

浙江金利华电气股份有限公司

2018 年年度报告

2019-007

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱方文、主管会计工作负责人魏枫及会计机构负责人(会计主管人员)李民声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、绝缘子业务易受下游行业影响的风险

报告期内，公司主要营业收入仍来自于绝缘子业务，而绝缘子产品主要应用于电力系统输电线路建设，我国电网建设改造投资需求的变化将直接影响公司绝缘子业务的发展状况。如果下游行业建设投资规模发生不利变化，公司盈利能力将受到影响。

2、存货减值风险

公司绝缘子存货中占比较重的自制半成品积压且库龄较长，绝缘子产品的期后中标价格也较上年出现较大幅度的下降，造成自制半成品及库存完工商品的可变现净值降低，因此公司出于谨慎性方面的考虑，于本期计提了存货跌价准备 11,518.67 万元。若未来中标价格持续下降，公司仍存在存货减值风险。

3、戏剧演出市场竞争加剧的风险

目前戏剧市场存在戏剧样式多，但剧场较少的特点，央华时代没有属于自己的剧场，很难达成一个长时段段的驻场演出目标，演出成本相对较高。随着

演出市场的大规模发展，产生了大批的专业院团和民营制作公司，快餐式的戏剧产品层出不穷，将使竞争变得更加激烈，经典的高质量戏剧作品生存状况面临困局。同时，随着我国人均 GDP 的增长，人民的生活消费逐渐从生存型向享受型发展和过渡，这些都对戏剧市场的发展起了促进作用，但人们时间有限而娱乐方式逐渐增多，如：网络视频、有线电视、电影等其它替代产品给戏剧业带来了较大冲击。

4、影视投资风险

公司目前主要采用参投的方式加大对影视、综艺等相关作品的投入，由于票房、收视率等受政府审查、观众偏好、播出渠道等多种因素综合影响，因此投资回报存在较高的不确定性。

5、应收账款较大的风险

公司绝缘子产品终端客户主要集中于电力行业，产品主要用于高压、超高压和特高压输电线路及变电站，涉及项目大部分系国家重大、重点工程，一般具有建设周期长、货款结算程序多的特点，造成合同履约期和货款结算周期较长。但是电力行业客户采购资金来源比较稳定，信誉良好，公司给予较宽的信用政策。倘若电力部门因工程进度等原因导致公司无法及时回收货款，仍将对公司的现金流和资金周转产生不利影响。

6、商誉减值风险

公司先后在收购江西强联 53.92%股权和央华时代 51%股权时确认了一定金额的商誉，截止 2018 年 12 月 31 日公司合并报表商誉账面值为 6,691.49 万元，已于本期计提减值准备 779.96 万元。如果公司对并购的企业不能进行有效的整

合，并购项目的收益没有达到预期水平，公司合并报表产生的商誉仍存在计提减值的风险，将会对公司的经营业绩产生不利的影响。

7、投资并购风险

未来，公司将继续积极稳妥地推进“制造+文化”双轮驱动的发展战略，在做强做大主业的同时，延伸产业链，加快文化传媒等新兴产业的兼并收购。如果未来行业监管趋严、并购标的选择不当，或者并购完成后未能做好资源整合，将存在并购目的不能实现或不能完全实现的风险。

8、控制权变更风险

公司于报告期内收到控股股东赵坚先生提供的法院相关法律文书，从中获悉，控股股东赵坚先生因与公司原持股 5%以上股东赵康先生（赵康先生系公司控股股东及实际控制人、董事长赵坚先生与公司董事吴兰燕女士之子）民间借贷纠纷案、股权转让纠纷案，收到金华市中级法院下发的《民事裁定书》、《传票》及相关法律文书。被申请人赵坚所持有的全部公司股份股票已被法院司法冻结。本次诉讼是赵坚先生的个人纠纷，不会对公司的生产经营及控制权产生直接影响。若控股股东被司法冻结的股份被司法处置，则公司存在控制权变更的风险。

9、控股股东被立案调查风险

公司控股股东及实际控制人、董事长赵坚于报告期内收到中国证监会下发的《调查通知书》，因其涉嫌操纵证券市场，中国证监会决定根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，对其进行立案调查。本次立案调查事项系针对赵坚先生个人的调查，公司生产经营活动不受影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	29
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	55
第十节 公司债券相关情况.....	61
第十一节 财务报告.....	62
第十二节 备查文件目录.....	169

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、金利华电	指	浙江金利华电气股份有限公司
江西强联	指	江西强联电气有限公司
央华时代、央华	指	北京央华时代文化发展有限公司
北京金利华	指	北京金利华文化投资有限公司
赫金文化	指	上海赫金文化传播有限公司
东阳文化	指	金利华电（东阳）文化产业投资有限公司
文华海汇	指	北京文华海汇投资管理有限公司
文华创新基金	指	北京文华创新股权投资合伙企业（有限合伙）
金龙佳沃投资	指	杭州金龙佳沃投资管理合伙企业（有限合伙）
上海玫颐	指	上海玫颐企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
会计师事务所、审计机构、大华会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家电网、国网	指	国家电网公司
南方电网、南网	指	中国南方电网有限责任公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
《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	《浙江金利华电气股份有限公司章程》
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	金利华电	股票代码	300069
公司的中文名称	浙江金利华电气股份有限公司		
公司的中文简称	金利华电		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Jinlihua Electric Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jinlihua Electric		
公司的法定代表人	朱方文		
注册地址	浙江金东经济开发区		
注册地址的邮政编码	321037		
办公地址	浙江省金华市金东经济开发区傅村镇华丰东路 1088 号		
办公地址的邮政编码	321037		
公司国际互联网网址	http://www.jlhdq.com		
电子信箱	info@jlhdq.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄浩	葛美华
联系地址	浙江省金华市金东经济开发区傅村镇华丰东路 1088 号	浙江省金华市金东经济开发区傅村镇华丰东路 1088 号
电话	0579-82913366	0579-82913599
传真	0579-82913333	0579-82913333
电子信箱	info@jlhdq.com	info@jlhdq.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼
签字会计师姓名	李政德、张瑞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	184,283,907.49	260,073,860.69	-29.14%	336,734,744.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	-178,480,569.38	17,924,411.68	-1,095.74%	23,885,928.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-190,606,198.10	14,108,938.02	-1,450.96%	20,277,517.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,625,163.40	72,909,478.58	-59.37%	3,821,545.18
基本每股收益（元/股）	-1.53	0.15	-1,120.00%	0.20
稀释每股收益（元/股）	-1.53	0.15	-1,120.00%	0.20
加权平均净资产收益率	-40.95%	3.47%	-44.42%	4.80%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	588,657,850.01	903,236,282.80	-34.83%	821,020,076.35
归属于上市公司股东的净资产（元）	346,561,371.59	525,041,940.97	-33.99%	507,117,529.29

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	48,424,010.76	36,137,160.45	58,340,115.16	41,382,621.12
归属于上市公司股东的净利润	5,656,815.74	-13,780,980.80	-4,072,878.68	-166,283,525.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,156,315.49	-14,752,985.67	-6,291,248.98	-172,725,009.00
经营活动产生的现金流量净额	30,702,135.93	-18,302,060.03	3,110,269.69	14,114,817.81

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,028,398.22	70.80	8,245.28	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	721,641.23	230,076.23	401,353.31	
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）	11,296,129.31	5,290,239.69	3,489,830.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	48,111.47			
委托他人投资或管理资产的损益	150,432.57			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	587,524.69			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-92,399.61	-459,336.03	92,396.80	
减：所得税影响额	798,089.53	649,732.13	383,414.47	
少数股东权益影响额（税后）	816,119.63	595,844.90		
合计	12,125,628.72	3,815,473.66	3,608,410.92	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

（一）报告期内公司主要业务及主要产品

报告期内，公司主营业务包括绝缘子研发、生产、销售及相关技术服务业务，戏剧投资、制作及演出，影视投资及相关文化服务业务。

绝缘子业务方面，公司主要产品为高压、超高压和特高压交、直流输电线路用于绝缘和悬挂导线用的玻璃绝缘子及陶瓷绝缘子，其中玻璃绝缘子包括交流、直流两大系列，拥有标准、耐污、空气动力型、地线型、外伞型等多个品种150余种规格型号产品，线路电压等级覆盖了10kV-1100kV的范围，陶瓷绝缘子共计高压线路盘形悬式瓷绝缘子系列、长棒形瓷绝缘子系列、电站和开关及电气化铁道棒形支柱瓷绝缘子系列产品等三大系列，拥有10余个品种70余种规格型号产品，线路电压等级覆盖了1kV-500kV的范围。2018年6月，受关键部位材料使用寿命所限，为了确保窑炉能够更加安全、稳定、优质地运行，公司对玻璃绝缘子窑炉进行停产检修。公司已经按计划提前生产了充足数量的半成品玻璃元件库存，停产检修期间不会影响玻璃绝缘子的正常供货。

戏剧运营业务方面，公司已形成了“大师产品线”、“丁乃箏产品线”、“儿童剧及音乐剧产品线”、“央华签约导演产品线”等戏剧原创生产线，并积极拓展古宅戏市场、影视IP衍生开发等。其中，大师产品线以赖声川编剧和导演的作品为主，出品、推广的代表性戏剧作品包括：《如梦之梦》、《冬之旅》、《宝岛一村》、《水中之书》、《暗恋桃花源》、《隐藏的宝藏》、《北京人》等；著名女导演丁乃箏作品线的作品有戏剧鲜明、轻盈的特点，深受观众欢迎和喜爱，主要作品有《戴茜今晚嫁给谁》、《弹琴说爱》、《爱朦胧，人朦胧》、《新龙门客栈》等；儿童剧及音乐剧产品线计划3年共完成10部作品，并拥有30个及以上城市强大的巡演能力，主要作品有《流浪狗之歌》、《猪探长》、《鲸鱼图书馆》、《蓝马》等；央华时代签约导演产品线主要有以色列导演索博尔、俄罗斯导演尤里·伊万诺维奇·耶列明、立陶宛导演拉姆尼·库兹马奈特、以及周黎明、闫楠等中、青年编剧和导演，主要作品有《犹太城》、《情书》、《明年此时》、《新原野》等。央华时代2018年实现全年巡演337场，其中包括《如梦之梦》、《暗恋桃花源》、《新原野》、《北京人》《宝岛一村》等经典剧目。

影视投资业务方面，公司参与投资的影视项目包括电影《西游记女儿国》、《流浪狗之歌》、电视剧《不说再见》等。

（二）主要经营模式

绝缘子业务方面，在原材料采购方面，公司经考评将产品品质好、供应稳定、信誉度高的供应商认定为合格供应商，建立长期的合作关系，批量采购的原材料均从合格供应商中选择采购；在生产方面，公司采用订单生产模式，具体为金具等原部件采用向供应商订购模式，玻璃件等半成品由公司自行生产并进行常规备货，绝缘子产成品根据销售订单生产；在销售方面，公司的主要客户为国家电网、南方电网及其各地电力公司，因此公司产品主要采用直销模式，通过投标方式获取订单，部分地区通过代理商开拓销售渠道，但由公司提供技术支持和售后服务。同时，公司采用以销定产的模式，生产的产品主要由公司销售员销往国家电网公司及国内国外主要的电网企业。

戏剧运营业务方面，公司戏剧业务主要通过商演和自营的模式经营运作，商演主要系由演出商向公司支付演出费，购买制作完成的剧目进行演出，目前主要是与保利院线合作，保利院线旗下经营管理52家剧院，同时在全国12大重点城市（北京、上海、深圳、广州、武汉、南京、成都、杭州、长沙、西安、合肥、福州等）进行商演；自营主要系由公司与当地主办方合作、选择剧院、策划宣传，自行开拓进入当地市场进行演出，演出结束双方进行分成，公司主要采用线上与线下两种销售模式实现售票，即现场售票、公司自有微店平台、保利剧院购票系统、网络平台、新媒体类公众号等。

影视投资业务方面，主要采用筛选优质影视、综艺项目，采用跟投的方式参与投资，获取项目收益。

（三）报告期内主要业绩驱动因素

绝缘子业务方面，公司绝缘子产品主要应用于电力系统输电线路建设，我国电网建设、改造投资需求的变化将直接影响

公司绝缘子业务未来的发展状况，加之受部分电网企业招标模式由单一产品招标改成不同产品混合招标的影响，加剧了生产厂家之间的竞争，造成公司绝缘子业务中标数量减少，订单执行量下降，收入和净利润同时下滑。近年来全国电网工程投资额放缓，根据中国电力企业联合会的统计数据，2018年全国电网工程建设完成投资5373亿元，同比仅增长0.6%。

戏剧运营业务方面，央华时代一直致力于制作华语世界最顶级的戏剧作品。公司的创作、规划、生产和市场营销团队已有多年的市场经验和成功履历，成为在国内行业中的领军，得到良好的市场口碑，实现票房收入连续稳步增长。公司在戏剧创作中，首先提出“情感消费是生产力”的戏剧制作行动理念，发掘文化价值观和社会市场需求的原则关系，以最高的美学标准为艺术目标，规划、制作并行动于市场的作品达39部。观众对于戏剧演出、影视综艺节目的观赏需求、优秀项目及专业人才的储备情况、戏剧演出场地等因素直接影响公司戏剧影视运营业务的发展。

影视投资业务方面，国内演出及电影市场发展情况良好。随着我国文化产业的繁荣发展，演出行业不断前行，探索转型升级，快速进入发展新时期，原创精品陆续增加，持续丰富百姓文化生活；根据国家电影局发布的数据显示，2018年，中国电影票房首次突破600亿元，同比增长9.06%。公司积极开展影视投资及相关文化服务业务，分享文化娱乐行业增长的收益。

（四）公司所处行业分析

绝缘子业务方面，大规模电网建设及改造是公司绝缘子产品的重点应用领域，近年来，我国电网投资增速趋于平缓。市场竞争方面，目前国内绝缘子市场中，低电压等级市场由于其进入门槛较低，同类企业较多，市场集中度较低，竞争状况已经非常激烈。周期性方面，由于电网建设及改造与宏观经济周期存在一定的关联性，因此行业具有一定的周期性。市场地位方面，公司通过持续的技术创新在行业内形成并确立了技术上的领先地位，在玻璃绝缘子、瓷绝缘子、绝缘子制造装置等方面拥有31项外观设计专利、22项实用新型专利及3项发明专利，是国内少数拥有成熟的交、直流特高压玻璃绝缘子生产技术的厂商，也是国内少数具有等静压技术生产铁道棒形和大棒形瓷绝缘子产品、批量生产长棒形瓷绝缘子能力的厂商。公司已基本建成全国性的营销和服务网络，同时还以现有海外订单为依托，逐步建立和完善海外营销体系。

戏剧运营业务方面，我国正在逐步进入文化娱乐消费最快的增长阶段，群众休闲娱乐需求趋势日渐增长，然而，与国际成熟市场作对比，国内演出市场及电影市场的发展潜力还未完全释放，未来戏剧影视等相关领域将进一步繁荣。市场竞争方面，目前随着戏剧、影视市场的大规模发展，产生了大批投资、制作、发行及演出机构，加剧了市场竞争。周期性方面，戏剧、影视行业的发展与国民经济和人均GDP的增长水平呈现正相关关系，经济增长能有效促进产业发展。市场地位方面，央华时代长期致力于精品戏剧的投资、制作及演出，积累了一批忠实的观众群体，树立了央华时代在业内的良好形象及领先地位，使“央华”成为中国舞台剧市场的优秀品牌。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未有重大变化
固定资产	固定资产期末余额为 153,560,377.66 元，较上年同期 214,716,769.47 元减少 28.48%，主要系本期针对闲置固定资产进行处置及计提资产减值准备所致
无形资产	未有重大变化
在建工程	未有重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

报告期内，公司主营业务在原有绝缘子研发、生产、销售和相关技术服务业务的基础上巩固戏剧影视运营业务，并在相关领域形成新的核心竞争能力。

（一）绝缘子业务优势

1、技术优势

公司通过持续的技术创新在行业内形成并确立了技术上的领先地位，在玻璃绝缘子、瓷绝缘子、绝缘子制造装置等方面拥有多项外观设计专利、实用新型专利及发明专利，是国内少数拥有成熟的交、直流特高压玻璃绝缘子生产技术的厂商，也是国内少数具有等静压技术生产铁道棒形和大棒形绝缘子产品、批量生产长棒形瓷绝缘子能力的厂商。

2、质量控制技术优势

由于电网运行的安全性和稳定性对国家战略安全至关重要，电力设备（器材）生产厂商的质量控制水平是其核心竞争力之一。公司依据ISO9001质量体系标准，建有一套完善的质量管理体系，对产品设计开发、生产、销售和服务实施全过程的标准化管理和控制。在此基础上，公司还建成了拥有全套型式试验项目检测能力的技术检验中心和全流程关键工艺点的视频管理系统，并形成了独特的玻璃绝缘件检测流水线技术。

