循环经济，积极贯彻国家节能减排政策，打造绿色经营的企业，实现可持续发展。

积极参与社会公益事业：依法纳税，回馈社会 公司把依法纳税作为履行社会责任、回馈社会的最基本要求，长期以来如实申报税额，及时缴纳税款。重视公共关系，主动接受监督 公司在经营活动中，遵循自愿、公平、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，主动接受政府部门和监管机关的监督和检查，重视社会公众及新闻媒体对公司的监督评论。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 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、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
公司	RH、Asia Buying	客户拖欠货款起诉	9,123,823.71	32.75%	否	2016年7月28日
总计	-	-	9,123,823.71	32.75%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

公司在挂牌前存在一起尚未了结的与 RH、Asia Buying 的诉讼事项，该事项已在公开转让说明书中进行了披露，具体情况如下：

(一) 诉讼经过

RH 公司为货物真实买方，自 2008 年 7 月至 2013 年 7 月，持续向环球娃娃采购儿童汽车安全座椅等产品，交易采用的贸易术语为 FOB 宁波。

双方操作的业务流程分两个阶段，第一个阶段为 2008 年起至 2012 年年底，在这个期间所有订单均由 RH 公司通过电子邮件直接下达给环球娃娃，环球娃娃收到 RH 公司订单后，根据订单内容制作销售合同并以电子邮件方式发送给 RH 公司，由 RH 公司回签确认。在这期间所有销售合同中的买方，根据 RH 公司的指示都使用 Asia Buying 的名义，且商业发票和装箱单也都开具给 Asia Buying。第二阶段为 2013 年 1 月份开始到双方业务结束，在这个期间所有的订单仍然都由 RH 公司通过电子邮件直接下达给环球娃娃，环球娃娃收到 RH 公司订单后，根据订单内容制作销售合同并以电子邮件方式发送给 RH 公司，由 RH 公司回签确认。在这期间所有销售合同中的买家都不再使用 Asia Buying 的名义而是直接使用 RH 公司的名义，且商业发票和装箱单也都开具给 RH 公司。

在与 RH 公司合作过程中，其支付货款的速度较慢，影响公司资金周转，公司决定终止与 RH 公司合作，但 RH 公司故意拖欠拒绝支付尚未偿还的货款。未付货款对应的业务为 2012 年 11 月 4 日起至 2013 年 7 月 6 日期间共 46 批次的发货，对应的商业发票号自 G12181 起至 G13055。该 46 批次货物对应的未付货款总共为 125.78 万美元（该笔货款已于报告期全额计提坏账准备）。在此合作期间，RH 公司并未提出公司产品存在质量问题而拒绝付款的要求，同时在合作过程中也未发生因质量问题导致的退货。

2014 年 12 月 30 日，公司因上述买卖合同纠纷对客户 RH、Asia Buying，向宁波市北仑区人民法院提起诉讼，要求两公司连带偿还拖欠的货款。本案于 2015 年 1 月 8 日在宁波市北仑区人民法院立案，于 2016 年 3 月 1 日开庭审理，因两被告经合法传唤未到庭而缺席审理，截至本报告出具之日，该诉讼已宣判公司胜诉，《判决书》送出去后因无法找到该两家公司被退回了，无法送达；目前，法国 RH 公司已宣告破产且清算，Asia Buying 在香港仍注册状态，但多年未申报年报，属于异常状态的企业。

该案件虽然胜诉，但后续执行仍比较困难，预计收回的可能性较小，该项金额已在报告期内全额计提坏账损失，若案件执行不了，不会对公司未来正常经营产生重大影响，反之可为公司补充现金。

3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	25,000,000.00	72,752.21
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
4. 其他	5,100,000.00	2,408,614.02

其他项包含公司向华智工业支付的报告期内的房租及向华智工业收到的水电费。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020/4/2	2020/4/2	-	宁波宝贝星球国际贸易有限公司	现金	1,000,000.00	否	否
对外投资	-	2019/8/28	-	理财产品	-	-	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

一、本次投资设立全资子公司是公司依据长远发展战略作出的慎重决策，有利于进一步提升公司整体实力，符合公司的发展战略，风险可控。前期可能存在一定的经营或管理风险，公司将继续完善子公司内部控制流程和控制监督机制，组建优秀管理人才团队，积极防范和应对可能存在的风险，以确保公司对外投资的安全及收益的最大化。本次对外投资有利于公司增强业务经营能力，提高市场竞争力，对公司未来财务状况和经营成果将产生积极影响。另外，公司对外投资全部以自有资金进行投入，不存在损害公司及股东利益的情形。

二、为提高公司资金的使用效率，增加投资收益，在不影响公司主营业务的正常发展，并确保公司经营需求的前提下，公司利用闲置资金进行委托理财投资获取额外的资金收益。购买额度不超过人民币1200万元的闲置资金，购买安全性高、流动性好的银行及其他金融机构发行的理财产品。该1200万元额度可以滚动使用，即在股东大会授权的有效期限内任意时点，投资理财的实际发生余额均不超过人民币1200万元，该议案经公司第二届董事会第三次会议和2019年第三次临时股东大会审议通过，公司已于2019年8月28日和2019年9月16日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn或www.neeq.cc)上刊登了《第二届董事会第三次会议决议公告》、《关于使用公司闲置资金购买理财产品公告》和《2019年第三次临时股东大会决议公告》，具体内容参见2019-028、2019-032和2019-035公告。

报告期内公司购买理财产品及赎回明细如下：

序号	产品名称	购买日期	赎回日期	购买金额
1	90天封闭式标准款产品	2020年2月26日	2020年5月26日	5,000,000.00
2	60天封闭式标准款产品	2020年2月26日	2020年4月24日	3,000,000.00
3	30天封闭式标准款产品	2020年2月26日	2020年3月27日	2,000,000.00
4	总行一天开放式标准产品	2020年2月26日	2020年7月2日	2,000,000.00
5	企金结构性存款14天封闭式产品	2020年3月27日	2020年4月10日	2,000,000.00
6	企金结构性存款30天封闭式产品	2020年4月13日	2020年5月13日	2,000,000.00
7	企金结构性存款14天封闭式产品	2020年4月24日	2020年5月8日	3,000,000.00
8	企金结构性存款14天封闭式产品	2020年5月8日	2020年5月22日	3,000,000.00
合计	-	-	-	22,000,000.00