3、营销和客户优势

公司自建成以来不断加强销售渠道和服务网络建设，目前在国家电网、南方电网及其下属省公司均有销售代表并建立了销售渠道，负责客户关系的拓展和维护，以及产品推广、销售和回款。良好的营销网络确保了公司对市场的覆盖和渗透能力，使公司与客户保持了良性沟通。公司已拥有包括国家电网、南方电网及其各地电力公司在内的核心客户。与此同时，公司还以现有海外订单为依托，积累了丰富的外贸交付经验，加大了对海外市场的开拓力度。

4、人才优势

公司一贯重视人力资源工作，通过与国内高校、多所科研单位建立“产学研”合作关系、内部培养以及外部引进人才相结合方式，目前公司已形成了一批优秀的管理人员和一支技术覆盖面全、核心力量突出的研发技术人才梯队，保证了公司业务规模扩张及技术进步，上述人才队伍已成为公司凝聚核心竞争力的最重要资源。

（二）戏剧影视运营业务优势

1、管理及制作团队优势

央华时代的管理团队自组建开始便专注于话剧和儿童剧的策划、制作与市场推广工作，在多年戏剧创作和生产中，发展、积累和拥有了在戏剧领域发现、判断并制作高水准作品，并在全国市场取得作品票房成功从而构建良性戏剧产业的能力。

央华时代的制作团队熟悉作品授权获取、剧目研发、制作、出品、演出主办、宣传销售、商务拓展及推广代理版权等全部业务环节，拥有丰富的商业制作成功经历。目前由央华时代规划、制作并推出市场的戏剧作品达到39部，拥有版权的作品达到38部，已形成近38部作品储备。

2、合作资源优势

得益于公司管理团队多年的积累，央华时代与诸多著名导演、编剧和演员有过深入合作，积累了丰富的人才资源。导演及编剧方面，央华时代力邀赖声川和丁乃竺等担任《暗恋桃花源》、《那一夜，我们说相声》和《宝岛一村》等剧作的艺术总监和制作总监，与赵自强、万方及周黎明等著名编剧、导演均有深入合作。演员方面，央华时代所制作出品的剧目通常配备强大的演员阵容，如历年年度戏剧包括赖声川导演的《冬之旅》、《如梦之梦》、《暗恋桃花源》、《让我牵着你的手...》等剧目均有国内一线或重量级演员加盟演出。

3、渠道优势

2014年，央华时代启动了“赖声川·央华中国十二城市戏剧演出季”，通过该活动公司和主要一、二线城市当地的文化产业单位建立了良好的固定合作关系，并迅速打造了公司在全国主要文化市场的渠道优势。2015年，央华时代与保利院线建立战略合作关系，与北京、深圳、杭州等地的保利剧院联手开展了舞台剧的制作和演出业务。2016年，央华时代和大麦网建立

战略合作关系，双方共同推广及制订票务销售方案。通过一系列的合作，央华时代建立了覆盖全国大部分大型城市的宣传推广和票务销售渠道，确立自身的渠道优势。

4、品牌优势

2015年以来，由央华时代制作的作品在境内外演出上千场，形成稳定且不断增长的舞台剧消费受众，无论是上座率、观众人数，还是票房收入等指标都表现良好，获得了观众口碑和经济效益的双丰收，树立了央华时代在业内的良好形象及领先地位，使“央华”成为中国舞台剧市场的优秀品牌。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）报告期总体经营情况

为了应对全国电网工程投资额放缓、国内部分电网企业招标模式变化及产品价格下降对公司绝缘子业务的冲击，2018年公司重抓产品质量与交期，严控管理成本，提升企业运行效率与反应速度，重点加强订单供货和售后服务工作。此外，公司继续完善海外营销体系以及通过参与海外市场招投标等方式，积极开拓海外新市场。

报告期内，公司围绕2018年经营计划及发展战略逐步有序地开展工作，在传统绝缘子业务的基础上，加强文化业务发展，戏剧影视运营业务收入的增加提高了公司的整体抗风险能力。报告期内，公司实现营业收入18,428.39万元，同比下降29.14%，其中，绝缘子业务实现营业收入10,631.75万元，同比下降46.81%，主要系下游电网工程投资额放缓、市场竞争加剧、中标价格下降的影响；文化传媒业务实现营业收入7,796.64万元，同比上升29.52%，主要系报告期内戏剧业务投资、制作及演出收入。报告期内，公司整体经营业绩出现亏损情况，归属于上市公司股东的净利润为-17,848.09万元，同比下降1095.74%，主要原因系公司整体营业收入的下降影响净利润，及公司出于谨慎性考虑，针对减值风险升高的资产计提了相应的资产减值损失，其中存货计提减值损失11,518.67万元，固定资产计提减值损失3,802.22万元，商誉计提减值损失779.96万元。

（二）报告期主要工作回顾

1、绝缘子业务经营方面

报告期内，公司努力维持特高压线路用玻璃绝缘子市场地位，重点加强订单供货和售后服务工作，借此保持客户满意度和运行业绩。江西强联完成了铁路棒形产品的CRCC认证，具备了向铁路系统供应棒形产品的资格，长棒形产品实现量产，具备了线路盘形悬式、线路长棒形、湿法棒形支柱、干法棒形支柱等多种类别产品的供货能力。报告期内，公司玻璃绝缘子实现产量92.71万片、销量91.70万片，实现营业收入4,767.66万元，同比下降48.15%；陶瓷绝缘子实现产量268.94万只、销量274.29万只，实现营业收入6,064.09万元，同比下降45.75%。

同时，为了应对全国电网工程投资额放缓、国内部分电网企业招标模式变化及产品价格下降对公司玻璃绝缘子业务的冲击，公司积极参与产品招标，并重点加强订单供货和售后服务工作。此外，公司也继续完善海外营销体系以及积极通过参与海外市场招投标等方式来不断开拓海外新市场。

2、戏剧影视运营投资业务方面

报告期内，控股子公司央华时代持续推出经典剧目的巡演计划，创作了新的作品《北京人》、《犹太城》，引进了《西贡》并在全国展开了巡演；同时拓展了影视项目投资，参与儿童剧目《流浪狗之歌》的电影拍摄工作。

品牌推广上，2018年11月在大连以新剧《犹太城》的首演为契机，举行了一场全国范围内的戏剧行动，并持续推广了北京央华“享梦人快乐会”品牌，进行了多场戏剧分享与推广的相关活动，取得了广泛的社会影响和好评。

2018年，公司的系列作品“女人三部曲”（《情书》、《戴茜今晚嫁给谁》、《新原野》）获批了北京市东城区文化创意产业发展专项资金的支持，《新原野》获得了文化创意产业的资金支持。

截至2018年底，由央华时代规划、制作并推出市场的戏剧作品达到39部，拥有版权的作品达到38部，已形成38余部作品储备的剧目；在全国超过40个城市，巡演337场，累计观演人次超30万，央华戏剧的品牌影响力不断提升。

全资子公司北京金利华、赫金文化自主发展影视投资及相关文化服务业务，报告期内参与投资了电影《西游记女儿国》、《流浪狗之歌》及电视剧《不说再见》，并积极开展相关文化服务业务。

3、技术创新与研发方面

报告期内，公司继续稳步推进新产品研发，改进生产工艺，做好未来市场技术储备，保持行业技术领先优势。公司对双伞型玻璃绝缘子、三伞型玻璃绝缘子、圆柱头悬式瓷绝缘子、长棒形瓷绝缘子等产品进行了研发，完成了300kn、420kn、550kn等交直流三伞型玻璃绝缘子产品、长棒形瓷绝缘子的研发。公司对外形伞等产品进行了研发，完成了120kn、300kn直流双伞形等产品的研发，未来将以大吨位、外伞型等产品为重点，进行研发、系列化及产业化。同时，江西强联对550kv-1100kV等产品进行了研发，完成了550kV等产品的研发，未来将以550kV-1100kV等产品为重点，进行研发、系列化及产业化。

公司坚持技术创新，持续进行研发和产业化投入，以市场为导向，形成集试验、研发、生产高强度大吨位悬式绝缘子产品为一体的产业规模。

4、人才培养及储备方面，

报告期内公司定期开展员工培训，引进湿法、干法棒形产品专业技术人员及储备干部，扩充上述产品生产的技术力量并逐步培养技术后备力量。同时，公司也积极做好文化传媒相关的管理人才的培养，为实施转型战略夯实基础。

5、投资并购方面

公司积极探索文化传媒行业可持续发展的新机会。报告期内，公司拟以现金支付的方式收购中和德娱100%的股权，中和德娱自成立以来的主营业务为广告运营、综艺节目制作和电视剧投资制作与发行三大类。但因报告期内资本市场环境发生了重大变化，公司筹措资金面临较大压力，重组的实施存在推进困难。经公司审慎研究，为维护广大投资者及公司利益，经与交易对方友好协商，交易双方签订《重组终止协议》，决定终止筹划重大资产重组。

6、投资者关系管理方面

报告期内，公司不断增加信息披露的主动性，进一步提升透明度；通过年度网上业绩说明会和深交所互动易平台等沟通渠道与广大投资者进行互动、交流，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、健康、稳定的关系，提升公司形象，实现公司价值和股东利益最大化。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

公司报告期内参与投资的影视项目情况如下：

序号	名称	类型	上映/首播时间	公司身份
1	《西游记女儿国》	电影	2018年2月16日	投资
2	《流浪狗之歌》	电影	待定	投资
3	《不说再见》	电视剧	待定	投资

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

是

占公司主营业务收入前五名的影视作品

公司报告期内参与投资的影视项目未产生营业收入。

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第9号——上市公司从事LED产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	184,283,907.49	100%	260,073,860.69	100%	-29.14%
分行业					
绝缘子行业	106,317,466.27	57.69%	199,878,878.78	76.85%	-46.81%
文化传媒行业	77,966,441.22	42.31%	60,194,981.91	23.15%	29.52%
分产品					
玻璃绝缘子	45,676,600.61	24.78%	88,100,805.64	33.88%	-48.15%
陶瓷绝缘子	60,640,865.66	32.91%	111,778,073.14	42.98%	-45.75%
戏剧影视	76,048,525.59	41.27%	51,986,537.38	19.99%	46.29%
综艺及其他	1,917,915.63	1.04%	8,208,444.53	3.16%	-76.63%
分地区					
境内	183,829,907.68	99.75%	258,641,456.81	99.45%	-28.92%
境外	453,999.81	0.25%	1,432,403.88	0.55%	-68.31%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
绝缘子行业	106,317,466.27	74,498,045.80	29.93%	-46.81%	-40.09%	-7.86%
文化传媒行业	77,966,441.22	51,981,296.73	33.33%	29.52%	87.02%	-20.50%
分产品						
玻璃绝缘子	45,676,600.61	38,835,886.50	14.98%	-48.15%	-35.95%	-16.20%
陶瓷绝缘子	60,640,865.66	35,662,159.30	41.19%	-45.75%	-44.02%	-1.81%

戏剧影视	76,048,525.59	50,486,519.93	33.61%	46.29%	89.19%	-15.06%
综艺及其他	1,917,915.63	1,494,776.80	22.06%	-76.63%	34.86%	-64.44%
分地区						
境内	183,829,907.68	126,022,782.07	31.45%	-28.92%	-16.40%	-10.27%
境外	453,999.81	456,560.46	-0.56%	-68.31%	-67.24%	-3.26%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
玻璃绝缘子	销售量	片	917,001	1,039,857	-11.81%
	生产量	片	927,149	890,074	4.17%
	库存量	片	116,185	106,037	9.57%
陶瓷绝缘子	销售量	只	2,742,945	3,631,124	-24.46%
	生产量	只	2,689,402	3,679,437	-26.91%
	库存量	只	83,035	136,578	-39.20%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本报告期陶瓷绝缘子库存量较上年同期下降 39.20%，主要系陶瓷绝缘子窑炉根据销售情况调整产量，以期降低产品库存资金占用所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
玻璃绝缘子	直接材料	23,651,054.88	18.70%	31,473,605.28	20.69%	-24.85%
玻璃绝缘子	直接人工	2,908,807.90	2.30%	4,038,908.67	2.65%	-27.98%
玻璃绝缘子	折旧	8,349,715.60	6.60%	7,221,447.24	4.75%	15.62%
玻璃绝缘子	能源和动力费	2,516,565.44	1.99%	15,961,281.20	10.49%	-84.23%

玻璃绝缘子	制造费用	1,409,742.68	1.11%	1,937,461.45	1.27%	-27.24%
陶瓷绝缘子	直接材料	22,595,213.85	17.86%	43,571,722.82	28.64%	-48.14%
陶瓷绝缘子	直接人工	4,299,149.84	3.40%	7,309,680.34	4.80%	-41.19%
陶瓷绝缘子	折旧	3,616,391.41	2.86%	5,368,269.63	3.53%	-32.63%
陶瓷绝缘子	能源和动力费	4,417,423.50	3.49%	7,101,516.32	4.67%	-37.80%
陶瓷绝缘子	制造费用	733,980.70	0.58%	358,754.83	0.24%	104.59%
戏剧影视内容		50,486,519.93	39.92%	26,686,086.41	17.54%	89.19%
综艺及其他		1,494,776.80	1.18%	1,108,396.61	0.73%	34.86%
合计		126,479,342.53	100.00%	152,137,130.80	100.00%	-16.86%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本报告期内，公司设立全资子公司浙江金利华绝缘材料有限公司，注册资本1,000万元整。2018年2月5日该公司完成工商登记，纳入公司合并报表范围。

本报告期内，公司的子公司江西强联电气有限公司设立全资子公司江西云锦智能家居有限公司，注册资本500万元整。2018年6月22日该公司完成工商登记，纳入公司合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	52,074,483.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.26%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位 1	15,562,946.22	8.45%
2	单位 2	10,910,235.29	5.92%
3	单位 3	10,627,929.62	5.77%
4	单位 4	7,873,773.79	4.27%
5	单位 5	7,099,598.82	3.85%
合计	--	52,074,483.74	28.26%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	25,650,309.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.10%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位 1	9,564,451.73	10.48%
2	单位 2	5,759,729.54	6.31%
3	单位 3	4,395,262.24	4.81%
4	单位 4	3,028,922.32	3.32%
5	单位 5	2,901,943.33	3.18%
合计	--	25,650,309.16	28.10%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	25,758,422.88	33,426,257.18	-22.94%	
管理费用	30,097,030.60	25,231,657.78	19.28%	
财务费用	6,638,423.90	8,179,669.79	-18.84%	
研发费用	10,842,592.44	12,136,835.58	-10.66%	

4、研发投入

适用 不适用

序号	项目	所处阶段	拟达到目标
1	玻璃绝缘子LXWP-300	中试阶段	提高玻璃绝缘件合格率，提高绝缘体机械和电气性能。
2	玻璃绝缘子LXW1P-120	中试阶段	提高玻璃绝缘件合格率，提高绝缘体机械和电气性能。
3	玻璃绝缘子LXW1ZY2-550	中试阶段	提高玻璃绝缘件合格率，提高绝缘体机械和电气性能。

4	玻璃绝缘子LXP1-70	中试阶段	提高玻璃绝缘件合格率，提高绝缘体机械和电气性能。
5	超特高压输电线路悬式瓷绝缘子	小试（240kN已经通过厂内试验，210kN、300kN已完成试品）	通过210kN、240kN、300kN型式试验并取得报告。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	42	55	49
研发人员数量占比	16.47%	12.53%	11.37%
研发投入金额（元）	10,842,592.44	12,136,835.58	13,376,506.24
研发投入占营业收入比例	5.88%	4.67%	3.97%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	325,073,790.16	501,525,277.57	-35.18%
经营活动现金流出小计	295,448,626.76	428,615,798.99	-31.07%
经营活动产生的现金流量净额	29,625,163.40	72,909,478.58	-59.37%
投资活动现金流入小计	72,997,807.57	69,672,140.18	4.77%
投资活动现金流出小计	37,472,544.60	175,212,419.40	-78.61%
投资活动产生的现金流量净额	35,525,262.97	-105,540,279.22	133.66%
筹资活动现金流入小计	142,000,000.00	274,090,000.00	-48.19%
筹资活动现金流出小计	230,638,699.47	220,694,309.56	4.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-88,638,699.47	53,395,690.44	-266.00%

现金及现金等价物净增加额	-23,457,189.12	20,699,870.37	-213.32%
--------------	----------------	---------------	----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动现金流入较上年同期降低35.18%，主要系本期虽然戏剧业务收入款有所上升，但电影业务回收所投资金及收益款金额下降，及绝缘子产品销售收入下降导致销售款回笼金额下降所致；

(2) 经营活动现金流出较上年同期降低31.07%，主要系本期公司玻璃绝缘子窑炉自6月份开始停产检修，与生产相关的采购支出相应下降，及电影业务所投资金支出下降所致；

(3) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降59.37%，主要系本期公司整体销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期降低所致；

(4) 投资活动现金流出较上年同期下降78.61%，主要系本期公司存出定期存款金额大幅下降，及本期按进度支付的收购央华时代对价款较上年同期下降所致；

(5) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长133.66%，由净流出转变为净流入，主要系本期公司定期存款到期转回后未有继续存出，转作经营资金及归还银行借款用途，以致投资活动现金流出大幅下降所致；

(6) 筹资活动现金流入较上年同期下降48.19%，主要系本期公司玻璃绝缘子窑炉自6月份开始停产检修，营运资金需求缩减，借入银行短期借款量降低所致；

(7) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降266.00%，主要系本期公司归还到期银行短期借款后，减少后续所借入的银行借款金额所致；

(8) 现金及现金等价物净增加额较上年同期下降213.32%，主要系本期公司因经营活动产生的现金净流入量减少，导致现金及现金等价物存量降低所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期公司经营活动产生的现金流量为净流入，经营业绩为亏损，差异原因主要系本期公司针对减值风险升高的固定资产、存货等经营性资产计提减值损失，因此本期公司经营利润出现亏损情况，导致报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在较大差异。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	150,432.57	-0.09%	主要系子公司央华时代购买理财产品收益	是
资产减值	161,811,537.39	-96.52%	主要系计提的存货跌价损失及固定资产减值损失	否
营业外收入	35,548.72	-0.02%	主要系收到的供应商赔偿款	否
营业外支出	127,948.33	-0.08%	主要系对外捐赠支出	否
其他收益	12,017,770.54	-7.17%	主要系研究开发、技术更新及改造等获得的补助；因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补	是

			助	
--	--	--	---	--

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	54,148,386.26	9.20%	151,603,788.37	16.78%	-7.58%	
应收账款	105,717,025.70	17.96%	142,995,165.95	15.83%	2.13%	
存货	84,423,904.96	14.34%	193,566,968.03	21.43%	-7.09%	
固定资产	153,560,377.66	26.09%	214,716,769.47	23.77%	2.32%	
在建工程		0.00%	52,100.00	0.01%	-0.01%	
短期借款	122,000,000.00	20.73%	201,290,000.00	22.29%	-1.56%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,676,158.54	未到期保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	184,792.95	应收票据质押
固定资产	45,365,158.31	为银行融资提供抵押担保
无形资产	5,293,229.70	为银行融资提供抵押担保
合 计	65,519,339.50	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

37,472,544.60	175,212,419.40	-78.61%
---------------	----------------	---------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西强联电气有限公司	子公司	生产、销售悬式瓷绝缘子、高强度棒形支柱瓷绝缘子、轻型棒形瓷绝缘子、复合	98,000,000	169,381,313.55	47,820,397.94	60,821,822.92	-13,129,577.94	-9,943,455.55

		绝缘子用瓷芯棒						
北京央华时代文化发展有限公司	子公司	戏剧投资、制作及演出	1,000,000	45,375,261.73	28,499,410.42	77,966,441.22	17,128,108.76	12,310,874.66

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江金利华绝缘材料有限公司	新设	该公司本期内尚未开展业务
江西云锦智慧家居有限公司	新设	该公司本期内尚未开展业务

主要控股参股公司情况说明

不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

绝缘子业务方面，电力行业尤其是大规模电网建设及改造是公司绝缘子产品重点应用领域，其发展规划对于行业的发展方向具有明显的指导作用。国内市场方面，自2012年起全国电网总投资增速趋于平缓，保持在10%左右的稳定增长，其中2015年出现了一次小幅增长，2017年，全国电网工程建设投资完成5,315亿元，同比下降2.2%，整体来看中国电网建设高潮期已过，但根据国家发改委《配电网建设改造行动计划（2015-2020）》的规划，2015-2020年我国配电网建设改造投资不低于2万亿元，“十三五”期间累计投资不低于1.7万亿元，因此配电网建设将有所加快。我国电力设备招标金额与全国电网投资增速基本保持同步，输电设备需求将有所放缓，而配网设备招标数量将随配电网增长而有所放量。国内电力设备产能过剩情况显现，行业洗牌情况严重，加之电力设备价格走低，部分企业的盈利能力大幅下滑。另一方面，“输变电项目整站招标”首次写入国家电网公告的2018年度总部采购计划预安排，未来变电站整站招标将成为趋势，一方面意味着电网设备招标的集成化趋势，也意味着输配电领域一二次融合趋势逐步加强，国外市场方面，“一带一路”沿线国家未来五年电力投资需求将达1.5万亿美元，南亚和非洲地区尚有数量庞大的无电人口，中东欧地区电力设施亟须升级改造，西亚地区能源转型需求迫切，因此推进跨境电力与输电通道建设，开展区域电网升级合作具有良好的市场基础，中国电网“走出去”的步伐将为国内电网设备企业带来难得的发展机遇。

戏剧运营业务方面，伴随居民收入水平的不断提高，我国正在逐步进入文化娱乐消费最快的增长阶段，群众休闲娱乐需求趋势日渐增长。《国家“十三五”时期文化发展改革规划纲要》指出，“十三五”期间政府将深入贯彻《中共中央关于繁荣发展社会主义文艺的意见》，着力扶持优秀文化产品创作生产，推出更多传播当代中国价值观念、体现中华文化精神、反映中国人审美追求的精品力作，充分体现了政府对于文化产业的大力支持。我国戏剧、电影行业仍处于发展之中，尚未达到美国、英国、日本等发达国家的市场化程度和商业化水平，具有较大的发展空间。未来，行业的市场化程度将进一步提升，具有持续推出高质量作品能力的优质企业将形成显著的品牌效应，成为观众消费的首选。

央华时代一直致力于制作华语世界最顶级的戏剧作品，使之开创、开拓、推动为中国主流人群的文化消费的重要行动。未来，央华将继续执着于将戏剧与中国的时代发展紧密深入的结合，开拓更广大的人群进入戏剧文化的消费行动之中；并且以刚刚起步的中国文创产业发展为机遇，开拓戏剧和人文旅游融合的戏剧产品；用高品质的美学作品，实现戏剧的更大影响；同时着眼世界，汲取世界优秀戏剧作品和舞台创作的营养，将全世界最优美、最优秀、最有力量的戏剧作品和高端人才引入

中国的戏剧领域，共同努力，成就更远的戏剧天空。

（二）公司发展战略

“制造+文化”双轮驱动的发展战略：一方面，公司未来将继续坚持采取自主创新、校企联合等方式，积极探索绝缘子行业国内外可持续发展的新机会；另一方面，公司将抓住文化传媒等新兴产业的发展机遇，通过新设公司、参股合资、兼并收购等方式积极拓展新领域，从而实现主业转型升级，建立新的利润增长点，不断提升公司整体竞争力和抗风险能力。

技术创新战略：公司未来将继续明确技术和市场的双重动力型技术创新战略，强调产品的市场导向是企业生存的基础。在主要产品的技术高度上保持战略前瞻性，并在保证工艺水平的前提下追求成本的控制和客户需求快速响应。

销售服务战略：未来公司将继续完善现有的销售网络，加大力度引进复合型销售人才，并不断完善相关组织机构建设，形成具有广泛销售网络的营销服务体系。

人才培养战略：未来公司将继续搭建符合成长创新性企业特征的人力资源结构，在加大外部人才招聘力度的同时，进一步完善内部员工的培训、激励机制，鼓励员工与企业同步发展，在企业创新性成长可持续发展的同时，做到公司员工职业生涯的可持续发展。

和谐发展战略：公司在自身发展壮大的同时，将继续承担起环境保护、社会救济等社会责任，响应国家节能减排的政策号召，在注重经济效益的同时注重社会效益，力争推广应用成熟、高效环保的先进生产技术，履行公司对国家和社会应负的责任和使命。

（三）公司经营计划

1、公司发展战略和2018年经营计划的执行情况

报告期内，公司围绕发展战略及2018年经营计划逐步有序地开展工作，在传统绝缘子业务的基础上，通过自主发展和对外投资的方式加强文化业务发展，戏剧影视运营业务收入增加，初步实现业务转型，落实了“制造+文化”双轮驱动的发展战略。

2、公司2019年经营计划

（1）业务经营方面：

①绝缘子业务方面，继续努力巩固公司在国内绝缘子市场的行业地位，力争维持产品在特高压线路上的市场份额，持续进行业绩积累，以获得更多项目及单位的投标入围资格。

②戏剧影视运营业务方面：

A.国际导演项目

自2016年起，央华时代在不同的项目中也已经成功地实现与世界知名艺术家的合作，其中包括俄罗斯导演、前莫斯科普希金艺术剧院的艺术总监尤里·伊万诺维奇·耶列明，当代最重要的东欧戏剧杰出导演、立陶宛国家剧院编剧、导演及纪录片导演拉姆尼·库兹马奈特，美国视觉艺术家桑德拉·伍德罗和以色列剧作家约书亚·索博尔，法国导演卡洛琳·古伊拉·阮等。未来，央华时代将会与更多的世界知名的艺术家进行合作。

B.央华·安娜工作室

2017年，央华时代开始与安娜伊思·马田建立合作，并在2018年正式成立央华·安娜工作室。

2018年，央华·安娜工作室策划并成功引进法国剧目《西贡》，6月在北京、上海两地演出；与此同时，正在规划制作2019年央华年度大戏《犹太城》。

央华·安娜工作室已经在计划中开启“一带一路”项目，即邀请在“丝绸之路”沿线上的顶级艺术家加入，共同创作一台现代舞作品，并在中国及“丝绸之路”沿线国家进行演出。

C.优秀剧目输出

央华时代致力于将《如梦之梦》、《冬之旅》这些优秀的剧目，带到欧美国家进行演出，让更多的外国友人能够看到东方的优秀作品。

（2）技术创新方面：坚持市场为导向，实施技术研发及创新，以外伞型玻璃绝缘子、大吨位玻璃绝缘子、长棒形瓷绝缘子等产品为重点，进行研发、系列化及产业化，保持行业内技术领先优势。

（3）内部管理方面：不断细化各项绩效考核指标，推动节能降耗，精细化成本费用管理，继续加强应收款的回款力度，减少各类保证金的资金占用。加强对子公司的管理，加大对收购子公司的整合及把控力度，强化协同和资源配置，不断提升内部管理运行效率。

(4) 人才建设方面：高度重视基层企业人才队伍建设，切实加强职工在职培训，并继续加大对中高层管理人员的培训，同时根据公司双主业的发展战略需要积极引进外部管理及运营人才。

(5) 投资收购方面：利用上市公司资本平台，加快文化传媒等新兴产业的兼并收购，认真分析和筛选上述行业的项目投资机会，积极布局核心竞争力突出、发展前景广阔的细分行业，实现上市公司双主业并行发展，推动上市公司主营业务的跨越式发展。

特别提示：该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 可能面对的风险

1、绝缘子业务易受下游行业影响的风险

报告期内，公司主要营业收入仍来自于绝缘子业务，而绝缘子产品主要应用于电力系统输电线路建设，我国电网建设改造投资需求的变化将直接影响公司绝缘子业务的发展状况。如果下游行业建设投资规模发生不利变化，公司盈利能力将受到影响。

2、存货减值风险

公司绝缘子存货中占比较重的自制半成品积压且库龄较长，绝缘子产品的期后中标价格也较上年出现较大幅度的下降，造成自制半成品及库存完工商品的可变现净值降低，因此公司出于谨慎性方面的考虑，于本期计提了存货跌价准备11,518.67万元。若未来中标价格持续下降，公司仍存在存货减值风险。

3、戏剧演出市场竞争加剧的风险

目前戏剧市场存在戏剧样式多，但剧场较少的特点，央华时代没有属于自己的剧场，很难达成一个长时段的驻场演出目标，演出成本相对较高。随着演出市场的大规模发展，产生了大批的专业院团和民营制作公司，快餐式的戏剧产品层出不穷，将使竞争变得更加激烈，经典的高质量戏剧作品生存状况面临困局。同时，随着我国人均GDP的增长，人民的生活消费逐渐从生存型向享受型发展和过渡，这些都对戏剧市场的发展起了促进作用，但人们时间有限而娱乐方式逐渐增多，如：网络视频、有线电视、电影等其它替代产品给戏剧业带来了较大冲击。

4、影视投资风险

公司目前主要采用参投的方式加大对影视、综艺等相关作品的投入，由于票房、收视率等受政府审查、观众偏好、播出渠道等多种因素综合影响，因此投资回报存在较高的不确定性。

5、应收账款较大的风险

公司绝缘子产品终端客户主要集中于电力行业，产品主要用于高压、超高压和特高压输电线路及变电站，涉及项目大部分系国家重大、重点工程，一般具有建设周期长、货款结算程序多的特点，造成合同履行期和货款结算周期较长。但是电力行业客户采购资金来源比较稳定，信誉良好，公司给予较宽的信用政策。倘若电力部门因工程进度等原因导致公司无法及时回收货款，仍将对公司的现金流和资金周转产生不利影响。

6、商誉减值风险

公司先后在收购江西强联53.92%股权和央华时代51%股权时确认了一定金额的商誉，截止2018年12月31日公司合并报表商誉账面值为6,691.49万元，已于本期计提减值准备779.96万元。如果公司对并购的企业不能进行有效的整合，并购项目的收益没有达到预期水平，公司合并报表产生的商誉仍存在计提减值的风险，将会对公司的经营业绩产生不利的影响。

7、投资并购风险

未来，公司将继续积极稳妥地推进“制造+文化”双轮驱动的发展战略，在做强做大主业的同时，延伸产业链，加快文化传媒等新兴产业的兼并收购。如果未来行业监管趋严、并购标的选择不当，或者并购完成后未能做好资源整合，将存在并购目的不能实现或不能完全实现的风险。

8、控制权变更风险

公司于报告期内收到控股股东赵坚先生提供的法院相关法律文书，从中获悉，控股股东赵坚先生因与公司原持股5%以上股东赵康先生（赵康先生系公司控股股东及实际控制人、董事长赵坚先生与公司董事吴兰燕女士之子）民间借贷纠纷案、股权转让纠纷案，收到金华市中级法院下发的《民事裁定书》、《传票》及相关法律文书。被申请人赵坚所持有的全部公司股份股票已被法院司法冻结。本次诉讼是赵坚先生的个人纠纷，不会对公司的生产经营及控制权产生直接影响。若控股股东被司法冻结的股份被司法处置，则公司存在控制权变更的风险。

9、控股股东被立案调查风险

公司控股股东及实际控制人、董事长赵坚于报告期内收到中国证监会下发的《调查通知书》，因其涉嫌操纵证券市场，中国证监会决定根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，对其进行立案调查。本次立案调查事项系针对赵坚先生个人的调查，公司生产经营活动不受影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	117,000,000
现金分红金额（元）（含税）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据公司经营发展状况，公司 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：公司 2018 年度不进行利润分配，不送红股、不以资本公积金转增股本。根据《公司章程》相关规定，公司不得在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。基于公司 2018 年度业绩亏损的实际情况，综合考虑了股东利益与公司进一步发展的需求，2018 年度拟不进行利润分配。</p>	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度利润分配及资本公积金转增股本预案均为：公司不进行利润分配，不送红股、不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	-178,480,569.38	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	17,924,411.68	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	23,885,928.05	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵坚、赵晓红	首次公开发行时所作承诺	作为持有公司股份的董事、高级管理人员赵坚、赵晓红承诺：在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年减持的股份数量不超过截止上一年末其持有的公司股份总数之 25%；离职后半年内不减持其所持公司股份；离职半年后的十二个月内，减持股份不超过上一年末其所持公司股份总数的 50%；以后如需继续减持股份，将依据有关法律、法规、规范性文件、《公司章程》及证券	2009 年 08 月 08 日	至承诺履行完毕	截止报告期末，公司上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。

			交易所和登记结算公司的有关规定进行。本人愿意受以上承诺之约束，如若违反，本人愿意依据有关法律、法规、规范性文件的规定承担相应法律责任。			
	赵坚、赵康、赵晓红、吴兰燕、赵永红	首次公开发行时所作承诺	公司控股股东、实际控制人赵坚、持有5%以上股份的股东赵康、关联股东赵晓红对与公司之间的同业竞争事宜作如下承诺： 1、本人直接、间接控制或任职的除公司之外的其他企业不存在与公司从事相同或相似业务的情形，与公司不构成同业竞争。2、与公司的关系发生实质性改变之前，本人保证自身、本人直接、间接控制或任职的除公司之外的其他企业，本人的直系亲属及其	2009年08月08日	至承诺履行完毕	截止报告期末，公司上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。

		<p>他主要社会关系现在及将来均不从事与公司可能发生同业竞争的任何业务或投资、合作经营、实际控制与公司业务相同或相似的其他任何企业。</p> <p>3、凡是与公司可能产生同业竞争的机会，都将及时通知并建议公司参与。</p> <p>4、如果发生与公司产生同业竞争的情形，则本人承诺将产生同业竞争的业务转让给公司或其他独立第三方。</p> <p>5、与公司的关系发生实质性改变之前，保证与公司永不发生同业竞争。上述承诺对本人具有法律约束力，若本人违反上述任何一项承诺而给公司或公司其他股东造成损害的，本人愿意承担相应的法律责任。</p>			
--	--	--	--	--	--

	赵坚	首次公开发行时所作承诺	控股股东及实际控制人赵坚郑重承诺：本人以及本人直接、间接控制或任职的除公司之外的其他企业，本人的直系亲属及其他主要社会关系不以任何形式占用公司资金。如违反上述承诺，本人愿意承担相关责任。	2010年01月08日	至承诺履行完毕	截止报告期末，公司上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	赵康、金龙佳沃投资	股份限售承诺	赵康和金龙佳沃投资自愿承诺，自本次股份转让完成后6个月内，双方均不减持所持有的该上市公司股份。	2017年09月13日	2018年3月12日	报告期内履行完毕。
	赵康、金龙佳沃投资	其他	赵康和金龙佳沃投资自愿承诺：在本次股份转让后减持股份的，将严格遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件、深交所业务规则等文件当前及今后作出的关于股份减持的有关规定，	2017年09月13日	至承诺履行完毕	