截止2020年6月30日，投资理财的余额为200万元整，报告期内任意时间购买的理财产品金额均未超过1200万元，符合审议标准。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/9/2	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他股东	2016/9/2	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2016/9/2	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/9/2	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金占用	正在履行中
其他股东	2016/9/2	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金占用	正在履行中
董监高	2016/9/2	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金占用	正在履行中
董监高	2016/9/2	-	挂牌	减少及避免关联交易	减少及避免关联交易	正在履行中
董监高	2016/9/2	-	挂牌	无竞业禁止及知识产权、商业秘密纠纷	无竞业禁止及知识产权、商业秘密纠纷	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、华智集团和王中楠作为宁波环球娃娃婴童用品股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东和实际控制人，为了避免潜在的同业竞争问题，出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺从未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，承诺：(1)本人及本人关系密切的家庭成员，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公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。(2)自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及与本人关系密切的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人（或本公司）及本人关系密切的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。(3)本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。(4)若违反上述承诺，本公司/人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。(5)本承诺为不可撤销的承诺。

目前，华智集团和王中楠未发生违反承诺的情形。

2、为了避免今后产生新的或潜在的同业竞争，公司其他股东和全体董事、监事及高级管理人员出具

了《避免同业竞争承诺函》，表示目前其他股东及董监高人员从未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，并承诺如下：(1) 本人及本人关系密切的家庭成员，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公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。(2) 自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及与本人关系密切的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人（或本公司）及本人关系密切的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。(3) 本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。(4) 若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。(5) 本承诺为不可撤销的承诺。

目前，其他股东及董监高人员未发生违反承诺的情形。

3、华智集团和王中楠作为宁波环球娃娃婴童用品股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东和实际控制人，为了避免占用资金，承诺公司报告期内不存在本人及关联方占用公司资金、资产或其他资源的情形。

目前，华智集团和王中楠未发生违反承诺的情形。

4、其他股东及董监高人员为了避免占用资金，承诺公司报告期内不存在本人及关联方占用公司资金、资产或其他资源的情形。

目前，其他股东及董监高人员未发生违反承诺的情形。

5、公司董事、监事、高级管理人员，就规范公司关联交易做出以下承诺：本人投资或控制的其他企业及本人担任董事、监事、高级管理人员其他企业将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，确保交易价格公允，并按照《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。目前，其他股东及董监高人员未发生违反承诺的情形。

目前，董监高人员未发生违反承诺的情形。

6、公司董事、监事、高级管理人员就无竞业禁止及知识产权、商业秘密纠纷做出承诺。

目前，董监高人员未发生违反承诺的情形。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	8,750,000	70.00%	0	8,750,000	70.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,423,000	43.38%	0	5,423,000	43.38%	
	董事、监事、高管	827,000	6.62%	0	827,000	6.62%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,750,000	30.00%	0	3,750,000	30.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,269,000	10.15%	0	1,269,000	10.15%	
	董事、监事、高管	2,481,000	19.85%	0	2,481,000	19.85%	
	核心员工						
总股本		12,500,000	-	0	12,500,000	-	
普通股股东人数							4

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	宁波华智控股集团有限公司	5,000,000	0	5,000,000	40.00%	0.00	5,000,000	5,000,000
2	林艳	3,308,000	0	3,308,000	26.46%	2,481,000	827,000	3,308,000
3	王中楠	1,692,000	0	1,692,000	13.54%	1,269,000	423,000	1,692,000
4	北京众联晟通国际贸易有限公司	2,500,000	0	2,500,000	20.00%	0	2,500,000	0
合计		12,500,000	-	12,500,000	100.00%	3,750,000	8,750,000	10,000,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

王中楠系宁波华智控股集团有限公司实际控制人，林艳与另三个股东无关联关系。

二、 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

宁波华智控股集团有限公司，持有公司 500 万股股份，占公司股份总数的 40.00%。根据浙江省宁波市海曙区市场监督管理局于 2018 年 9 月 6 日向华智控股颁发的《营业执照》（统一社会信用代码：91330212698241980R（1/1）），华智控股成立于 2010 年 1 月 20 日，营业期限至 2030 年 1 月 19 日；住所为宁波海曙区光文路 288 号；注册资本为 5,680 万元；法定代表人为王中楠；公司类型为有限责任公司；经营范围为：一般经营项目：实业投资；企业管理；房地产开发；房产营销策划；物业管理。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集(融)资等金融业务）。

(二) 实际控制人情况

王中楠先生，1983 年 9 月出生，中国国籍，无境永久外居留权，本科学历。2006 年毕业于澳大利亚墨尔本皇家理工大学土木与基础建设专业。2006 年 12 月至 2008 年 7 月，担任上海博声电子有限公司部门经理。2006 年 11 月至 2008 年 8 月，担任中嘉工贸执行董事和总经理；2008 年 9 月至今，担任中嘉工贸监事。2009 年 6 月至今，担任华智零部件执行董事和总经理。2010 年 1 月至今，担任华智控股执行董事和总经理。2011 年 10 月至今，担任华智工业执行董事和总经理。2014 年 6 月至今，担任华顿塑胶监事。2018 年 3 月至今，担任华智汽车电子有限公司总经理。2018 年 4 月至今，担任华智资产管理有限公司总经理。2008 年 7 月至 2016 年 2 月，担任环球娃娃有限董事长、总经理。2016 年 3 月至今，担任本公司董事长。

王中楠直接持有公司 169.20 万股股份，持股比例 13.54%；其通过华智控股间接持有公司 36.00%的股份，合计持有公司 49.54%的股份，在报告期内，王中楠一直担任公司的董事长、法定代表人，对公司的业务及日常经营均产生重大影响，系公司经营管理中的核心领导，且对公司的经营、投资方针、计划等有实质的影响力，为公司的实际控制人，报告期内公司实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王中楠	董事长	男	1983年9月	2016年3月9日	2022年4月8日
林艳	副董事长兼总经理	女	1974年6月	2016年3月9日	2022年4月8日
汪前	董事	男	1982年3月	2016年3月9日	2022年4月8日
曲涛	董事	男	1972年10月	2019年5月16日	2022年4月8日
章隽	董事	男	1969年5月	2016年3月9日	2022年4月8日
崔东辉	监事会主席	男	1981年9月	2019年10月14日	2022年4月8日
邵慧	职工监事	女	1986年12月	2016年3月9日	2022年4月8日
李春霞	监事	女	1983年8月	2016年3月9日	2022年4月8日
周行军	职工监事	男	1978年2月	2017年12月14日	2022年4月8日
杨开春	监事	女	1984年3月	2019年5月16日	2022年4月8日
陈学龙	财务总监	男	1985年9月	2016年3月9日	2022年4月8日
谷继平	董事会秘书	男	1979年8月	2016年3月9日	2020年4月8日
张再书	原副总经理	男	1974年3月	2017年4月25日	2020年4月1日
董事会人数:					5
监事会人数:					5
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事及高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
王中楠	董事长	1,692,000	0	1,692,000	13.54%	0	0
林艳	副董事长 兼总经理	3,308,000	0	3,308,000	26.46%	0	0
合计	-	5,000,000	-	5,000,000	40.00%	0	0