			包括股份减持相关政策解答口径等文件明确的要求。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
央华时代	2017年01月01日	2019年12月31日	1,200	1,231.09	不适用	2017年02月17日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/t rue/1203087996?announceTime=2017-02-17 , 2017年2月17日《关于收购北京央华时代文化发展有限公司51%股权的公告》（公告编号：2017-011）

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

央华时代原股东秀戏投资承诺，央华时代合并报表层面2017年、2018年、2019年度经审计的净利润分别不低于1,000万元、1,200万元、1,440万元；央华时代合并报表层面2017年度、2018年度、2019年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于800万元、1,000万元、1,240万元。根据大华会计师大华审字[2019]006739号《审计报告》，2018年度央华时代合并报表层面经审计的净利润为1,231.09万元、扣除非经常性损益后的净利润为1,064.53万元。秀戏投资已完成2018年度业绩承诺。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

秀戏投资已完成2017年度、2018年度业绩承诺。上述业绩承诺的完成情况不对与之相关的商誉减值测试结果产生影响。

公司委托独立的第三方评估机构，对与商誉相关的资产组的可收回金额进行评估，并与包含商誉的资产组的账面价值进行比较，以确定商誉是否发生减值以及减值金额。

独立的第三方评估机构在对与商誉相关的资产组的可收回金额进行评估时，采用收益法（预计未来现金流量现值的方法）计算资产组的可收回金额。经测试，合并央华时代确认的商誉本期发生减值4,667,850.21元。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

财政部于2018年6月15日发布了《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，归并部分资产负债表项目，拆部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

公司按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司2018年度财务报表，并对可比期间的比较数据进行调整。本次会计政策变更经公司第四届董事会第十六次会议审议通过。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之 前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列 后金额	备注
应收票据	40,557,552.62	-40,557,552.62	-	
应收账款	142,995,165.95	-142,995,165.95	-	
应收票据及应收账款		183,552,718.57	183,552,718.57	
应付票据	42,358,578.08	-42,358,578.08	-	
应付账款	73,019,181.72	-73,019,181.72	-	
应付票据及应付账款		115,377,759.80	115,377,759.80	
应付利息	268,007.95	-268,007.95		
其他应付款	23,435,837.12	268,007.95	23,703,845.07	
管理费用	37,368,493.36	-12,136,835.58	25,231,657.78	
研发支出		12,136,835.58	12,136,835.58	

本次变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司损益、总资产、净资产不产生影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期内，公司设立全资子公司浙江金利华绝缘材料有限公司，注册资本1,000万元整。2018年2月5日该公司完成工商登记，纳入公司合并报表范围。

本报告期内，公司的子公司江西强联电气有限公司设立全资子公司江西云锦智慧家居有限公司，注册资本500万元整。2018年6月22日该公司完成工商登记，纳入公司合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	李政德、张瑞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司全资子公司赫金文化与全资子公司北京金利华的参股公司北京文华海汇投资管理有限公司、北京中海投资管理有限公司等单位共同发起设立北京文华创新股权投资合伙企业（有限合伙）。文华创新基金计划总规模为10亿元，共分两期，基金一期认缴的出资总额为4.05亿元，基金二期规模为5.95亿元。其中，文华海汇拟作为普通合伙人出资认购基金一期货额500万元，赫金文化拟作为有限合伙人出资认购基金一期货额5,000万元。文华创新基金合伙期限共7年，重点投资于北京市、海淀区文化创意、科技创新类企业，同时关注外阜及海外投资机会。该事项已经公司第四届董事会第六次会议及2017年第三次临时股东大会审议通过。文华创新基金于2017年12月7日完成工商变更登记，于2018年2月7日取得《私募投资基金备案证明》，赫金文化本报告期内已出资2,500万元。

根据公司2017年8月10日召开的第四届董事会第六次会议及2017年8月28日召开的2017年度第三次临时股东大会审议通过的《关于公司向控股股东借款暨关联交易的议案》，公司及子公司拟向控股股东赵坚先生借款，用于补充流动资金、支持对外投资及偿还银行贷款。2018年9月5日公司向控股股东赵坚先生借款20,000.00万元，截至2018年12月31日已全部归还。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于全资子公司参与设立产业投资基金暨关联交易的公告》(公告编号: 2017-041)	2017年08月11日	www.cninfo.com.cn
《关于向控股股东借款暨关联交易的公告》(公告编号: 2017-042); 《关于向控股股东借款暨关联交易的进展公告》(公告编号: 2018-067); 《关于向控股股东还款暨关联交易的进展公告》(公告编号: 2018-084)	2017年08月11日	www.cninfo.com.cn
	2018年09月06日	www.cninfo.com.cn
	2018年12月28日	www.cninfo.com.cn

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、央华时代向曹询租赁位于北京市朝阳区百子湾路32号苹果社区北区3号楼B座703, 面积为196.60平方米的物业作为办公场地, 月租金为46,000.00元, 租赁期至2020年07月24日; 向王树材租赁位于三河市皇庄镇王辛庄村S274省道, 面积为2,400平方米的厂房作为仓库, 年租金为280,000.00元, 租期至2022年01月29日。

2、赫金文化向杨练军、张蔚租赁位于上海市张杨路828号-838号(双)19楼J座, 面积为98.44平方米的物业作为办公场地, 月租金为19,462.00元, 租赁期至2019年4月30日。

3、北京金利华向北京三泰通科技孵化器有限公司租赁位于北京市海淀区中关村南大街35号紫竹书苑6栋, 面积为258.32平方米的物业作为办公场地, 月租金为94,286.8元, 租赁期至2023年8月25日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江西强联	2016年07月25日	4,000	2016年08月18日	4,000	连带责任保证	36个月	否	否
江西强联	2017年08月11日	2,000	2017年09月22日	2,000	连带责任保证	36个月	否	否
江西强联	2017年11月21日	3,000	2018年10月11日	2,000	连带责任保证	36个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		9,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		4,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		4,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		9,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		4,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				11.54%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				4,000				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	4,000

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	1,500	1,400	0
合计		1,500	1,400	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

作为一家A股上市公司，公司在追求企业利润的同时，也关注着企业责任问题。公司长期积极投身社会公益事业，主动承担社会责任。报告期内，母公司一如既往地多次采购优质有机蔬菜并专程前往位于澧浦、多湖、孝顺、傅村镇等多所敬老院关爱慰问老人。在报告期内，为支持对贫困学生的学习，公司为金华傅村小学春蕾班25名学生捐资1.5万元。2018年由公司总部采购优质有机蔬菜运至江西强联，并前往上埠敬老院、芦溪镇福利院慰问老人及孤儿，响应政当地政府号召，向上埠

镇捐助教育基金10万元。未来，公司将继续自身承担社会责任的责任感与使命感，进一步实现经济效益与社会效益的统一。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	24,602,428	21.03%				0	0	24,602,428	21.03%
3、其他内资持股	24,602,428	21.03%				0	0	24,602,428	21.03%
境内自然人持股	24,602,428	21.03%				0	0	24,602,428	21.03%
二、无限售条件股份	92,397,572	78.97%				0	0	92,397,572	78.97%
1、人民币普通股	92,397,572	78.97%				0	0	92,397,572	78.97%
三、股份总数	117,000,000	100.00%						117,000,000	100.00%

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

2018年12月26日，公司持股5%以上股东杭州金龙佳沃投资管理合伙企业（有限合伙）与上海玫颐企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签署了《股份转让协议》，约定金龙佳沃投资将其直接持有的公司10,000,048股无限售流通股协议转让给上

海孜颐。具体内容详见公司于2018年12月28日在巨潮资讯网上刊登的《关于持股5%以上股东协议转让部分公司股份暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2018-083）、《浙江金利华电气股份有限公司简式权益变动报告书（一）》、《浙江金利华电气股份有限公司简式权益变动报告书（二）》。

2019年2月13日，公司收到金龙佳沃投资发来的中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，金龙佳沃投资转让给上海孜颐10,000,048股无限售流通股份已于2019年1月23日完成了过户登记手续。

本次协议转让过户登记完成后，金龙佳沃投资不再持有公司股份。上海孜颐直接持有上市公司10,000,048股股份，占上市公司总股本的8.55%，为公司第三大股东。本次转让不会导致公司控股权发生变化，赵坚先生仍为公司控股股东及实际控制人。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	12,342	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	7,681	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
赵坚	境内自然人	28.04%	32,803,230	0	24,602,420	8,200,810	冻结	32,803,238

			8		8		
珠海安赐成长股权投资基金企业（有限合伙）	境内非国有法人	14.97%	17,515,000	0	0	17,515,000	质押 439,900
杭州金龙佳沃投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.55%	10,000,048	0	0	10,000,048	
王克飞	境内自然人	1.45%	1,692,100	0	0	1,692,100	
陈桂花	境内自然人	0.82%	957,092	0	0	957,092	
赵晓红	境内自然人	0.60%	703,263	5000	0	703,263	
毕英佐	境内自然人	0.59%	687,700	687700	0	687,700	
浙江方向投资有限公司	境内非国有法人	0.53%	623,200	0	0	623,200	
西藏联海资产管理有限公司—联海量化 FOF 期权 1 期私募基金	其他	0.50%	588,950	588950	0	588,950	
刘力军	境内自然人	0.49%	577,100	577100	0	577,100	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人赵坚与赵晓红为兄弟关系，属于一致行动人。除此之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
珠海安赐成长股权投资基金企业（有限合伙）	17,515,000	人民币普通股	17,515,000				
杭州金龙佳沃投资管理合伙企业（有限合伙）	10,000,048	人民币普通股	10,000,048				
赵坚	8,200,810	人民币普通股	8,200,810				
王克飞	1,692,100	人民币普通股	1,692,100				
陈桂花	957,092	人民币普通股	957,092				
赵晓红	703,263	人民币普通股	703,263				
毕英佐	687,700	人民币普通股	687,700				
浙江方向投资有限公司	623,200	人民币普通股	623,200				
西藏联海资产管理有限公司—联海	588,950	人民币普通股	588,950				

量化 FOF 期权 1 期私募基金			
刘力军	577,100	人民币普通股	577,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人赵坚与赵晓红为兄弟关系，属于一致行动人。除此之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东王克飞除通过普通证券账户持有公司股份 734,000 股外，还通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 958,100 股，实际合计持有 1,692,100 股。公司股东陈桂花通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 957,092 股。公司股东赵晓红除通过普通证券账户持有公司股份 698,263 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,000 股，实际合计持有 703,263 股。公司股东浙江方向投资有限公司通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 623,200 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵坚	中国	否
主要职业及职务	公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

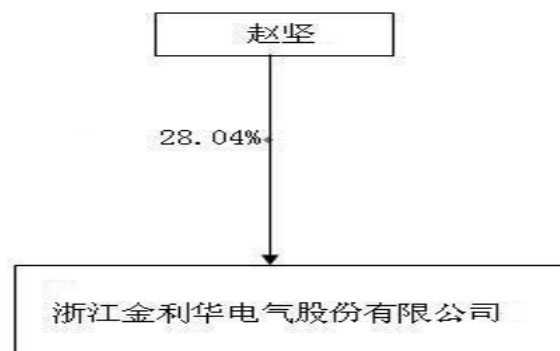
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵坚	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
赵坚	董事长	现任	男	55	2013年12月31日	2020年01月04日	32,803,238	0	0	0	32,803,238
吴兰燕	董事	现任	女	53	2013年12月31日	2020年01月04日					
朱方文	董事	现任	男	35	2018年05月15日	2020年01月04日					
谢伟	董事	现任	男	45	2017年01月05日	2020年01月04日					
吴大卫	独立董事	现任	男	65	2013年12月31日	2020年01月04日					
朱青	独立董事	现任	男	62	2017年01月05日	2020年01月04日					
赵西卜	独立董事	现任	男	56	2017年01月05日	2020年01月04日					
周忠明	监事会主席	现任	男	60	2013年12月31日	2020年01月04日					
陈晓东	监事	现任	男	35	2013年12月31日	2020年01月04日					
邓亮	监事	现任	男	31	2017年01月05日	2020年01月04日					
朱方文	总经理	现任	男	35	2017年	2020年					

					08月10日	01月04日					
谢伟	副总经理	现任	男	45	2016年12月20日	2020年01月04日					
苑林	副总经理	现任	男	42	2017年10月09日	2020年01月04日					
沈红娟	副总经理	现任	女	44	2017年08月10日	2020年01月04日					
魏枫	财务总监	现任	男	44	2017年10月09日	2020年01月04日					
黄浩	副总经理	现任	男	35	2018年03月12日	2020年01月04日					
黄浩	董事会秘书	现任	男	35	2018年06月10日	2020年01月04日					
鲁佳斐	董事	离任	女	33	2017年01月05日	2018年03月12日					
鲁佳斐	董事会秘书	离任	女	33	2017年03月11日	2018年03月12日					
合计	--	--	--	--	--	--	32,803,238	0	0	0	32,803,238

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
鲁佳斐	董事	离任	2018年03月12日	个人原因
鲁佳斐	董事会秘书	解聘	2018年03月12日	个人原因

三、任职情况

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

赵坚，男，中国籍，1964年出生，EMBA，工程师、高级经济师。2007年12月起至今担任本公司董事长兼技术负责人，2009年6月起至今兼任浙江坚利美钢瓶制造有限公司执行董事，2011年7月至2013年12月兼任本公司总经理，2012年2月起至今兼任北京旭亚特科技有限公司董事，2015年8月起至2017年8月重新担任本公司总经理职务，2016年9月起至今担任全资子公司金利华电（东阳）文化产业投资有限公司执行董事，2017年1月起至今担任江西强联电气有限公司执行董事。赵坚先生于2007年获得金华市技术进步先进工作者称号，于2008年任浙江省高级经济师理事会理事，于2008年12月22日获得金华市金东区首届“青年创业之星”荣誉称号，2009年2月获得全国机械工业劳动模范称号，2015年获得浙江省第十四届优秀企业家荣誉称号。2011年3月被选举为金华市第六届人民代表大会代表，并被推荐为金华市人大常委会财经工作委员会委员。2013年被推选为金华市企业家协会第九届理事会副会长。

吴兰燕，女，中国籍，1965年出生，EMBA，助理经济师、助理会计师。2007年-2010年12月任职于本公司。2010年12月至2013年12月担任本公司副总经理。2013年12月至2015年8月担任本公司总经理。2013年12月起至今担任本公司董事。吴兰燕女士曾先后被授予“三八红旗手”、“先进工作者”、“协税和护税先进个人”、“优秀经理（厂长）”、“2013年金华优秀企业家（金牛奖）”等荣誉，2011年3月被选举为金华市第六届政协委员，2011年6月被选举为金华市政协经济科技委员会委员，2017年4月被选举为第七届金华市政协委员和金华市政协社法委员会。

朱方文，男，中国国籍，1984年出生，无境外永久居留权，复旦大学经济学硕士学历。曾历任国泰君安证券股份有限公司投资银行部高级经理，并购融资部助理董事、董事及执行董事。2017年8月起至今担任公司总经理兼任全资子公司赫金文化总经理、执行董事，并担任参股企业文华海汇董事。2018年5月起至今担任本公司董事。

谢伟，男，中国国籍，1974年出生，无境外永久居留权，美国特许财富管理师（CWM）、中国注册会计师（CPA）。中国人民大学财金系财政金融专业本科学历。曾历任中关村会计师事务所助理、项目经理，北邮食苑星技术有限公司常务副总，金源联合控股集团运营总监兼金源联合地产集团公司董事。2016年12月起至今担任公司副总经理，2017年1月起至今担任公司董事兼任全资子公司北京金利华文化投资有限公司执行董事、2017年6月起至今担任参股企业文华海汇董事。

吴大卫，男，中国籍，1953年出生，EMBA，中共党员，研究员级高级工程师。曾先后任华能上海石洞口第二电厂副厂长，华能国际电力开发公司上海分公司副经理，华能上海石洞口第二电厂厂长，华能国际电力股份有限公司副总经理、党组成员、董事，华能威海电厂、辛店电厂、日照电厂、新华东电厂董事长，上海时代航运有限公司党委书记、董事，中国华能集团公司副总工程师兼集团公司华东分公司总经理、党组书记，华能国际电力开发公司总经理、主持党组工作的党组副书记，中国华能集团公司总经济师，华能上海燃机发电有限公司董事长，华能国际电力开发公司董事。2013年12月起至今担任本公司独立董事。

朱青，男，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。历任中国人民大学财政金融学院讲师、副教授、教授、博士生导师。现任中国人民大学财政金融学院教授，博士生导师，兼任中国财政学会常务理事，中国国际税收研究会常务理事兼学术委员会副主任，中国税务学会理事，中国社会保险学会理事，北京市财政学会常务理事，北京税务学会副会长，国家税务总局扬州税务进修学院特聘教授，北京国家会计学院和厦门国家会计学院兼职教授，兴业银行股份有限公司独立董事、江苏江阴市农村商业银行独立董事。2017年起1月至今担任公司独立董事。