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
张再书	副总经理	离任	无	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	2	0	0	2
财务人员	6	0	2	4
研发人员	35	0	3	32
生产人员	140	0	16	124
采购人员	3	0	0	3
销售人员	13	0	0	13
行政人员	8	0	3	5
仓管人员	9	0	0	9
质检人员	8	0	3	5
员工总计	224	0	27	197

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	28	26
专科	26	23
专科以下	168	146
员工总计	224	197

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	3,793,914.08	22,822,662.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	2,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（三）	12,470,067.53	12,945,000.88
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	2,745,134.83	1,067,485.32
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、（五）	1,617,854.24	806,829.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	15,589,644.19	13,837,612.46
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	280.00	1,109,290.45
流动资产合计		38,216,894.87	52,588,881.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(八)	2,152,930.88	2,322,265.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(九)	48,693.60	61,990.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	1,518,144.41	1,873,525.51
递延所得税资产	五、(十一)	1,469,522.26	1,469,522.26
其他非流动资产	五、(十二)	3,425,984.40	3,425,984.40
非流动资产合计		8,615,275.55	9,153,288.17
资产总计		46,832,170.42	61,742,169.91
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	2,226,935.33	2,003,987.50
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十四)	12,031,373.72	13,178,355.61
预收款项	五、(十五)		3,261,749.30
合同负债	五、(十六)	3,149,206.13	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十七)	1,471,881.5	4,633,394.55
应交税费	五、(十八)	30,660.02	309,111.47
其他应付款	五、(十九)	65,000.00	80,108.80
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,975,056.70	23,466,707.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		18,975,056.70	23,466,707.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十）	12,500,000.00	12,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十一）	3,296,627.26	3,296,627.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十二）	2,247,883.54	2,247,883.54
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十三）	9,812,602.92	20,230,951.88
归属于母公司所有者权益合计		27,857,113.72	38,275,462.68
少数股东权益			
所有者权益合计		27,857,113.72	38,275,462.68
负债和所有者权益总计		46,832,170.42	61,742,169.91

法定代表人：王中楠

主管会计工作负责人：陈学龙

会计机构负责人：华秋虹

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,793,914.08	22,822,662.65
交易性金融资产		2,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、（一）	12,470,067.53	12,945,000.88
应收款项融资			
预付款项		2,745,134.83	1,067,485.32
其他应收款	十一、（二）	1,617,854.24	806,829.98
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		15,589,644.19	13,837,612.46
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		280.00	1,109,290.45
流动资产合计		38,216,894.87	52,588,881.74
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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		2,152,930.88	2,322,265.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		48,693.60	61,990.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,518,144.41	1,873,525.51
递延所得税资产		1,469,522.26	1,469,522.26
其他非流动资产		3,425,984.40	3,425,984.40
非流动资产合计		8,615,275.55	9,153,288.17
资产总计		46,832,170.42	61,742,169.91
流动负债：			
短期借款		2,226,935.33	2,003,987.50
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,031,373.72	13,178,355.61
预收款项			3,261,749.30
合同负债		3,149,206.13	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,471,881.5	4,633,394.55
应交税费		30,660.02	309,111.47
其他应付款		65,000.00	80,108.80
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,975,056.70	23,466,707.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		18,975,056.70	23,466,707.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本		12,500,000.00	12,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,296,627.26	3,296,627.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,247,883.54	2,247,883.54
一般风险准备			
未分配利润		9,812,602.92	20,230,951.88
所有者权益合计		27,857,113.72	38,275,462.68
负债和所有者权益总计		46,832,170.42	61,742,169.91

法定代表人：王中楠

主管会计工作负责人：陈学龙

会计机构负责人：华秋虹

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	五、（二十四）	37,585,340.06	70,307,482.28
其中：营业收入	五、（二十四）	37,585,340.06	70,307,482.28

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,152,456.49	63,191,851.12
其中：营业成本	五、(二十四)	26,579,748.58	47,352,220.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十五)	365,693.88	260,329.52
销售费用	五、(二十六)	4,289,942.71	8,511,575.78
管理费用	五、(二十七)	2,356,176.16	2,128,983.75
研发费用	五、(二十八)	4,721,378.54	5,022,525.01
财务费用	五、(二十九)	-160,483.38	-83,783.82
其中：利息费用		25,813.89	48,961.75
利息收入		9,395.80	4,942.03
加：其他收益	五、(三十)	248,478.00	167,900.00
投资收益（损失以“-” 号填列）	五、(三十一)	64,073.63	-67,025.00
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
以摊余成本计量的 金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
净敞口套期收益（损失 以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）	五、(三十二)		104,225.00
信用减值损失（损失以 “-”号填列）	五、(三十三)	-148,000.51	-226,969.93
资产减值损失（损失以 “-”号填列）			
资产处置收益（损失以 “-”号填列）	五、(三十四)	-11,148.09	-28,380.45
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）		-413,713.40	7,065,380.78
加：营业外收入	五、(三十五)		1,398.08

减：营业外支出	五、(三十六)	4,635.56	4,720.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-418,348.96	7,062,058.84
减：所得税费用	五、(三十七)		1,030,080.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-418,348.96	6,031,978.77
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）		-418,348.96	6,031,978.77
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-418,348.96	6,031,978.77
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			

(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-418,348.96	6,031,978.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-418,348.96	6,031,978.77
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.03	0.48
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.03	0.48

法定代表人：王中楠

主管会计工作负责人：陈学龙

会计机构负责人：华秋虹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十一、(三)	37,585,340.06	70,307,482.28
减：营业成本	十一、(三)	26,579,748.58	47,352,220.88
税金及附加		365,693.88	260,329.52
销售费用		4,289,942.71	8,511,575.78
管理费用		2,356,176.16	2,128,983.75
研发费用		4,721,378.54	5,022,525.01
财务费用		-160,483.38	-83,783.82
其中：利息费用		25,813.89	48,961.75
利息收入		9,395.80	4,942.03
加：其他收益		248,478.00	167,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）		64,073.63	-67,025.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			104,225.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-148,000.51	-226,969.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,148.09	-28,380.45
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-413,713.40	7,065,380.78
加：营业外收入			1,398.08

减：营业外支出		4,635.56	4,720.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-418,348.96	7,062,058.84
减：所得税费用			1,030,080.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-418,348.96	6,031,978.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-418,348.96	6,031,978.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-418,348.96	6,031,978.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	0.48
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.03	0.48

法定代表人：王中楠

主管会计工作负责人：陈学龙

会计机构负责人：华秋虹

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,350,062.33	68,564,484.54
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,479,103.06	1,658,278.24
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	3,945,910.85	1,608,095.71
经营活动现金流入小计		44,775,076.24	71,830,858.49
购买商品、接受劳务支付的现金		34,411,643.18	46,170,106.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,620,713.02	14,007,695.89
支付的各项税费		1,197,621.42	1,699,005.59
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	3,149,852.06	3,004,036.62
经营活动现金流出小计		51,379,829.68	64,880,844.35
经营活动产生的现金流量净额		-6,604,753.44	6,950,014.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		65,281.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			100.00
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			300,695.27
投资活动现金流入小计		20,065,281.50	300,795.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		587,107.60	1,601,803.43
投资支付的现金		22,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		22,587,107.60	1,601,803.43
投资活动产生的现金流量净额		-2,521,826.10	-1,301,008.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,226,935.33	3,913,367.29

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,226,935.33	3,913,367.29
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	3,418,016.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,042,325.00	39,120.58
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			
筹资活动现金流出小计		12,042,325.00	3,457,137.57
筹资活动产生的现金流量净额		-9,815,389.67	456,229.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-86,779.36	916.41
五、现金及现金等价物净增加额		-19,028,748.57	6,106,152.11
加：期初现金及现金等价物余额		22,822,662.65	5,502,348.27
六、期末现金及现金等价物余额		3,793,914.08	11,608,500.38

法定代表人：王中楠

主管会计工作负责人：陈学龙

会计机构负责人：华秋虹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,350,062.33	68,564,484.54
收到的税费返还		3,479,103.06	1,658,278.24
收到其他与经营活动有关的现金		3,945,910.85	1,608,095.71
经营活动现金流入小计		44,775,076.24	71,830,858.49
购买商品、接受劳务支付的现金		34,411,643.18	46,170,106.25
支付给职工以及为职工支付的现金		12,620,713.02	14,007,695.89
支付的各项税费		1,197,621.42	1,699,005.59
支付其他与经营活动有关的现金		3,149,852.06	3,004,036.62
经营活动现金流出小计		51,379,829.68	64,880,844.35
经营活动产生的现金流量净额		-6,604,753.44	6,950,014.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		65,281.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			100.00
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			300,695.27
投资活动现金流入小计		20,065,281.50	300,795.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		587,107.60	1,601,803.43
投资支付的现金		22,000,000.00	

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			
投资活动现金流出小计		22,587,107.60	1,601,803.43
投资活动产生的现金流量净额		-2,521,826.10	-1,301,008.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,226,935.33	3,913,367.29
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,226,935.33	3,913,367.29
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	3,418,016.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,042,325.00	39,120.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,042,325.00	3,457,137.57
筹资活动产生的现金流量净额		-9,815,389.67	456,229.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-86,779.36	916.41
五、现金及现金等价物净增加额		-19,028,748.57	6,106,152.11
加：期初现金及现金等价物余额		22,822,662.65	5,502,348.27
六、期末现金及现金等价物余额		3,793,914.08	11,608,500.38

法定代表人：王中楠

主管会计工作负责人：陈学龙

会计机构负责人：华秋虹

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	三、(二十二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	六、(一)
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	注一
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

注一：

报告期内存在向所有者分配利润的情况说明：公司于 2020 年 5 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上刊登了《2019 年年度权益分派实施公告》，具体内容参见 2020-025 公告；本次权益分派经公司 2020 年 4 月 29 日召开的第二届董事会第五次会议、第二届监事会第六次会议以及 2020 年 5 月 20 日公司 2019 年年度股东大会审议并通过，本次权益分派共计派发现金红利 10,000,000.00 元权益登记日为 2020 年 6 月 1 日，除权除息日为 2020 年 6 月 2 日。

(二) 报表项目注释

宁波环球娃娃婴童用品股份有限公司 二〇二〇年半年度财务报表附注 (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

宁波环球娃娃婴童用品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原宁波环球娃娃婴童用品有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，原系由自然人股东林艳及外资法人股东 DVS KOREA LIMITED 共同发起设立的有限责任公司，于 2008 年 7 月 23 日取得了宁波市工商行政管理局颁发的注册号为 330200400029959 的企业法人营业执照。截至 2020 年 06 月 30 日，本公司注册资本为人民币 1,250.00 万元，统一社会信用代码 91330212677656570X。

公司法定代表人：王中楠

注册地址：宁波市海曙区石碶街道光文路 288 号

经营范围：一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；汽车零部件批发；汽车零部件零售；母婴用品制造；母婴用品销售；塑料制品制造；塑料制品销售；金属制品研发；五金产品研发；五金产品制造；五金产品批发；五金产品零售；产业用纺织制成品制造；产业用纺织制成品销售；家用纺织制成品制造；针纺织品销售；模具制造；模具销售；劳动保护用品生产；劳动保护用品销售；日用口罩（非医用）生产；日用口罩（非医用）销售；医护人员防护用品生产（I 类医疗器械）；医护人员防护用品批发；医用口罩批发；医用口罩零售；日用品销售；玩具、动漫及游艺用品销售；玩具销售；服饰研发；服饰制造；服装制造；服装服饰批发；服装服饰零售；家具零配件生产；家具零配件销售；国内贸易代理；销售代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：医用口罩生产；医护人员防护用品生产（II 类医疗器械）；货物进出口；进出口代理；技术进出口(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 26 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
宁波宝贝星球国际贸易有限公司

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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况以及 2020 年上半年度的经营成果和现金流量。

(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) 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。

(六) 外币业务和外币报表折算

外币业务

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

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资

产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、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、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

当单项应收票据、应收账款和其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据和应收账款、其他应收款以划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合，根据票据类型确定组合的依据；

应收账款组合，根据账龄作为确定组合的依据；

其他应收款组合，根据款项性质作为确定组合的依据；

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

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

(八) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资

产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（七）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

（九） 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、委托加工物资、库存商品及发出商品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十) 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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
生产设备	平均年限法	10	5.00	9.50
办公及电子设备	平均年限法	5	5.00	19.00
运输设备	平均年限法	4	5.00	23.75

(十一) 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。

(十二) 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。

(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	摊销方法	依据
商标使用权	3 年	平均年限法	预计受益期
电脑软件	3 年	平均年限法	预计受益期
专利权	3 年	平均年限法	预计受益期

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。经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的确认为无形资产:

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

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

(十三) 长期资产减值

长期股权投资、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。

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

(十四) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销；

2、 摊销年限

模具、装修费和服务费，根据合同按受益期限 3 年平均分摊。

(十五) 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

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。

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。

(十六) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十七) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司考虑下列迹象:

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

2020年1月1日前的会计政策

销售商品收入确认的一般原则

- (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。

具体原则

- (1) 外销根据海关电子口岸信息显示的报关出口日期确认收入;
- (2) 内销根据客户签收单确认收入。

(十八) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(十九) 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。

2、 确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

3、 会计处理

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

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

(二十) 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。

(二十一) 租赁

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。

(二十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2020 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
与销售合同相关的预收款项重分类至合同负债	预收账款	0.00	0.00
	合同负债	3,261,749.30	3,261,749.30

(2) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数	
			重分类	合计
合同负债	0.00	3,261,749.30	3,261,749.30	3,261,749.30
预收账款	3,261,749.30	0.00	-3,261,749.30	0.00