赵西卜，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，管理学博士后，中国注册会计师。1985年起历任中国人民大学会计系助教、讲师、副教授，南京熊猫电子集团总会计师、总经理助理，中国会计准则委员会咨询专家。现任中国人民大学商学院会计学系教授，博士研究生导师，中国会计学会政府及非营利组织会计专业委员会委员，中国政府会计准则委员会咨询专家，苏州天马精细化学品股份有限公司独立董事、苍穹数码技术股份有限公司独立董事。2017年1月起至今担任公司独立董事。

周忠明，男，中国籍，1958年出生，大专学历。2004年10月-2009年9月担任浙江伟邦汽车销售服务有限公司（集团）总经理。2009年至今任职于本公司，2010年12月起至今担任本公司监事会主席。

邓亮，男，中国国籍，1988年出生，无境外永久居留权，本科学历。曾任职中国平安不动产有限公司投资经理、北京市国有文化资产监督办公室、北京市文化创意产业投资基金管理有限公司投资经理。2017年1月起至今担任公司监事。

陈晓东，男，中国籍，1983年出生，大学学历。2005年毕业于南京工业大学无机非金属材料工程专业，获得学士学位。曾就职于江苏省高淳陶瓷股份有限公司。现任本公司技术研发中心材料研究员，2007年12月起至今担任本公司职工代表监事。

黄浩，男，中国国籍，1984年出生，无境外永久居留权，华中科技大学管理学硕士学历。曾任国泰君安证券股份有限公司并购融资部助理董事、董事、执行董事；太平资产管理有限公司股权投资事业部执行董事。2018年3月起至今担任公司

副总经理兼任全资子公司上海赫金文化传播有限公司副总经理。2018年6月起至今担任本公司董事会秘书。2018年9月起至今担任深圳市兆新能源股份有限公司监事。

苑林，男，中国国籍，1977年出生，无境外永久居留权，北京交通大学工程硕士学历。曾历任交通银行股份有限公司北京市分行信贷经理、二级支行负责人、一级支行公司业务副行长等职。2017年10月起至今担任公司副总经理兼任全资子公司北京金利华副总经理。

沈红娟，女，中国国籍，1976年出生，大学学历，助理经济师。1996年3月至2010年3月任横店集团东磁股份有限公司项目主管，2010年4月至2013年2月任浙江佰耐钢带有限公司项目部经理，2013年3月任本公司项目部部长，2015年8月-2017年1月任本公司监事，2016年2月至2017年7月任公司行政总监，2017年8月起至今担任公司副总经理。

魏枫，男，中国国籍，1975年出生，无境外永久居留权，挪威经济与工商管理学院国际工商管理硕士学历，中国注册会计师。曾历任安永会计师事务所审计部经理，赛得利(上海)企业管理有限公司高级财务经理，康美药业股份有限公司上海分公司财务副总监。2017年10月起至今担任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵坚	金利华电（东阳）文化产业投资有限公司	执行董事	2016年09月02日		否
赵坚	江西强联电气有限公司	执行董事	2017年01月09日		否
赵坚	浙江坚利美钢瓶制造有限公司	执行董事	2009年06月05日		否
赵坚	北京旭亚特科技有限公司	董事	2012年02月21日		否
谢伟	北京金利华文化投资有限公司	执行董事	2017年01月19日		是
谢伟	北京文华海汇投资管理有限公司	董事	2017年06月09日		是
朱青	中国人民大学财政金融学院	学术委员会主任，教授，博士生导师	1987年06月30日		是
朱青	兴业银行股份有限公司	独立董事	2014年08月26日		是
朱青	江苏江阴市农村商业银行	独立董事	2017年08月24日		是
赵西卜	中国人民大学商学院	会计学系教授，博士研究生导师	2006年08月01日		是

赵西卜	苏州天马精细化学品股份有限公司	独立董事	2016年04月16日		是
赵西卜	苍穹数码技术股份有限公司	独立董事	2017年03月01日		否
朱方文	上海赫金文化传播有限公司	总经理	2017年08月11日		是
朱方文	北京文华海汇投资管理有限公司	董事	2017年08月15日		是
黄浩	上海赫金文化传播有限公司	副总经理	2018年03月12日		是
黄浩	深圳市兆新能源股份有限公司	监事	2018年09月15日		是
苑林	北京金利华文化投资有限公司	副总经理	2017年10月09日		是
魏枫	上海赫金文化传播有限公司	财务总监	2017年10月10日		是
魏枫	北京金利华文化投资有限公司	财务负责人	2017年10月30日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：根据《公司章程》的有关规定，公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬与考核管理办法》，经公司股东大会审议批准后实施。

2、确定依据：董事、监事和高级管理人员的报酬依据当地区域和同行业薪酬情况以及公司经营业绩、工作分工、履职情况考核确定发放。

3、实际支付情况：公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵坚	董事长	男	55	现任	60	否
吴兰燕	董事	女	53	现任	38	否
朱方文	董事、总经理	男	35	现任	60	是
谢伟	董事、副总经理	男	45	现任	35	是
吴大卫	独立董事	男	65	现任	8	否

朱青	独立董事	男	62	现任	8	否
赵西卜	独立董事	男	56	现任	8	否
周忠明	监事会主席	男	61	现任	10	否
陈晓东	监事	男	35	现任	6	否
邓亮	监事	男	31	现任	3	否
黄浩	副总经理、董事会秘书	男	35	现任	48	否
苑林	副总经理	男	42	现任	45	否
沈红娟	副总经理	女	44	现任	25	否
魏枫	财务总监	男	44	现任	35	否
鲁佳斐	董事、董事会秘书	女	33	离任	8.75	是
合计	--	--	--	--	397.75	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	76
主要子公司在职员工的数量（人）	179
在职员工的数量合计（人）	255
当期领取薪酬员工总人数（人）	255
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	12
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	113
销售人员	25
技术人员	51
财务人员	19
行政人员	47
合计	255
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及大专以上	98

高中专	49
其他	108
合计	255

2、薪酬政策

2018年公司不断完善公平、健全的薪酬绩效体系，保证员工薪酬的内部公平性与外部竞争性。为了有效激励员工，公司薪酬政策坚持与岗位价值相匹配的基本原则，针对不同的岗位制定不同的绩效管理方式，在每个薪酬等级体系内根据技术能力水平确定对应的薪酬水平。将公司业绩与员工利益紧密联系在一起，使得全体员工能够充分享受公司发展的成果。

3、培训计划

公司非常重视人才梯队建设和员工培养，不断开发和完善基于能力与发展的培训课程，为员工提供充裕的培训机会，已建立了在岗学习与业余培训相结合的、提升员工可持续就业能力的培训机制。2019年公司将在现有基础上，不断完善培训管理体系，为员工提供更好的培训发展平台，为企业经营水平和员工整体素质的提高提供智力支持和机制保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截止报告期末，公司实际情况符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会召集、召开和表决程序，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东。报告期内，公司共召开了一次股东大会，会议由公司董事会召集。

（二）公司与控股股东及实际控制人

公司控股股东根据法律、法规规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构和财务上独立于控股股东及实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，也不存在控股股东占用公司资金的行为。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事7人，其中独立董事3人，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会会议的召集、召开程序完全按照《董事会议事规则》规定进行，各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

董事会下设薪酬与考核委员会、发展战略委员会、提名委员会和审计委员会，除发展战略委员会外，其他委员会中独立董事占比均超过1/2，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则履行职权。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3人，其中职工代表监事1人，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。监事会会议的召集、召开程序完全按照《监事会议事规则》进行，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，依法、独立对公司财务以及公司董事及高级管理人员履职的合法、合规性进行监督，切实维护了公司及全体股东的利益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会负责对公司董事、监事及高级管理人员进行绩效考核。目前公司现有的考核和激励约束机制能够满足公司发展的现状。

（六）关于信息披露与投资者关系

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、供应商、客户、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司和行业持续、健康的发展。

（八）公司独立性情况

详见本节“二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况”。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了与控股股东、实际控制人及其他关联方完全独立，拥有独立完整的资产结构和生产、供应、销售、研发系统，具有直接面向市场独立经营的能力。

1、业务独立性

公司主营业务为绝缘子研发、生产、销售和相关技术服务业务、戏剧影视运营业务。公司拥有独立完整的供应、生产、销售及研发系统，不存在依赖或委托控股股东、实际控制人及其他关联方进行原材料采购和产品销售的情况。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其他关联方。

2、人员独立性

公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立性

公司合法独立拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的供应、生产、销售、研发系统及配套设施。公司股东与公司的资产产权界定明确。不存在被控股股东、实际控制人及其关联方控制和占用的情况。

4、机构独立性

公司依照《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的法人治理结构、组织结构，各机构及部门按照《公司章程》、三会议事规则及其他内部规章制度，独立行使决策、监督及经营管理职权，不存在股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置及日常运作的情形。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立性

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。根据现行法律法规，结合公司实际，本公司制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。公司财务负责人、财务会计人员不存在在实际控制人、控股股东控制的其他企业兼职和领取报酬的情况。公司独立开立基本存款账户，独立纳税。公司能够独立支配自有资金和资产，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金运用及占用公司资金的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	37.11%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日	www.cninfo.com.cn 《2017 年度股东大会决议公告》公告编号：2018-041

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴大卫	5	2	3	0	0	否	1
朱青	5	1	3	1	0	否	1
赵西卜	5	2	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》等有关法律法规以及公司《独立董事制度》的相关规定和要求，积极关注公司运作，认真审议各项议案，客观、独立地发表自己的独立意见，且均已被公司采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设发展战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会，报告期内各委员会主要履职情况如下：发展战略委员会主要审议了公司2017年度发展情况回顾、2018年度发展规划等事项。

薪酬与考核委员会主要审议了2017年度董监高薪酬与考核情况等事项。

提名委员会主要审议了2017年度提名委员会工作总结、2018年度提名委员会主要工作规划、聘任公司高管等事项。

审计委员会主要审议了公司2017年度及2018年季度、半年度内部审计情况、内部审计办公室提交的内部审计工作计划及每季度对公司货币资金内部控制及内部审计情况、公司2017年度内部控制、公司2017年度利润分配及资本公积金转账股本预案、公司会计政策变更等事项；向董事会提议变更及聘任2018年度审计机构，积极与会计师事务所就审计工作进行沟通和交流。

发展战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会均不存在异议事项。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员实行年薪制，依据行业薪酬水平，经营效益、岗位职级等因素确定。年终对高级管理人员的履行职责情况和年度实际业绩进行绩效考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于2019年4月26日巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的公告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司目标控制识别的当期财务报告	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效

	<p>中的重大错报：审计委员会和内部审计机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；公司主要会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以合并利润总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于合并利润总额的 10%，则认定为一般缺陷；如果超过合并利润总额 10%，小于 15% 认定为重要缺陷；如果超过合并利润总额 15% 则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与收入相关的，以合并营业总收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于合并营业总收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过合并营业总收入的 2% 但小于 5% 则认定为重要缺陷；如果超过合并营业总收入 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以合并资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于合并资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过合并资产总额的 1% 但小于 3% 则认定为重要缺陷；如果超过合并资产总额 3%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 24 日
审计机构名称	大华会计师事务所
审计报告文号	大华审字[2019]006128 号
注册会计师姓名	李政德、张瑞

审计报告正文

审计报告

大华审字[2019]006128号

浙江金利华电气股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江金利华电气股份有限公司(以下简称金利华电)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，公允反映了金利华电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，我们独立于金利华电，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

- 1.应收账款减值；
- 2.存货跌价准备。

（一）应收账款减值

1.事项描述

请参阅合并财务报表附注六-注释2.应收票据及应收账款。管理层定期对重大客户进行单独的信用风险评估，对于无须进行单独评估或单独评估未发生减值的应收款项，管理层在考虑该客户组账龄分析及发生减值损失的历史记录基础上实施了组合减值评估。由于应收账款可收回性的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的可收回性对于合并财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的可收回性认定为关键审计事项。

2.审计应对

我们针对应收账款可收回性认定所实施的重要审计程序包括：

- （1）对与应收款项相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

(2) 获取坏账准备计提表，对比本期实际发生的坏账损失及坏账准备计提、转回情况，复核公司应收账款坏账计提政策的合理性；

(3) 复核应收账款账龄划分是否准确；

(4) 执行应收账款函证及替代测试程序，包括查阅客户的公开信息、发票信息，与发函信息对比是否存在差异；

(5) 抽样检查应收账款期后回款情况；

(6) 复核应收款项坏账准备的相关披露是否充分。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收款项可收回性的相关判断及估计是合理的。

(二) 存货跌价准备

1. 事件描述

请参阅合并财务报表附注六-注释5.存货，截至2018年12月31日，金利华电存货账面余额20,776.17万元，占资产总额的35.29%。

金利华电的存货采用成本与可变现净值孰低方式计量。可变现净值以存货的估计售价减去至完工时估计发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。由于存货可变现净值的确定涉及管理层的重大判断及估计，且对合并财务报表影响重大，我们将存货可变现净值的计量确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对存货可变现净值的计量执行的审计程序包括：

(1) 了解并测试与存货跌价准备及年末确定存货估计售价相关的内部控制；

(2) 了解管理层在存货可变现净值测试中使用的主要假设和参数；

(3) 选取样本，将预计售价和合同订单、最近售价、近期中标价格及期后的实际售价进行比较；

(4) 选取样本，测算在产品至完工时仍需发生的成本，评估企业测算的至完工时尚需发生成本的合理性；

(5) 将预计销售费用和税费与历史发生的情况进行比较，评估销售费用及税费估计金额的合理性；

(6) 评估管理层于2018年12月31日对存货跌价准备估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对存货可变现净值计量的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

金利华电管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

金利华电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，金利华电管理层负责评估金利华电的持续经营能力，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金利华电、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金利华电的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

2.了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，就可能导致对金利华电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告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金利华电不能持续经营。

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.就金利华电中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：张瑞

(项目合伙人)

中国注册会计师：李政德

二〇一九年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江金利华电气股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	54,148,386.26	151,603,788.37
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	111,201,291.15	183,552,718.57
其中：应收票据	5,484,265.45	40,557,552.62
应收账款	105,717,025.70	142,995,165.95
预付款项	11,642,469.34	5,038,801.05
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	5,850,341.40	4,277,030.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	84,423,904.96	193,566,968.03
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,374,090.08	16,895,491.63
流动资产合计	281,640,483.19	554,934,798.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	25,500,000.00	500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	153,560,377.66	214,716,769.47
在建工程		52,100.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,916,763.82	24,545,362.83
开发支出		
商誉	66,914,928.81	74,714,495.62
长期待摊费用	7,337,547.54	4,600,357.25
递延所得税资产	4,365,591.99	3,750,241.99
其他非流动资产	25,422,157.00	25,422,157.00
非流动资产合计	307,017,366.82	348,301,484.16
资产总计	588,657,850.01	903,236,282.80
流动负债：		
短期借款	122,000,000.00	201,290,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	74,397,156.07	115,377,759.80
预收款项	13,678,389.54	14,339,462.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,704,622.11	3,061,898.47
应交税费	1,281,348.68	3,183,284.34
其他应付款	12,825,905.10	23,703,845.07
其中：应付利息	173,259.99	268,007.95
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		600,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	226,887,421.50	361,556,249.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	598,530.00	5,347,815.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	598,530.00	5,347,815.31
负债合计	227,485,951.50	366,904,065.22
所有者权益：		

股本	117,000,000.00	117,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	260,534,833.63	260,534,833.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,292,013.88	19,292,013.88
一般风险准备		
未分配利润	-50,265,475.92	128,215,093.46
归属于母公司所有者权益合计	346,561,371.59	525,041,940.97
少数股东权益	14,610,526.92	11,290,276.61
所有者权益合计	361,171,898.51	536,332,217.58
负债和所有者权益总计	588,657,850.01	903,236,282.80

法定代表人：朱方文

主管会计工作负责人：魏枫

会计机构负责人：李民

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	21,498,395.31	104,854,293.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	62,161,745.55	107,096,479.74
其中：应收票据	5,030,486.46	40,362,313.00
应收账款	57,131,259.09	66,734,166.74
预付款项	212,239.67	1,649,387.33
其他应收款	58,965,505.34	25,016,899.33
其中：应收利息		
应收股利		
存货	50,345,672.43	153,623,855.68
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		647,774.62
流动资产合计	193,183,558.30	392,888,690.11
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	195,854,285.88	184,854,285.88
投资性房地产		
固定资产	101,654,868.04	153,197,352.25
在建工程		52,100.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,304,677.45	9,576,604.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		3,515,398.29
其他非流动资产	25,422,157.00	25,422,157.00
非流动资产合计	332,235,988.37	376,617,897.47
资产总计	525,419,546.67	769,506,587.58
流动负债：		
短期借款	102,000,000.00	136,290,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	29,401,626.65	60,287,657.08
预收款项	974,202.72	539,849.49
应付职工薪酬	665,108.94	1,061,050.27
应交税费	267,103.45	946.70
其他应付款	12,148,783.54	27,354,990.57
其中：应付利息	144,287.22	171,994.74
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	145,456,825.30	225,534,494.11
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	598,530.00	5,347,815.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	598,530.00	5,347,815.31
负债合计	146,055,355.30	230,882,309.42
所有者权益：		
股本	117,000,000.00	117,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	274,480,147.59	274,480,147.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,292,013.88	19,292,013.88
未分配利润	-31,407,970.10	127,852,116.69
所有者权益合计	379,364,191.37	538,624,278.16
负债和所有者权益总计	525,419,546.67	769,506,587.58