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数	
			重分类	合计
合同负债	0.00	3,261,749.30	3,261,749.30	3,261,749.30

预收账款	3,261,749.30	0.00	-3,261,749.30	0.00
------	--------------	------	---------------	------

2、重要会计估计变更

本报告期公司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	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

2017年11月29日，本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、宁波市地方税务局联合认定为国家级高新技术企业，领取了证书编号为GR201733100043的《高新技术企业证书》。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；国家级高新技术企业有效期三年到期，2020年6月，公司已提交高新技术企业复审的申请，仍在审批中。

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	138,054.28	39,189.14
银行存款	3,655,859.80	22,783,473.51
其他货币资金		
合计	3,793,914.08	22,822,662.65

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
低风险理财产品	2,000,000.00	-
合计	2,000,000.00	-

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	13,121,518.45	13,621,448.29
1 至 2 年		
2 至 3 年	9,250.00	9,250.00
3 年以上	9,162,162.06	9,029,032.47
小计	22,292,930.51	22,659,730.76
减：坏账准备	9,822,862.98	9,714,729.88
合计	12,470,067.53	12,945,000.88

情况说明：因 3 年以上应收账款大部分为美元，外币汇率变动，导致本期 3 年以上的账龄金额大于上期 2 年以上的应收账款金额合计。

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,123,823.71	40.93	9,123,823.71	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	13,169,106.80	59.07	699,039.27	5.08	12,470,067.53
合计	22,292,930.51	100.00	9,822,862.98		12,470,067.53

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,990,694.12	39.68	8,990,694.12	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	13,669,036.64	60.32	724,035.76	5.30	12,945,000.88
合计	22,659,730.76	100.00	9,714,729.88		12,945,000.88

按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
ASIA Buying Association Limited	5,850,901.62	5,850,901.62	100.00	款项预计无法收回
RH Distribution S.A.R.L.	3,272,922.09	3,272,922.09	100.00	款项预计无法收回
合计	9,123,823.71	9,123,823.71		

按组合计提坏账准备的应收账款：

按账龄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(含1年)	13,121,518.45	656,075.92	5.00
1至2年(含2年)			
2至3年(含3年)	9,250.00	4,625.00	50.00
3年以上	38,338.35	38,338.35	100.00
合计	13,169,106.80	699,039.27	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提	8,990,694.12	8,990,694.12	133,129.59			9,123,823.71

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备的 应收账款						
按组合计提 坏账准备的 应收账款	724,035.76	724,035.76	-24,996.49			699,039.27
合计	9,714,729.88	9,714,729.88	108,133.10			9,822,862.98

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 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
ASIA Buying Association Limited	5,850,901.62	26.25	5,850,901.62
CABEN ASIA PACIFIC LIMITED	4,580,141.14	20.55	229,007.06
RH Distribution S.A.R.L.	3,272,922.09	14.68	3,272,922.09
DOREL NETHERLANDS	1,552,873.74	6.97	77,643.69
金华市金滔商贸有限公司	1,335,512.50	5.99	66,775.63
合计	16,592,351.09	74.43	9,497,250.09

6、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,723,134.83	99.20	1,045,485.32	97.94
1至2年	10,500.00	0.38	10,500.00	0.98
2至3年	11,500.00	0.42	11,500.00	1.08

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
3年以上				
合计	2,745,134.83	100.00	1,067,485.32	100.00

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(%)
DISCOVERING PETROCHEMICAL CO.,LTD	1,279,088.66	46.59
LCY CHEMICAL CORP	394,186.56	14.36
Holmbergs Safety System Co.,Ltd	202,961.19	7.39
宁波市海曙崇光电器厂	195,977.97	7.14
浙江天成自控股份有限公司	119,700.00	4.36
合计	2,191,914.38	79.85

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,617,854.24	806,829.98
合计	1,617,854.24	806,829.98

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,559,370.33	711,912.16
1至2年	65,421.50	61,988.00
2至3年	100,000.00	100,000.00
3年以上	15,015.00	15,015.00
小计	1,739,806.83	888,915.16
减：坏账准备	121,952.59	82,085.18
合计	1,617,854.24	806,829.98

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其 他应收款项					
按组合计提坏账准备的其 他应收款项	1,739,806.83	100.00	121,952.59	7.01	1,617,854.24
合计	1,739,806.83	100.00	121,952.59		1,617,854.24

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其 他应收款项					
按组合计提坏账准备的其 他应收款项	888,915.16	100.00	82,085.18	9.23	806,829.98
合计	888,915.16	100.00	82,085.18		806,829.98

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余 额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或 转回	转销或 核销	
按单项计提坏账准 备的其他应收款项						
按组合计提坏账准 备的其他应收款项	82,085.18	82,085.18	39,867.41			121,952.59
合计	82,085.18	82,085.18	39,867.41			121,952.59

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
出口退税	204,961.47	494,484.56
保证金、押金	476,771.50	196,838.00
往来款	1,028,695.45	166,692.20
社保	29,213.41	30,735.40
其他	165.00	165.00
合计	1,739,806.83	888,915.16

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
支付宝(中国)网络技术有限公司	往来款	430,874.91	1年以内	24.77	
宁波华智科技工业有限公司	押金	346,500.00	1年以内	19.92	
宁波市海曙崇光电器厂	往来款	179,184.04	1年以内	10.30	8,959.20
余凯丽	往来款	135,473.00	1年以内	7.79	6,773.65
中升(大连)集团有限公司	保证金、押金	100,000.00	2-3年	5.75	50,000.00
合计		1,192,031.95		68.52	65,732.85

(8) 期末无涉及政府补助的其他应收款项

(9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	6,085,635.45		6,085,635.45	5,066,772.44		5,066,772.44
委托加工物资	123,111.63		123,111.63	5,495.61		5,495.61
库存商品	5,083,181.55		5,083,181.55	5,213,464.52		5,213,464.52
发出商品	2,933,023.52		2,933,023.52	2,502,901.72		2,502,901.72
自制半成品	1,364,692.04		1,364,692.04	1,048,978.17		1,048,978.17
合计	15,589,644.19		15,589,644.19	13,837,612.46		13,837,612.46

2、 本期末无存货跌价准备

3、 存货期末余额无含有借款费用资本化金额

4、 本期无建造合同形成的已完工未结算资产情况

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴企业所得税		1,109,010.45
待抵扣进项税额	280.00	280.00
待认证进项税额		0
合计	280.00	1,109,290.45

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	2,152,930.88	2,322,265.74
固定资产清理		
合计	2,152,930.88	2,322,265.74