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	184,283,907.49	260,073,860.69

其中：营业收入	184,283,907.49	260,073,860.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	365,031,975.86	238,692,282.26
其中：营业成本	126,479,342.53	152,137,130.80
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	3,404,626.12	3,974,145.02
销售费用	25,758,422.88	33,426,257.18
管理费用	30,097,030.60	25,231,657.78
研发费用	10,842,592.44	12,136,835.58
财务费用	6,638,423.90	8,179,669.79
其中：利息费用	7,133,007.92	8,332,883.39
利息收入	582,120.19	714,326.11
资产减值损失	161,811,537.39	3,606,586.11
加：其他收益	12,017,770.54	5,290,239.69
投资收益（损失以“-”号填列）	150,432.57	129,965.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,028,398.22	70.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-167,551,467.04	26,801,854.11
加：营业外收入	35,548.72	264,397.07
减：营业外支出	127,948.33	493,656.87

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-167,643,866.65	26,572,594.31
减：所得税费用	5,066,452.42	3,941,738.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-172,710,319.07	22,630,855.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-172,710,319.07	22,630,855.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-178,480,569.38	17,924,411.68
少数股东损益	5,770,250.31	4,706,443.72
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	-172,710,319.07	22,630,855.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	-178,480,569.38	17,924,411.68
归属于少数股东的综合收益总额	5,770,250.31	4,706,443.72

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.53	0.15
（二）稀释每股收益	-1.53	0.15

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

法定代表人：朱方文

主管会计工作负责人：魏枫

会计机构负责人：李民

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	45,676,600.61	88,270,124.01
减：营业成本	38,835,886.50	60,735,468.79
税金及附加	1,699,894.39	1,751,096.56
销售费用	16,091,590.57	10,841,899.83
管理费用	9,702,138.55	9,984,768.74
研发费用	4,041,669.12	5,820,071.44
财务费用	2,851,746.61	3,444,699.85
其中：利息费用	5,853,526.24	5,690,554.03
利息收入	3,188,044.79	2,740,519.25
资产减值损失	140,123,389.72	-888,670.12
加：其他收益	8,329,288.54	3,109,639.69
投资收益（损失以“-”号填列）	2,550,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	1,028,398.22	-3,596.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-155,762,028.09	-313,167.54
加：营业外收入	32,339.59	256,831.26
减：营业外支出	15,000.00	461,764.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-155,744,688.50	-518,100.82
减：所得税费用	3,515,398.29	107,907.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-159,260,086.79	-626,008.15

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-159,260,086.79	-626,008.15
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-159,260,086.79	-626,008.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	253,873,595.57	412,283,848.44
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	45,807.39	340,758.83
收到其他与经营活动有关的现金	71,154,387.20	88,900,670.30
经营活动现金流入小计	325,073,790.16	501,525,277.57
购买商品、接受劳务支付的现金	158,712,138.45	225,411,123.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	34,257,222.99	29,509,919.08
支付的各项税费	21,240,674.08	31,523,955.96
支付其他与经营活动有关的现金	81,238,591.24	142,170,800.39
经营活动现金流出小计	295,448,626.76	428,615,798.99
经营活动产生的现金流量净额	29,625,163.40	72,909,478.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	22,500,000.00
取得投资收益收到的现金	150,432.57	129,965.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,060,000.00	11,500.00
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	64,787,375.00	47,030,674.99
投资活动现金流入小计	72,997,807.57	69,672,140.18
购建固定资产、无形资产和其他	997,544.60	2,086,371.91

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	25,000,000.00	28,000,000.00
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	11,475,000.00	46,126,047.49
支付其他与投资活动有关的现金		99,000,000.00
投资活动现金流出小计	37,472,544.60	175,212,419.40
投资活动产生的现金流量净额	35,525,262.97	-105,540,279.22
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	142,000,000.00	274,090,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	142,000,000.00	274,090,000.00
偿还债务支付的现金	221,290,000.00	212,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,348,699.47	7,944,309.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,450,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	230,638,699.47	220,694,309.56
筹资活动产生的现金流量净额	-88,638,699.47	53,395,690.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	31,083.98	-65,019.43
五、现金及现金等价物净增加额	-23,457,189.12	20,699,870.37
加：期初现金及现金等价物余额	62,929,416.84	42,229,546.47
六、期末现金及现金等价物余额	39,472,227.72	62,929,416.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	90,767,330.03	225,851,836.62

收到的税费返还	45,807.39	340,758.83
收到其他与经营活动有关的现金	27,796,027.26	285,987,846.51
经营活动现金流入小计	118,609,164.68	512,180,441.96
购买商品、接受劳务支付的现金	50,723,827.53	114,849,752.86
支付给职工以及为职工支付的现金	16,911,141.20	14,573,047.26
支付的各项税费	5,201,682.24	12,985,816.20
支付其他与经营活动有关的现金	33,805,866.59	292,017,759.62
经营活动现金流出小计	106,642,517.56	434,426,375.94
经营活动产生的现金流量净额	11,966,647.12	77,754,066.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,550,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,060,000.00	5,000.00
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	204,039,375.00	
投资活动现金流入小计	213,649,375.00	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	331,505.00	596,596.56
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	22,475,000.00	67,550,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	177,500,000.00	60,000,000.00
投资活动现金流出小计	200,306,505.00	128,146,596.56
投资活动产生的现金流量净额	13,342,870.00	-128,141,596.56
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	122,000,000.00	209,090,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	124,000,000.00	209,090,000.00
偿还债务支付的现金	156,290,000.00	157,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,839,667.09	5,535,571.66

支付其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	168,129,667.09	163,335,571.66
筹资活动产生的现金流量净额	-44,129,667.09	45,754,428.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	33,914.42	-64,516.49
五、现金及现金等价物净增加额	-18,786,235.55	-4,697,618.69
加：期初现金及现金等价物余额	34,557,284.56	39,254,903.25
六、期末现金及现金等价物余额	15,771,049.01	34,557,284.56

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	117,000,000.00				260,534,833.63				19,292,013.88		128,215,093.46	11,290,276.61	536,332,217.58	
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	117,000,000.00				260,534,833.63				19,292,013.88		128,215,093.46	11,290,276.61	536,332,217.58	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-178,480,569.38	3,320,250.31	-175,160,319.07	
（一）综合收益总额											-178,480,569.38	5,770,250.31	-172,710,319.07	
（二）所有者投入														

和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-2,450,000.00	-2,450,000.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,450,000.00	-2,450,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	117,000,000.00				260,534,833.63				19,292,013.88		-50,265,475.92	14,610,526.92	361,171,898.51

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：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	117,000,000.00				260,534,833.63				19,292,013.88		110,290,681.78	6,583,832.89	513,701,362.18
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	117,000,000.00				260,534,833.63				19,292,013.88		110,290,681.78	6,583,832.89	513,701,362.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											17,924,411.68	4,706,443.72	22,630,855.40
（一）综合收益总额											17,924,411.68	4,706,443.72	22,630,855.40
（二）所有者投入和减少资本													
1．所有者投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	117,000,000.00				260,534,833.63			19,292,013.88		128,215,093.46	11,290,276.61	536,332,217.58	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	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	117,000,000.00				274,480,147.59				19,292,013.88	127,852,116.69	538,624,278.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	117,000,000.00				274,480,147.59				19,292,013.88	127,852,116.69	538,624,278.16

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-159,260,086.79	-159,260,086.79
（一）综合收益总额										-159,260,086.79	-159,260,086.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	117,000,				274,480,1					19,292,01	-31,407,379,364,1

	000.00				47.59				3.88	970.10	91.37
--	--------	--	--	--	-------	--	--	--	------	--------	-------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	117,000,000.00				274,480,147.59				19,292,013.88	128,478,124.84	539,250,286.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	117,000,000.00				274,480,147.59				19,292,013.88	128,478,124.84	539,250,286.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-626,008.15	-626,008.15
（一）综合收益总额										-626,008.15	-626,008.15
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增											

资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	117,000,000.00				274,480,147.59				19,292,013.88	127,852,116.69	538,624,278.16

三、公司基本情况

浙江金利华电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），于2003年4月15日在金华市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省金华市，由赵坚、赵康、丁静等22位自然人在浙江金利华电气有限公司整体改制基础上共同发起设立的股份有限公司。公司于2010年4月21日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为9133000074903064XT的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数11,700.00万股，注册资本为11,700.00万元，注册地址：浙江省金华市金东经济开发区，总部地址：浙江省金华市金东经济开发区，法定代表人：朱方文，实际控制人为自然人赵坚。

本公司业务涉及电气机械及器材制造业、文化传媒行业。主要经营活动包括绝缘子（包括玻璃绝缘子、陶瓷绝缘子和复合绝缘子）、高低压电器开关、插座、电线、电缆、电力金具器材的生产、销售；广播电视节目制作、话剧及其他影视剧的制作演出等。

本财务报表业经公司董事会于2019年4月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共九家，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
江西强联电气有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
江西云锦智慧家居有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
浙江金利华绝缘材料有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
金利华电（东阳）文化产业投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海赫金文化传播有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京金利华文化投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京央华时代文化发展有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
北京央华古宅戏文化管理有限公司	控股子公司	三级	25.76	25.76
西藏央华时代文化发展有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加两家，包括：

名称	变更原因
浙江金利华绝缘材料有限公司	新设立增加
江西云锦智慧家居有限公司	新设立增加

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

具体会计政策和会计估计提示：

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项按照账龄组合分类的坏账计提标准、存货的计价方式、长期待摊费用中剧目创作成本的摊销方式、收入的确认时点和方法。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值发生重大影响：

（1）应收账款和其他应收款减值。管理层对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收款项计提坏账准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收款项的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用；

（2）存货跌价准备的估计。管理层对传统业务板块的存货跌价准备计提政策，采用成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响；

（3）固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过；
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续；
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项；
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、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单独主体）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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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。

(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。

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：

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2.共同经营会计处理方法

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

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项

目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本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债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），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。

(3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金；

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，计入投资损益。

本公司对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。

(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公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	传统制造业板块占应收款项账面余额 10% 以上的款项；新文化产业板块应收款项账面余额 50 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无风险组合	其他方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无风险组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品以及正在上演尚未结束的剧目发生的演出成本以及低值易耗品等。

2. 存货的计价方法

传统制造业板块：存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

文化产业板块：剧目演出成本，按照公司实际支付的演员劳务报酬、演职人员差旅住宿费用以及其他为本剧目发生的劳务/服务成本计量，待本轮剧目演出完毕后确认当期营业成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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；剧目演出每轮通常在3个月之内完成，如果一轮剧目在计划的演出期间内未能如期完成，或者因其他突发事件停止演出时，将本轮剧目归集的演出成本全部确认为当期营业成本或存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

传统制造业板块低值易耗品采用分期摊销法；文化产业板块低值易耗品在领用时一次性计入当期费用。包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(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，即已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

14、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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为基础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。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告

分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3.长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对

被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

4.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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，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，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。

5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性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和已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	3%、5%	9.50%-3.17%
通用设备	年限平均法	5-10	3%、5%	19.40%-9.50%
专用设备	年限平均法	10	3%、5%	9.70%-9.50%
运输工具	年限平均法	5-10	3%、5%	19.40%-9.50%
其他设备	年限平均法	5-10	3%、5%	19.40%-9.50%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建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。

18、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本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.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

1.无形资产的初始计量

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用权
软件	5	软件预计可使用年限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期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。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内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，能证明其有用性；(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。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

23、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
剧目创作成本摊销	3轮演出	
办公室装修	5	
车辆租赁	5	

剧目创作成本指该剧目从首次进场排练到整台剧目合成完成并首演（或试演）成功，期间发生的剧本创作费用、导演费用、舞美灯光设计费用、演员费用等。剧目创作成本在未来三轮演出时按照直线法摊销，剧目在一地或多地一次连续演出10场以上为一轮演出。

在公司下一年度演出计划中如该剧目未被列入演出计划，该剧目尚未摊销完毕的剧目创作成本在本年度全额计提减值准备。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，

确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

1. 收入确认标准

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2)确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3)提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

2.收入确认的具体方法

(1) 公司主要销售玻璃绝缘子、瓷绝缘子、电瓷瓶、高低压电器开关等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 公司提供舞台剧及其他演出劳务的演出收入确认依据和方法

自营模式即公司独立承担剧目的成本、费用，演出票房收益由公司独享。公司在各场次演出结束后，确认本次演出的收入。

合作模式即公司与联合承办方合作承担剧目的成本、费用，演出票房收益按照合作协议的约定由公司与联合承办方分享。公司在各场次演出结束后，按照与联合承办方结算确认的票房收益，按照公司应分享的金额确认收入。

商演模式即公司与联合承办方合作，公司收取固定（或浮动）的演出报酬，剧目的成本、费用由联合承办方全部承担。公司在各场次演出结束后，按照协议约定的固定（或浮动）的演出报酬金额确认收入。

(3) 影视投资制作业务

对于公司主投的影视项目，在电影取得《电影片公映许可证》或电视剧取得《电视剧发行许可证》，与发行方、院线、电视台或新媒体已经签署影视项目的发行合同/协议后，母带已经交付，并且相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。

对于公司跟投的影视项目，按照各影视项目与制作方、发行方签订的合同约定条款达成后，并且相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。

29、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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业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；

（2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财会[2018]15号《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》对财务报表格式进行修订，并按照该通知的要求编制财务报表。	本次会计政策变更经公司第四届董事会第十六次会议审议通过。公司独立董事及监事会均发表了明确意见。	详见“会计政策变更说明”。

会计政策变更说明：

财政部于2018年6月15日发布了《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，归并部分资产负债表项目，拆部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

公司按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司2018年度财务报表，并对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之 前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列 后金额	备注

应收票据	40,557,552.62	-40,557,552.62	-
应收账款	142,995,165.95	-142,995,165.95	-
应收票据及应收账款		183,552,718.57	183,552,718.57
应付票据	42,358,578.08	-42,358,578.08	-
应付账款	73,019,181.72	-73,019,181.72	-
应付票据及应付账款		115,377,759.80	115,377,759.80
应付利息	268,007.95	-268,007.95	
其他应付款	23,435,837.12	268,007.95	23,703,845.07
管理费用	37,368,493.36	-12,136,835.58	25,231,657.78
研发支出		12,136,835.58	12,136,835.58

本次变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司损益、总资产、净资产不产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	17%、16%、6%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江金利华电气股份有限公司	15%
江西强联电气有限公司	15%
金利华电（东阳）文化产业投资有限公司	20%（小型微利企业所得减按 50% 计入应纳税所得额）

北京金利华文化投资有限公司	20%（小型微利企业所得减按 50% 计入应纳税所得额）
西藏央华时代文化发展有限公司	15%（免征企业所得税地方分享部分）
其他纳税主体	25%

2、税收优惠

经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局批准，浙江金利华电气股份有限公司于2017年11月13日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201733001745，有效期三年。

经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局批准，江西强联电气有限公司于2017年8月23日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201736000551，有效期三年。

根据财政部国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77号），金利华电（东阳）文化产业投资有限公司、北京金利华文化投资有限公司符合小型微利企业认定标准，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据西藏自治区人民政府《关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)的通知》（藏政发[2018]25号），西藏央华时代文化发展有限公司执行西部大开发15%的企业所得税税率，同时自2018年1月1日至2021年12月31日，免征企业所得税地方分享部分。

出口货物实行“免、抵、退”税政策，本期主要产品出口退税率为16%。

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,268.09	36,785.48
银行存款	39,446,959.63	125,892,631.36
其他货币资金	14,676,158.54	25,674,371.53
合计	54,148,386.26	151,603,788.37

其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金8,118,850.24元和保函保证金6,557,308.30元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,484,265.45	40,557,552.62
应收账款	105,717,025.70	142,995,165.95
合计	111,201,291.15	183,552,718.57

(1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,484,265.45	40,557,552.62
合计	5,484,265.45	40,557,552.62

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	184,792.95
合计	184,792.95

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,488,996.54	
合计	3,488,996.54	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	130,557,991.84	99.88%	24,840,966.14	19.03%	105,717,025.70	168,331,187.57	99.56%	25,336,021.62	15.05%	142,995,165.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	151,718.39	0.12%	151,718.39	100.00%	0.00	739,243.08	0.44%	739,243.08	100.00%	0.00
合计	130,709,710.23	100.00%	24,992,684.53	19.12%	105,717,025.70	169,070,430.65	100.00%	26,075,264.70	15.42%	142,995,165.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	56,562,837.38	2,828,141.87	5.00%
1 至 2 年	31,081,422.86	3,108,142.29	10.00%
2 至 3 年	27,452,293.54	5,490,458.71	20.00%
3 至 4 年	3,460,218.76	1,730,109.38	50.00%
4 至 5 年	634,210.83	317,105.42	50.00%
5 年以上	11,367,008.47	11,367,008.47	100.00%
合计	130,557,991.84	24,840,966.14	19.03%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,841,772.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,924,352.22 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
单位1	17,047,464.21	13.04	3,364,586.47
单位2	11,168,524.38	8.55	558,670.16
单位3	6,216,662.62	4.76	310,833.13
单位4	4,042,979.13	3.09	404,297.91
单位5	3,374,329.43	2.58	332,311.72
小计	41,849,959.77	32.02	4,970,699.39