2、 固定资产情况

项目	机器设备	办公及电子设备	运输设备	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	5,730,290.79	1,059,577.55	856,109.61	7,645,977.95
(2) 本期增加金额	22,453.10	62,574.24		85,027.34
—购置	22,453.10	62,574.24		85,027.34
(3) 本期减少金额		224,397.94		224,397.94
—处置或报废		224,397.94		224,397.94
(4) 期末余额	5,752,743.89	897,753.85	856,109.61	7,506,607.35
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	3,663,417.99	916,992.95	743,301.27	5,323,712.21
(2) 本期增加金额	156,237.22	34,682.87	52,294.02	243,214.11
—计提	156,237.22	34,682.87	52,294.02	243,214.11
(3) 本期减少金额		213,249.85		213,249.85
—处置或报废		213,249.85		213,249.85
(4) 期末余额	3,819,655.21	738,425.97	795,595.29	5,353,676.47
3. 减值准备				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	1,933,088.68	159,327.88	60,514.32	2,152,930.88
(2) 上年年末账面价值	2,066,872.80	142,584.60	112,808.34	2,322,265.74

- 3、 本期无暂时闲置的固定资产
- 4、 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况
- 5、 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况
- 6、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	商标使用权	电脑软件	专利权	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	103,600.00	371,676.40	36,225.00	511,501.40
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	103,600.00	371,676.40	36,225.00	511,501.40
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	103,600.00	309,686.14	36,225.00	449,511.14
(2) 本期增加金额		13,296.66		13,296.66
—计提		13,296.66		13,296.66
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	103,600.00	322,982.80	36,225.00	462,807.80
3. 减值准备				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值		48,693.60		48,693.60
(2) 上年年末账面价值		61,990.26		61,990.26

(十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	1,339,655.97	314,992.22	368,216.34		1,286,431.85
装修费	519,128.92	10,424.78	306,685.56		222,868.14
服务费	14,740.62		5,896.20		8,844.42
合计	1,873,525.51	325,417.00	680,798.10		1,518,144.41

(十一) 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		上年年末余额	
	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	9,796,815.06	1,469,522.26	9,796,815.06	1,469,522.26
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 的公允价值变动				
合计	9,796,815.06	1,469,522.26	9,796,815.06	1,469,522.26

2、 本期末无未经抵销的递延所得税负债

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产、 无形资产等购 置款	3,425,984.40		3,425,984.40	3,425,984.40		3,425,984.40
合计	3,425,984.40		3,425,984.40	3,425,984.40		3,425,984.40

(十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	2,226,935.33	2,003,987.50
合计	2,226,935.33	2,003,987.50

2、 本期末无已逾期未偿还的短期借款

(十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	10,399,571.87	12,782,093.92
运费	28,178.60	27,318.60

项目	期末余额	上年年末余额
其他	1,603,623.25	368,943.09
合计	12,031,373.72	13,178,355.61

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款

(十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	0.00	3,261,749.30
合计	0.00	3,261,749.30

2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项

(十六) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额
合同负债	3,149,206.13
合计	3,149,206.13

2、 报告期内无账面价值发生重大变动的合同负债

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,533,544.95	8,646,192.14	11,707,874.59	1,471,862.50
离职后福利-设定提存计划	99,849.60	100,343.70	200,174.30	19.00
合计	4,633,394.55	8,746,207.04	11,907,720.09	1,471,881.50

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,185,143.78	7,780,486.53	10,663,138.82	1,302,491.49
(2) 职工福利费	93,597.70	313,951.20	405,897.90	1,651.00
(3) 社会保险费	7,917.60	235,924.20	211,355.00	32,486.80
其中：医疗保险费	4,819.40	232,810.10	205,142.70	32,486.80
工伤保险费	3,098.20	3,114.10	6,212.30	
生育保险费				
(4) 住房公积金		181,777.00	180,597.00	1,180.00
(5) 工会经费和职工教育经费	246,885.87	134,053.21	246,885.87	134,053.21
合计	4,533,544.95	8,646,192.14	11,707,874.59	1,471,862.50

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	96,388.20	96,883.60	193,271.80	
失业保险费	3,461.40	3,460.10	6,902.50	19.00
辞退福利				
合计	99,849.60	100,343.70	200,174.30	19.00

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
所得税	27,812.13	
城市维护建设税	506.97	173,710.35
教育费附加	362.12	124,078.82
印花税	1,978.80	6,722.30
残保金		4,600.00
合计	30,660.02	309,111.47

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	65,000.00	80,108.80

项目	期末余额	上年年末余额
合计	65,000.00	80,108.80

其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
第三方往来款		2,799.00
押金及保证金	65,000.00	65,000.00
预提费用		12,309.80
合计	65,000.00	80,108.80

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款项

(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	
股份总额	12,500,000.00						12,500,000.00

(二十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	3,296,627.26			3,296,627.26
合计	3,296,627.26			3,296,627.26

(二十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,247,883.54			2,247,883.54
合计	2,247,883.54			2,247,883.54

(二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	20,230,951.88	12,294,626.87
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		

项目	本期金额	上期金额
调整后年初未分配利润	20,230,951.88	12,294,626.87
加：本期净利润	-418,348.96	8,818,138.90
减：提取法定盈余公积		881,813.89
减：分配股利	-10,000,000.00	
期末未分配利润	9,812,602.92	20,230,951.88

(二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,703,092.61	24,966,993.82	66,202,403.58	43,384,821.75
其他业务	1,882,247.45	1,612,754.76	4,105,078.70	3,967,399.13
合计	37,585,340.06	26,579,748.58	70,307,482.28	47,352,220.88

(二十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	208,668.53	142,942.63
教育费附加	149,048.95	102,101.89
印花税	7,976.40	15,285.00
合计	365,693.88	260,329.52

(二十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利费	967,773.30	1,264,643.27
运输费	965,094.88	2,014,818.79
展览费		118,560.00
业务宣传及广告费	1,474,348.67	791,715.14
商品维修费	136,612.25	
服务费	519,755.83	3,581,368.53
差旅费	24,829.47	109,600.34
业务招待费	14,874.10	128,659.98
车辆使用费	7,580.90	11,505.56
办公费	22,755.10	38,770.59
场地租赁费	107,060.96	135,872.58

项目	本期金额	上期金额
其他	49,257.25	316,061.00
合计	4,289,942.71	8,511,575.78

(二十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利费	994,470.58	1,090,228.00
服务费	358,742.43	71,928.98
房租水电费用	374,495.78	431,188.35
交通、车辆使用费	40,111.68	70,696.92
折旧及摊销费用	78,929.35	70,417.62
办公通讯费	35,408.28	45,123.05
专利费	48,366.99	55,091.79
差旅费	11,392.04	20,064.87
业务招待费	7,517.50	25,589.00
其他	406,741.53	248,655.17
合计	2,356,176.16	2,128,983.75

(二十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接投入	1,187,961.46	1,148,782.94
研发人工费用	2,718,058.91	2,979,972.55
固定资产折旧与长期费用摊销	16,901.68	16,295.00
委托外部研究开发费用	736,009.44	684,534.95
其他	62,447.05	192,939.57
合计	4,721,378.54	5,022,525.01

(二十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	25,813.89	48,961.75
减：利息收入	9,395.80	4,942.03
汇兑损益	-196,779.10	-159,865.87
手续费	19,877.63	32,062.33
合计	-160,483.38	-83,783.82

(三十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	248,478.00	167,900.00
合计	248,478.00	167,900.00

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2017 年度中央外经贸发展专项资金		21,900.00	与收益相关
规上工业企业上台阶奖励		30,000.00	与收益相关
2017 年度海曙区研发经费兑现		66,000.00	与收益相关
2017 年度宁波市研发后补助经费		30,000.00	与收益相关
R&D 经费支出奖励		20,000.00	与收益相关
2019 年宁波市研发投入后补助经费	72,000.00		与收益相关
社保返还	176,478.00		与收益相关
合计	248,478.00	167,900.00	

(三十一) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	64,073.63	-67,025.00
合计	64,073.63	-67,025.00

(三十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		104,225.00
合计		104,225.00

(三十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-108,133.10	-193,794.15
其他应收款坏账损失	-39,867.41	-33,175.78
合计	-148,000.51	-226,969.93

(三十四) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益		67.13	
非流动资产处置损失	-11,148.09	-28,447.58	-11,148.09
合计	-11,148.09	-28,380.45	-11,148.09

(三十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入		947.17	
政府补助		449.57	
其他		1.34	
合计		1,398.08	

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
境外代扣代缴教育费附加、地方教育附加退回		449.57	与收益相关
合计		449.57	

(三十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
补偿款支出		4,720.00	
其他	4,635.56	0.02	4,635.56
合计	4,635.56	4,720.02	4,635.56

(三十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		1,030,080.07
递延所得税费用		
合计		1,030,080.07

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-418,348.96
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
税法规定的额外可扣除费用	
所得税费用	

(三十八) 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	本期金额	上期金额
经营租赁收入	210,996.22	84,074.34
存款利息收入	9,395.80	4,941.55
政府补助	248,478.00	167,900.00
罚款收入		947.17
保证金、押金、备用金	114,000.00	
资金往来收到的现金	3,363,040.83	1,350,232.17
其他		
合计	3,945,910.85	1,608,095.71

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
经营租赁支出		

项目	本期金额	上期金额
费用支出	1,382,061.12	1,426,814.60
银行手续费	19,877.63	32,062.33
保证金、押金、备用金	535,500.00	
资金往来支付的现金	1,136,585.50	1,585,024.35
其他	75,827.81	24,260.00
合计	3,149,852.06	3,004,036.62

3、 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	-418,348.96	6,031,978.77
加：信用减值损失	148,000.51	226,969.93
资产减值准备		
固定资产折旧	243,214.11	314,774.84
无形资产摊销	13,296.66	4,277.60
长期待摊费用摊销	680,798.10	793,812.55
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）		-67.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,148.09	28,447.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-104,225.00
财务费用（收益以“-”号填列）	624,257.15	-83,891.27
投资损失（收益以“-”号填列）		67,025.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,752,031.73	4,865,903.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,213,740.42	-2,962,559.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,941,346.95	-2,232,433.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,604,753.44	6,950,014.14
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		

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,793,914.08	11,608,500.38
减：现金的期初余额	22,822,662.65	5,502,348.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-19,028,748.57	6,106,152.11

4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	3,793,914.08	22,822,662.65
其中：库存现金	138,054.28	39,189.14
可随时用于支付的银行存款	3,655,859.80	22,783,473.51
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,793,914.08	22,822,662.65

(三十九) 外币货币性项目

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			1,622,052.41
其中：美元	226,057.94	7.0795	1,600,377.19
欧元	2,041.70	7.9610	16,253.97
港币	2,693.00	0.9134	2,459.89
日元	45,000.00	0.0658	2,961.36
应收账款			13,953,863.77
其中：美元	1,971,023.91	7.0795	13,953,863.77
应付账款			403,740.42
其中：美元	57,029.51	7.0795	403,740.42

(四十) 政府补助

1、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损 失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		本期金额	上期金额	
2017 年度中央外经贸发 展专项资金	21,900.00		21,900.00	其他收益
规上工业企业上台阶奖励	30,000.00		30,000.00	其他收益
2017 年度海曙区研发经 费兑现	66,000.00		66,000.00	其他收益
2017 年度宁波市研发后 补助经费	30,000.00		30,000.00	其他收益
R&D 经费支出奖励	20,000.00		20,000.00	其他收益
2019 年宁波市研发投入 后补助经费	72,000.00	72,000.00		其他收益
社保返还	176,478.00	176,478.00		其他收益
合计		248,478.00	167,900.00	

六、 合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

本期新设子公司：宁波宝贝星球国际贸易有限公司

截止报告期末，公司尚未向子公司支付投资款项，子公司暂未开展业务，尚未实际运营。

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	
宁波宝贝星球国际贸易有限公司	宁波	宁波	贸易	100.00	0.00	直接投资

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
宁波华智控股集团有限公司	宁波	实业投资	5680 万元	40.00	40.00

本公司最终控制方为自然人王中楠。

(二) 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
宁波华智科技工业有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京众联晟通国际贸易有限公司	对本公司有重大影响的股东
王中楠	股东、高管、董事长
林艳	股东、高管、副董事长
章隽	董事
曲涛	董事
汪前	董事
崔东辉	监事会主席
李春霞	监事
邵慧	职工监事
周行军	职工监事
杨开春	监事
陈学龙	财务总监
谷继平	董事会秘书
张再书	原副总经理

(三) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州众联晟通国际贸易有限公司	销售座椅	72,752.21	0.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宁波华智科技工业有限公司	销售水电	31,595.22	39,464.43

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波华智科技工业有限公司	房屋	2,377,018.80	1,584,679.25

3、 关联担保情况

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	担保是否已经履行完毕
王中楠	29,000,000.00	2015-6-18	2020-6-18	是
宁波华智控股集团有限公司、王中楠、林艳	6,500,000.00	2018-2-8	2021-2-8	否

关联担保情况说明：

(1) 2015年6月18日，自然人王中楠与中国建设银行股份有限公司宁波鄞州支行签订了编号为1230（成）201514的《最高额保证合同》，为公司自2015年6月18日起至2020年6月18日止期间内与中国建设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2,900万元的连带责任保证担保。截至2020年6月30日，上述担保项下，公司借款无余额。

(2) 2018年2月8日，宁波华智控股集团有限公司、自然人林艳和自然人王中楠三方分别与兴业银行股份有限公司宁波分行签订了编号为兴银甬质（高）字第海曙180001号、兴银甬质（高）字第海曙180002号、兴银甬质（高）字第海曙180003号的质押担保合同，合同约定三方分别以持有的500万股、330.8万股、169.2万股公司股份为质押物，为公司自2018年2月8日起至2021年2月8日止期间内与兴业银行股份有限公司宁波分行办理约定的各类业务所形成的债务共同提供最高额人民币650万元的连带责任质押担保。截至2020年6月30日，上述担保项下公司借款本金为人民币222.69万元。