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,515,219.34	98.91%	4,750,477.05	94.28%
1至2年	20,000.00	0.17%	181,074.00	3.59%
2至3年			107,250.00	2.13%
3年以上	107,250.00	0.92%		
合计	11,642,469.34	--	5,038,801.05	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄1年以上且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
单位1	5,520,000.00	47.41
单位2	4,500,000.00	38.65

单位3	607,923.65	5.22
单位4	276,000.00	2.37
单位5	179,594.02	1.55
小 计	11,083,517.67	95.20

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,850,341.40	4,277,030.99
合计	5,850,341.40	4,277,030.99

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

不适用

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,600,000.00	33.35%	1,800,000.00	50.00%	1,800,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,139,373.13	56.88%	2,089,031.73	34.03%	4,050,341.40	6,280,437.35	85.62%	2,003,406.36	31.90%	4,277,030.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,055,082.91	9.77%	1,055,082.91	100.00%	0.00	1,055,082.91	14.38%	1,055,082.91	100.00%	0.00
合计	10,794,456.04	100.00%	4,944,114.64	45.80%	5,850,341.40	7,335,520.26	100.00%	3,058,489.27	41.69%	4,277,030.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
星皓影业有限公司	3,600,000.00	1,800,000.00	50.00%	逾期未结算的影视投资款
合计	3,600,000.00	1,800,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,143,871.45	57,193.57	5.00%
1 至 2 年	1,917,616.57	191,761.66	10.00%
2 至 3 年	400,610.00	80,122.00	20.00%
4 至 5 年	537.00	268.50	50.00%
5 年以上	1,759,686.00	1,759,686.00	100.00%
合计	5,222,321.02	2,089,031.73	40.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

划分为无风险组合的其他应收款：

单位：元

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
保证金及押金、备用金	917,052.11	0.00	0.00%

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,979,837.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 94,211.68 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

3)本期实际核销的其他应收款情况

不适用

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,864,565.38	5,481,415.61
应收影视投资款	3,600,000.00	
资金拆借款	1,243,042.66	1,238,042.66
代垫款项	598,188.58	586,176.28
备用金	488,659.42	
其他		29,885.71
合计	10,794,456.04	7,335,520.26

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
星皓影业有限公司	影视投资款	3,600,000.00	1 年以内	33.35%	1,800,000.00
国网物资有限公司	保证金及押金	1,641,898.00	1 年以内、1-2 年	15.21%	163,410.80
江西强联原股东(陈兴惠、刘小兴、吴启和)	资金拆借款	1,055,082.91	3-5 年	9.77%	1,055,082.91
浙江宏发能源投资有限公司	保证金及押金	500,000.00	5 年以上	4.63%	500,000.00
陈胜利	代垫款项	327,385.46	5 年以上	3.03%	327,385.46
合计	--	7,124,366.37	--	65.99%	3,845,879.17

6)涉及政府补助的应收款项

不适用

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,488,713.04	2,348,838.54	13,139,874.50	16,977,602.91	998,877.28	15,978,725.63
在产品	162,302,395.48	110,972,925.09	51,329,470.39	158,368,746.98	2,375,960.72	155,992,786.26
库存商品	21,172,502.07	8,635,625.10	12,536,876.97	18,139,631.37	3,908,071.92	14,231,559.45
周转材料	4,795,849.30	1,334,503.06	3,461,346.24	4,819,576.83	868,176.46	3,951,400.37
委托加工物资	45,937.07	45,937.07	0.00	45,937.07		45,937.07
其他存货	3,956,336.86		3,956,336.86	3,366,559.25		3,366,559.25
合计	207,761,733.82	123,337,828.86	84,423,904.96	201,718,054.41	8,151,086.38	193,566,968.03

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

是

存货中前五名影视作品情况

期末存货中不存在影视作品相关内容。

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	998,877.28	1,356,581.99		6,620.73		2,348,838.54
在产品	2,375,960.72	109,374,108.60		777,144.23		110,972,925.09
库存商品	3,908,071.92	5,147,669.90		420,116.72		8,635,625.10
周转材料	868,176.46	466,326.60				1,334,503.06
委托加工物资		45,937.07				45,937.07
合计	8,151,086.38	116,390,624.16		1,203,881.68		123,337,828.86

公司直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

8、持有待售资产

不适用

9、一年内到期的非流动资产

不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品投资款	14,000,000.00	15,000,000.00
待抵扣增值税进项税	374,090.08	1,895,491.63
合计	14,374,090.08	16,895,491.63

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						
按成本计量的						
对参股公司的投资	25,500,000.00		25,500,000.00	500,000.00		500,000.00
合计	25,500,000.00		25,500,000.00	500,000.00		500,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

									比例	
北京文华海汇投资管理有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00%	
北京文华创新股权投资合伙企业		25,000,000.00		25,000,000.00					6.67%	
合计	500,000.00	25,000,000.00		25,500,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

北京文华海汇投资管理有限公司成立于2017年6月9日，系公司子公司北京金利华文化投资有限公司的参股公司，北京金利华文化投资有限公司对其出资额为50.00万元，出资比例为10%，公司董事、总经理朱方文先生、董事及副总经理谢伟先生担任北京文华海汇投资管理有限公司董事职务。

公司全资子公司上海赫金文化传播有限公司拟与全资子公司北京金利华文化投资有限公司的参股公司北京文华海汇投资管理有限公司、北京中海投资管理有限公司等共同发起设立北京文化创新股权投资合伙企业。上海赫金文化传播有限公司拟作为有限合伙人出资认缴基金一份额5,000.00万元。本报告期内及截至本报告期末，上海赫金已经实缴资本2,500.00万元。

12、持有至到期投资

不适用

13、长期应收款

不适用

14、长期股权投资

不适用

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	153,560,377.66	214,716,769.47
合计	153,560,377.66	214,716,769.47

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	188,956,395.93	6,786,581.19	149,585,998.01	8,998,526.24	2,116,647.86	356,444,149.23
2.本期增加金额	997,298.91	333,521.69	2,195,673.71		226,270.21	3,752,764.52
(1) 购置	283,887.20	333,521.69	2,195,673.71		226,270.21	3,039,352.81
(2) 在建工程转入	713,411.71					713,411.71
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	735,271.00	66,049.00	33,723,579.17		105,880.00	34,630,779.17
(1) 处置或报废	735,271.00	66,049.00	33,723,579.17		105,880.00	34,630,779.17

4.期末余额	189,218,423.84	7,054,053.88	118,058,092.55	8,998,526.24	2,237,038.07	325,566,134.58
二、累计折旧						
1.期初余额	49,690,402.02	3,628,220.62	82,020,137.47	5,306,489.40	1,082,130.25	141,727,379.76
2.本期增加金额	8,855,489.76	645,658.77	11,018,368.76	869,126.11	249,773.16	21,638,416.56
(1) 计提	8,855,489.76	645,658.77	11,018,368.76	869,126.11	249,773.16	21,638,416.56
3.本期减少金额	698,507.45	62,746.55	28,520,382.30		100,586.00	29,382,222.30
(1) 处置或报废	698,507.45	62,746.55	28,520,382.30		100,586.00	29,382,222.30
4.期末余额	57,847,384.33	4,211,132.84	64,518,123.93	6,175,615.51	1,231,317.41	133,983,574.02
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		653,793.96	37,071,726.63		296,662.31	38,022,182.90
(1) 计提		653,793.96	37,071,726.63		296,662.31	38,022,182.90
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		653,793.96	37,071,726.63		296,662.31	38,022,182.90
四、账面价值						
1.期末账面价值	131,371,039.51	2,189,127.08	16,468,241.99	2,822,910.73	709,058.35	153,560,377.66
2.期初账面价值	139,265,993.91	3,158,360.57	67,565,860.54	3,692,036.84	1,034,517.61	214,716,769.47

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	1,355,252.64	638,852.86	653,793.96	62,605.82	
专用设备	84,594,233.90	43,442,183.59	37,071,726.63	4,080,323.68	

其他设备	1,159,247.71	804,623.01	296,662.31	57,962.39	
合计	87,108,734.25	44,885,659.46	38,022,182.90	4,200,891.89	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

2018年6月10日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司金华工厂的玻璃绝缘子窑炉停产检修的议案》，同意公司玻璃绝缘子窑炉进行停产检修。玻璃绝缘子窑炉检修后的恢复投运时间将视检测结果、检修进度及未来国内外市场订单需求情况而定。截至2018年12月31日，上述玻璃绝缘子窑炉仍处于停产状态，且恢复运营时间尚不确定，公司将与该窑炉相关的固定资产分类至期末暂时闲置的固定资产，并计提减值准备。

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0.00	52,100.00
合计	0.00	52,100.00

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他零星工程				52,100.00		52,100.00
合计			0.00	52,100.00		52,100.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

(4) 工程物资

不适用

18、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**19、油气资产** 适用 不适用**20、无形资产****(1) 无形资产情况**

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	29,419,068.72			214,545.30	29,633,614.02
2.本期增加金 额				17,475.73	17,475.73
(1) 购置				17,475.73	17,475.73
(2) 内部研 发					
(3) 企业合					

并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	29,419,068.72			232,021.03	29,651,089.75
二、累计摊销					
1.期初余额	4,994,791.87			93,459.32	5,088,251.19
2.本期增加金额	609,862.81			36,211.93	646,074.74
(1) 计提	609,862.81			36,211.93	646,074.74
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,604,654.68			129,671.25	5,734,325.93
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,814,414.04			102,349.78	23,916,763.82
2.期初账面价值	24,424,276.85			121,085.98	24,545,362.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	323,435.63	正在办理中

21、开发支出

不适用

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
江西强联电气有 限公司	3,131,716.60					3,131,716.60
北京央华时代文 化发展有限公司	71,582,779.02					71,582,779.02
合计	74,714,495.62					74,714,495.62

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
江西强联电气有 限公司		3,131,716.60				3,131,716.60
北京央华时代文 化发展有限公司		4,667,850.21				4,667,850.21
合计		7,799,566.81				7,799,566.81

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2011年11月，公司通过非同一控制下企业合并取得江西强联电气有限公司100%股权，并购对价与合并日被并购方可辨认资产与负债公允价值的差额确认商誉3,131,716.60元，与该商誉相关的资产组为江西强联的经营性长期资产，包括固定资产和无形资产等。

2017年3月，公司通过非同一控制下企业合并取得北京央华时代文化发展有限公司51%的股权，并购对价与合并日被并购方可辨认净资产公允价值的差额确认商誉71,582,779.02元，与该商誉相关的资产组为央华时代的经营性长期资产，包括固

定资产和长期待摊费用等。

上述资产组与合并日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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

（1）非同一控制下企业合并江西强联确认的商誉

公司对包含商誉的资产组采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额。根据江西强联历史经营数据及管理层批准的财务预算，编制未来五年预算期及稳定期现金流量预测。经测试，该商誉本期发生减值3,131,716.60元。

（2）非同一控制下企业合并央华时代确认的商誉

公司委托独立的第三方评估机构，对与商誉相关的资产组的可收回金额进行评估，并与包含商誉的资产组的账面价值进行比较，以确定商誉是否发生减值以及减值金额。

独立的第三方评估机构在对与商誉相关的资产组的可回收金额进行评估时，采用收益法（预计未来现金流量现值的方法）计算资产组的可收回金额。根据公司最近几年的历史经营状况的变化趋势和业务类型估算未来五年预测期和永续期的资产未来现金流量；计算资产未来现金流量现值时所使用的折现率为采用资本加权平均成本模型(WACC)确定的税前折现率15.65%，该折现率反映了当前市场货币时间价值和资产特定风险。经测试，该商誉本期发生减值4,667,850.21元。

商誉减值测试的影响

2017年2月，公司与宁波大榭秀戏投资合伙企业（以下简称“秀戏投资”）、宁波大榭坤联投资合伙企业签署《股权收购协议》（以下简称“协议”），收购央华时代51%股权。协议约定秀戏投资为本次股权转让的业绩承诺方，秀戏投资承诺，央华时代2017年度、2018年度、2019年度经审计的合并净利润分别不低于1,000.00万元、1,200.00万元、1,440.00万元；扣非净利润分别不低于800.00万元、1,000.00万元、1,240.00万元。

央华时代2017年度、2018年度分别实现合并净利润1,033.13万元、1,231.09万元；扣非净利润911.53万元、1,064.53万元，均已完业绩承诺。央华时代业绩承诺的完成情况不对与之相关的商誉减值测试结果产生影响。

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
剧目创作成本摊销	4,292,035.61	5,531,860.83	2,681,046.94		7,142,849.50
车辆租赁摊销	209,376.64		86,638.60		122,738.04
办公室装修摊销	98,945.00		26,985.00		71,960.00
合计	4,600,357.25	5,531,860.83	2,794,670.54		7,337,547.54

其他说明

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,005,854.05	4,365,591.99	20,614,117.73	3,750,241.99
合计	28,005,854.05	4,365,591.99	20,614,117.73	3,750,241.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,365,591.99		3,750,241.99

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	158,416,167.95	17,885,699.60
合计	158,416,167.95	17,885,699.60

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

其他说明：

公司2018年12月31日未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异系母公司计提资产减值准备及收到与资产相关政府补助形成，预计未来该暂时性差异将通过存货的销售、应收款项的收回以及递延收益的摊销转回。由于金利华电在该暂时性差异很有可能转回的未来期间内能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交付房产	25,422,157.00	25,422,157.00
合计	25,422,157.00	25,422,157.00

其他说明：

该房产系2016年购买的位于杭州的办公楼，截至2018年12月31日，开发商尚未交房。

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		44,290,000.00
抵押借款	44,000,000.00	47,500,000.00
保证借款	20,000,000.00	84,500,000.00
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押、保证借款	48,000,000.00	15,000,000.00
合计	122,000,000.00	201,290,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

28、衍生金融负债

 适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	22,026,020.88	42,358,578.08
应付账款	52,371,135.19	73,019,181.72
合计	74,397,156.07	115,377,759.80

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,026,020.88	42,358,578.08
合计	22,026,020.88	42,358,578.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	38,262,018.29	55,648,385.88
费用类款项	12,694,460.59	16,084,828.53
工程及设备款	1,414,656.31	1,285,967.31
合计	52,371,135.19	73,019,181.72

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

30、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,325,868.78	580,102.72
预收话剧演出款	10,604,520.76	13,759,359.51
预收投资款	1,748,000.00	
合计	13,678,389.54	14,339,462.23

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

31、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,920,294.69	22,874,935.59	23,195,062.34	2,600,167.94
二、离职后福利-设定提	141,603.78	2,585,800.56	2,622,950.17	104,454.17

存计划				
合计	3,061,898.47	25,460,736.15	25,818,012.51	2,704,622.11

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,438,374.24	18,905,248.38	19,382,244.92	1,961,377.70
2、职工福利费		1,969,197.72	1,969,197.72	
3、社会保险费	66,085.03	885,266.29	894,334.77	57,016.55
其中：医疗保险费	56,436.14	631,672.20	640,006.14	48,102.20
工伤保险费	4,390.72	193,614.39	193,916.97	4,088.14
生育保险费	5,258.17	59,979.70	60,411.66	4,826.21
4、住房公积金	14,542.00	615,454.00	621,092.00	8,904.00
5、工会经费和职工教育经费	401,293.42	499,769.20	328,192.93	572,869.69
合计	2,920,294.69	22,874,935.59	23,195,062.34	2,600,167.94

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	136,659.74	2,536,419.14	2,572,429.52	100,649.36
2、失业保险费	4,944.04	49,381.42	50,520.65	3,804.81
合计	141,603.78	2,585,800.56	2,622,950.17	104,454.17

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	284,041.32	611,364.16
企业所得税	498,635.14	2,066,567.13
个人所得税	31,090.96	47,139.74
城市维护建设税	27,072.93	37,921.08
房产税	228,905.16	224,784.71
土地使用税	180,441.69	150,058.12

教育费附加	13,462.46	17,250.47
地方教育税附加	8,974.96	11,500.31
其他税费	8,724.06	16,698.62
合计	1,281,348.68	3,183,284.34

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	173,259.99	268,007.95
其他应付款	12,652,645.11	23,435,837.12
合计	12,825,905.10	23,703,845.07

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	173,259.99	268,007.95
合计	173,259.99	268,007.95

重要的已逾期未支付的利息情况：

不适用

(2) 应付股利

不适用

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	566,368.11	247,881.29
股权收购对价余款	11,475,000.00	22,950,000.00
押金保证金	332,798.00	171,560.00
其他	278,479.00	66,395.83
合计	12,652,645.11	23,435,837.12