(四) 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宁波华智科技工业有限公司	346,500.00			

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本报告期内公司无重要承诺事项。

(二) 或有事项

本报告期内公司无重要或有事项。

十、 其他重要事项

(一) 其他对投资者决策有影响的重要事项

(1)2014年12月30日,因业务往来上存在的纠纷,公司作为原告对客户 ASIA Buying Association Limited 及 RH Distribution S.A.R.L.向宁波市北仑区人民法院提起了民事起诉状,宁波市北仑区人民法院于2015年1月8日出具了编号为(2015)甬仑立项初字第12号的受理案件通知书。

2016年7月27日,宁波市北仑区人民法院已对本案作出判决,并出具了(2016)浙0206民初589号民事判决书,判决被告 RH Distribution S.A.R.L.于判决发生法律效力之日起七日内支付本公司货款 1,242,482.76 美元,被告 ASIA Buying Association Limited 对其中 943,069.20 美元承担连带清偿责任,并对以上赔偿金额自起诉之日起按中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率计算至实际履行之日的利息损失。截至资产负债表日,仍未见款项收回,以上款项的收回性仍存在重大不确定性。

已就该债权全额计提坏账准备 9,123,823.71 元。

(2)2018年2月8日,公司目前在册股东宁波华智控股集团有限公司、林艳和王中楠三方分别与兴业银行股份有限公司宁波分行签订了编号为兴银甬质(高)字第海曙180001号、兴银甬质(高)字第海曙180002号、兴银甬质(高)字第海曙180003号的质押担保合同,合同约定三方分别以持有的500万股、330.8万股、169.2万股公司股份为质押物,为公司自2018年2月8日起至2021年2月8日止期间内与兴业银行股份有限公司宁波分行办理约定的各类业务所形成的债务共同提供最高额人民币650万元的连带责任质押担保。截至2020年6月30日,上述担保项下借款本金为222.69万元。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	13,121,518.45	13,621,448.29
1至2年		
2至3年	9,250.00	9,250.00

账龄	期末余额	上年年末余额
3年以上	9,162,162.06	9,029,032.47
小计	22,292,930.51	22,659,730.76
减：坏账准备	9,822,862.98	9,714,729.88
合计	12,470,067.53	12,945,000.88

情况说明：因3年以上应收账款大部分为美元，外币汇率变动，导致本期3年以上的账龄金额大于上期2年以上的应收账款金额合计。

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,123,823.71	40.93	9,123,823.71	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	13,169,106.80	59.07	699,039.27	5.08	12,470,067.53
合计	22,292,930.51	100.00	9,822,862.98		12,470,067.53

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,990,694.12	39.68	8,990,694.12	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	13,669,036.64	60.32	724,035.76	5.30	12,945,000.88
合计	22,659,730.76	100.00	9,714,729.88		12,945,000.88

按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
ASIA Buying Association Limited	5,850,901.62	5,850,901.62	100.00	款项预计无法收回
RH Distribution S.A.R.L.	3,272,922.09	3,272,922.09	100.00	款项预计无法收回

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
合计	9,123,823.71	9,123,823.71		

按组合计提坏账准备的应收账款：

按账龄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 (含1年)	13,121,518.45	656,075.92	5.00
1至2年 (含2年)			
2至3年 (含3年)	9,250.00	4,625.00	50.00
3年以上	38,338.35	38,338.35	100.00
合计	13,169,106.80	699,039.27	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,990,694.12	8,990,694.12	133,129.59			9,123,823.71
按组合计提坏账准备的应收账款	724,035.76	724,035.76	-24,996.49			699,039.27
合计	9,714,729.88	9,714,729.88	108,133.10			9,822,862.98

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 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
ASIA Buying Association Limited	5,850,901.62	26.25	5,850,901.62
CABEN ASIA PACIFIC LIMITED	4,580,141.14	20.55	229,007.06

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
RH Distribution S.A.R.L.	3,272,922.09	14.68	3,272,922.09
DOREL NETHERLANDS	1,552,873.74	6.97	77,643.69
金华市金滔商贸有限公司	1,335,512.50	5.99	66,775.63
合计	16,592,351.09	74.43	9,497,250.09

6、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 期末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	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,617,854.24	806,829.98
合计	1,617,854.24	806,829.98

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,559,370.33	711,912.16
1 至 2 年	65,421.50	61,988.00
2 至 3 年	100,000.00	100,000.00
3 年以上	15,015.00	15,015.00
小计	1,739,806.83	888,915.16
减：坏账准备	121,952.59	82,085.18
合计	1,617,854.24	806,829.98

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他 应收款项					
按组合计提坏账准备的其他 应收款项	1,739,806.83	100.00	121,952.59	7.01	1,617,854.24
合计	1,739,806.83	100.00	121,952.59		1,617,854.24

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他 应收款项					
按组合计提坏账准备的其他 应收款项	888,915.16	100.00	82,085.18	9.23	806,829.98
合计	888,915.16	100.00	82,085.18		806,829.98

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备 的其他应收款项						
按组合计提坏账准备 的其他应收款项	82,085.18	82,085.18	39,867.41			121,952.59
合计	82,085.18	82,085.18	39,867.41			121,952.59

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
出口退税	204,961.47	494,484.56
保证金、押金	476,771.50	196,838.00
往来款	1,028,695.45	166,692.20
社保	29,213.41	30,735.40
其他	165.00	165.00
合计	1,739,806.83	888,915.16

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
支付宝(中国)网络技术有限公司	往来款	430,874.91	1年以内	24.77	
宁波华智科技工业有限公司	押金	346,500.00	1年以内	19.92	
宁波市海曙崇光电器厂	往来款	179,184.04	1年以内	10.30	8,959.20
余凯丽	往来款	135,473.00	1年以内	7.79	6,773.65
中升(大连)集团有限公司	保证金、押金	100,000.00	2-3年	5.75	50,000.00
合计		1,192,031.95		68.52	65,732.85

(8) 期末无涉及政府补助的其他应收款项

(9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,703,092.61	24,966,993.82	66,202,403.58	43,384,821.75
其他业务	1,882,247.45	1,612,754.76	4,105,078.70	3,967,399.13

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合计	37,585,340.06	26,579,748.58	70,307,482.28	47,352,220.88

十二、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	-11,148.09	
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）	248,478.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	64,073.63	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价		

项目	金额	说明
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	-4,635.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
合计	296,767.98	

(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
净利润	-1.10	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后的净利润	-1.88	-0.06	-0.06

宁波环球娃娃婴童用品股份有限公司

二〇二〇年八月二十六日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期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：

董事会办公室