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

34、持有待售负债

不适用

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益		600,000.00
合计		600,000.00

36、其他流动负债

不适用

37、长期借款

不适用

38、应付债券

不适用

39、长期应付款

不适用

40、长期应付职工薪酬

不适用

41、预计负债

不适用

42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,347,815.31		4,749,285.31	598,530.00	政府给予的无偿补助
合计	5,347,815.31		4,749,285.31	598,530.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
钢化玻璃绝缘子生产线节能改造项目	56,250.00			27,000.00			29,250.00	与资产相关
特高压钢化玻璃绝缘子扩建项目	2,964,000.31			2,964,000.31				与资产相关
玻璃窑炉节能技术开发应用项目	162,000.00			162,000.00				与资产相关
玻璃窑炉综合节能节水技术应用项目	828,000.00			828,000.00				与资产相关
大吨位玻璃绝缘子生产线节能技改项目	421,125.00			421,125.00				与资产相关
三伞玻璃绝缘子生产线技改项目	276,000.00			276,000.00				与资产相关
钢化玻璃绝缘子生产线机器人技改项目	640,440.00			71,160.00			569,280.00	与资产相关
合计	5,347,815.31			4,749,285.31			598,530.00	

其他说明：

43、其他非流动负债

不适用

44、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	117,000,000.00						117,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

45、其他权益工具

不适用

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	260,534,833.63			260,534,833.63
合计	260,534,833.63			260,534,833.63

47、库存股

不适用

48、其他综合收益

不适用

49、专项储备

不适用

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,292,013.88			19,292,013.88
合计	19,292,013.88			19,292,013.88

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	128,215,093.46	110,290,681.78
调整后期初未分配利润	128,215,093.46	110,290,681.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-178,480,569.38	17,924,411.68
期末未分配利润	-50,265,475.92	128,215,093.46

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	182,251,706.15	124,627,989.21	260,073,860.69	152,137,130.80
其他业务	2,032,201.34	1,851,353.32		
合计	184,283,907.49	126,479,342.53	260,073,860.69	152,137,130.80

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	516,542.20	824,905.71
教育费附加	280,196.92	472,572.62
资源税	47,176.30	112,151.56
房产税	1,611,294.90	1,274,989.68
土地使用税	715,242.29	892,019.36
印花税	36,337.37	82,457.70
地方教育附加	186,797.94	315,048.39
其他	11,038.20	
合计	3,404,626.12	3,974,145.02

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	14,667,117.17	13,676,656.86
检测、咨询费	5,868,283.25	11,429,667.68
招标、工资及业务费	3,602,318.45	4,414,845.87
办公差旅费	1,433,287.97	1,727,837.87

其他	187,416.04	2,177,248.90
合计	25,758,422.88	33,426,257.18

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,765,921.66	11,804,617.36
办公差旅费	6,583,495.83	5,944,432.98
折旧及摊销	3,334,945.60	3,454,825.04
咨询服务费	3,123,084.97	2,371,032.49
其他	2,289,582.54	1,656,749.91
合计	30,097,030.60	25,231,657.78

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗费	6,327,873.28	7,061,640.05
职工薪酬	3,247,143.54	3,569,719.96
折旧摊销	537,808.80	551,860.71
检验实验费	384,102.16	576,046.74
其他	345,664.66	377,568.12
合计	10,842,592.44	12,136,835.58

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,133,007.92	8,332,883.39
减：利息收入	582,120.19	714,326.11
汇兑损益	-205,527.19	121,639.71
手续费	293,063.36	439,472.80
合计	6,638,423.90	8,179,669.79

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	803,045.20	-1,162,325.63
二、存货跌价损失	115,186,742.48	4,768,911.74
七、固定资产减值损失	38,022,182.90	
十三、商誉减值损失	7,799,566.81	
合计	161,811,537.39	3,606,586.11

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与公司日常活动相关的政府补助	12,017,770.54	5,290,239.69

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	150,432.57	129,965.19
合计	150,432.57	129,965.19

61、公允价值变动收益

不适用

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	1,028,398.22	70.80

63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
赔偿收入	32,167.18	15,002.56	32,167.18
税费返还		230,076.23	
其他	3,381.54	19,318.28	3,381.54
合计	35,548.72	264,397.07	35,548.72

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年中央文化产业发展专项资金(重大项目)	根据《北京市文化局关于 2017 年中央文化产业发展专项资金(重大项目)有关事项的通知京文产发(2018)154 号》, 收到该笔专项资金。	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,500,000.00		与收益相关
金华市金义都市新区财政局 2016 年度“三名”企业补助项目资金	根据《金华市经济和信息委员会关于下达 2016 年度市区企业财政补助资金的通知》(金经信企业(2017)71 号), 收到该笔补助金。	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,320,400.00		与收益相关
土地拨款	根据《芦溪县上埠镇人民政府办公室抄告单 上府办抄字[2018]15 号》, 收到该笔资金。	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	592,000.00		与收益相关
文创专项资金	根据《东城区文化创意产业发展专项资金管理办法(试行)》(东政发(2016)7 号)等相关文件, 收到该笔	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	570,300.00		与收益相关

	资金。							
2017 年减免房产税	国家金库金华市中心支库	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	518,100.82		与收益相关
2017 年度技术创新财政专项资金补助	根据《金华市经济和信息化委员会关于下达金华市市区企业 2017 年度技术创新财政专项资金的通知 金经信技投[2018]152 号》，收到该笔补助金。	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
金华市人民政府金融工作办公室兼重组奖励	金华市人民政府金融工作办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
芦溪县财政局拨款	芦溪县上埠镇政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	420,134.00		与收益相关
金华市科学技术局 2018 年金华市第三批科技创新资金	根据《金华市科学技术局关于下达 2018 年金华市第三批科技创新资金的通知 金市科[2018]99 号》，收到该笔资金。	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	225,910.00		与收益相关
2017 减免土地使用税	国家金库金华市中心支库	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	是	否	197,492.41		与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
金华市质量技术监督监督局关于发放 2017 年度"浙江制造"品牌建设奖励资金	根据《金华市质量技术监督监督局关于发放 2017 年度"浙江制造"品牌建设奖励资金的通知》金质(2017)99 号,收到该笔补助金。	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
金华市科技局 2017 年金华市第三批科技创新资金	根据《金华市科技局关于下达 2017 年金华市第三批科技创新资产的通知》(金市科(2018)4 号,收到该笔补助金。	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	90,000.00		与收益相关
金华市金义都市新区招商发展局 2015 年度国家高新技术企业产出技术挂钩补助资金	根据《金华市金义都市新区招商发展局关于下达 2015 年度国家高新技术企业产出技术挂钩补助资金分配通知》(金义招发(2017)号),收到该笔补助资金。	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	66,200.00		与收益相关
金义都市新区财政局 2016 年度第二批金华市外经贸发展专项资金兑现项目资	根据《金华市招商局关于下达 2016 年度第二批金华市外经贸发展专项资金兑现项目资	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	21,900.00		与收益相关

金	目资金的通知》金商务发(2017)101号,收到该笔补助金。							
其他		补助		是	否	46,048.00		与收益相关
与资产相关的政府补助摊销转入		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,749,285.31		与资产相关
与资产相关的政府补助摊销转入(一年内到期的递延收益)		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	600,000.00		与资产相关
2016 年度东城区文化创意产业发展专项资金	根据《北京市东城区文化发展促进中心关于下达2016年度东城区文化创意产业发展专项资金支持项目的批复》,收到该笔专项资金。	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,330,600.00	与收益相关
金华市经济和信息化委员会 2016 年度“三名”企业补助金	根据《金华市经济和信息化委员会关于下达2016年度市区企业财政补助资金的通知》(金经信企业(2017)291号),收到该笔补助金。	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,320,400.00	与收益相关
金华市区企业 2016 年度技术创新财政专项资金	根据《金华市经济和信息化委员会关于下达金华	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关

	市区 2016 年度企业技术创新财政专项资金的通知》(金经信技投(2017)71 号), 收到该笔专项资金。							
2017 年金华市第一批科技创新资金	根据《金华市科学技术局关于下达 2017 年金华市第一批科技创新资金的通知》(金市科(2017)号), 收到该笔科技创新资金。	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
金华市经济和信息化委员会 2016 年度高成长标杆企业补助金	根据《金华市经济和信息化委员会关于下达 2016 年度市区企业财政补助资金的通知》(金经信企业(2017)291 号), 收到该笔补助金。	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
金华市区企业 2016 年度研发投入奖励	根据《金华市科学技术局关于下达 2016 年金华市市区科技创新资金的通知》(金市科(2016)号), 收到该笔奖励款。	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		184,700.00	与收益相关
江西省 2016	根据《江西省	补助	因符合地方	是	否		150,000.00	与收益相关

年中国制造2025专项资金（第十批）	财政厅关于下达016年中国制造2025专项资金（第十批）的通知》（赣财经指（2016）22号），收到该笔专项资金。		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
2017年度“浙江制造”品牌建设奖励资金	根据《金华市质量技术监督局关于发放2017年度“浙江制造”品牌建设奖励资金的通知》（金质（2017）99号），收到该笔奖励款。	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
其他				是	否		145,500.00	与收益相关
与资产相关的政府补助摊销转入		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,459,039.69	与资产相关
合计						12,017,770.54	5,290,239.69	

其他说明：

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	115,000.00	5,000.00	115,000.00
赔款损失		456,764.54	
滞纳金及其他	12,948.33	31,892.33	12,948.33
合计	127,948.33	493,656.87	127,948.33

65、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,681,802.42	4,599,863.25
递延所得税费用	-615,350.00	-658,124.34
合计	5,066,452.42	3,941,738.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-167,643,866.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-25,146,580.00
子公司适用不同税率的影响	492,536.45
调整以前期间所得税的影响	1,606,582.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,335,538.40
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	22,895,106.21
研发费用加计扣除的影响	-116,731.11
所得税费用	5,066,452.42

66、其他综合收益

详见附注 48。

67、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
备用金、押金退回	33,736,890.92	22,339,048.84
往来款	20,180,000.00	203,899.12
收回的影视项目投资款	10,000,000.00	61,152,000.00
政府补助	6,668,485.23	4,542,800.00
利息收入	569,011.05	662,922.34

合计	71,154,387.20	88,900,670.30
----	---------------	---------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	34,261,241.46	46,936,987.57
往来款	20,000,000.00	8,974,297.68
支付的影视项目投资款	13,620,000.00	71,152,000.00
办公及差旅费	8,706,512.82	7,111,132.09
运输装卸、检测及咨询费	4,650,836.96	7,996,383.05
合计	81,238,591.24	142,170,800.39

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期转回	63,000,000.00	47,000,000.00
话剧投资款	1,748,000.00	
定期存款利息收入	39,375.00	30,674.99
合计	64,787,375.00	47,030,674.99

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出定期存款		99,000,000.00
合计		99,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

68、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-172,710,319.07	22,630,855.40
加：资产减值准备	161,811,537.39	3,606,586.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,638,416.56	20,960,613.68
无形资产摊销	646,074.74	605,801.52
长期待摊费用摊销	2,794,670.54	1,539,936.55
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）	-1,028,398.22	-70.80
财务费用（收益以“-”号填列）	7,133,007.92	8,332,883.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-150,432.57	-129,965.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-615,350.00	-658,124.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,043,679.41	-28,849,100.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	66,971,403.52	76,773,291.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,821,768.00	-31,903,229.50
经营活动产生的现金流量净额	29,625,163.40	72,909,478.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	39,472,227.72	62,929,416.84
减：现金的期初余额	62,929,416.84	42,229,546.47
现金及现金等价物净增加额	-23,457,189.12	20,699,870.37

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	11,475,000.00
其中：	--

北京央华时代文化发展有限公司	11,475,000.00
取得子公司支付的现金净额	11,475,000.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	39,472,227.72	62,929,416.84
其中：库存现金	25,268.09	36,785.48
可随时用于支付的银行存款	39,446,959.63	62,892,631.36
三、期末现金及现金等价物余额	39,472,227.72	62,929,416.84

其他说明：

期末合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为39,472,227.72元，合并资产负债表“货币资金”余额为54,148,386.26元，差异14,676,158.54元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的承兑汇票保证金8,118,850.24元和保函保证金6,557,308.30元。

期初合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为62,929,416.84元，合并资产负债表“货币资金”余额为151,603,788.37元，差异88,674,371.53元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的通知存款63,000,000.00元、承兑汇票保证金18,247,781.02元和保函保证金7,426,590.51元。

69、所有者权益变动表项目注释

不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,676,158.54	未到期保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	184,792.95	应收票据质押
固定资产	45,365,158.31	为银行融资提供抵押担保
无形资产	5,293,229.70	为银行融资提供抵押担保
合计	65,519,339.50	--

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	86,333.36	6.8632	592,523.12
欧元	0.01	7.828	0.08
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

72、套期

不适用

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	4,749,285.31	递延收益，摊销入其他收益	4,749,285.31
计入一年内到期的递延收益	600,000.00	一年内到期的递延收益，摊销	600,000.00

的政府补助		入其他收益	
计入其他收益的政府补助	6,668,485.23	其他收益	6,668,485.23
合计	12,017,770.54		12,017,770.54

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

74、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

(6) 其他说明

不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期内，公司设立全资子公司浙江金利华绝缘材料有限公司，注册资本1,000万元整。2018年2月5日该公司完成工商登记，纳入公司合并报表范围。

本报告期内，公司的子公司江西强联电气有限公司设立全资子公司江西云锦智慧家居有限公司，注册资本500万元整。2018年6月22日该公司完成工商登记，纳入公司合并报表范围。

6、其他

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
江西强联电气有限公司	江西省萍乡市	江西省萍乡市芦溪县上埠镇坪里工业园区	制造业	100.00%		购买
浙江金利华绝缘材料有限公司	浙江省金华市	浙江省金华市金东区市场监督管理局	制造业	100.00%		新设
金利华电(东阳)文化产业投资有限公司	浙江省金华市横店镇	浙江横店影视产业实验区商务楼	文化产业	100.00%		新设
上海赫金文化传播有限公司	上海市杨浦区	上海市杨浦区延吉中路 77 号 209-A10 室	文化产业	100.00%		新设
北京金利华文化投资有限公司	北京市海淀区	北京市房山区长沟镇金元大街 1 号北京基金小镇大厦 B 座 407	文化产业	100.00%		新设
北京央华时代文化发展有限公司	北京市东城区	北京市东城区长青园 7 号 1 幢 3507-147	文化产业	51.00%		购买
北京央华古宅戏文化管理有限公司	北京市东城区	北京市东城区藏经馆胡同 17 号 1 幢 2201	文化产业		25.76%	购买【注 1】
西藏央华时代文化发展有限公司	西藏自治区	西藏拉萨市达孜县工业园区珠峰实业 203-3 号房	文化产业		51.00%	购买【注 2】
江西云锦智慧家居有限公司	江西省萍乡市	江西省萍乡市芦溪县上埠镇坪里工业园区	批发零售		100.00%	新设【注 3】

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

注1、注2：相关股权由北京央华时代文化发展有限公司持有。

注3：相关股权由江西强联电气有限公司持有。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京央华时代文化发展有限公司	49.00%	5,770,250.31	2,450,000.00	14,610,526.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京央华时代文化发展有限公司	37,990,514.25	7,384,747.48	45,375,261.73	16,875,851.31		16,875,851.31	33,575,924.32	4,652,342.85	38,228,267.17	16,831,365.77		16,831,365.77

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京央华时代文化发展有限公司	77,966,441.22	12,310,874.66	12,310,874.66	-490,578.81	47,440,635.41	10,112,758.51	10,112,758.51	9,032,950.48

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露，与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2018年12月31日，公司前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的32.02%（2017年：37.43%）；公司前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的65.99%（2017年：52.13%）。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2018年12月31日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2?	2-5?	5年以上
短期借款	201,290,000.00	201,290,000.00	201,290,000.00			
应付款项	87,223,061.17	87,223,061.17	87,223,061.17			
金融负债小计	209,223,061.17	209,223,061.17	209,223,061.17			

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

赵坚				28.04%	28.04%
----	--	--	--	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是赵坚。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益及说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益及说明。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江坚利美钢瓶制造有限公司	受公司实际控制人赵坚之配偶吴兰燕控制
兰溪祥瑞企业咨询服务合伙企业(有限合伙)	受本公司实际控制人赵坚控制
浙江省东阳市煤气用具厂	受公司实际控制人赵坚之配偶吴兰燕控制
北京文化创新股权投资合伙企业	本公司投资企业
北京文华海汇投资管理有限公司	本公司投资企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江坚利美钢瓶制造有限公司、赵坚	20,000,000.00	2019年01月31日	2021年01月30日	否

浙江坚利美钢瓶制造有限公司、赵坚	8,000,000.00	2019年02月01日	2021年01月31日	否
浙江省东阳市煤气用具厂	9,000,000.00	2018年08月23日	2020年08月22日	否
赵坚、吴兰燕	20,000,000.00	2019年06月01日	2021年05月31日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
赵坚	20,000,000.00	2018年09月05日	2018年12月28日	根据公司2017年8月10日召开的第四届董事会第六次会议及2017年8月28日召开的2017年度第三次临时股东大会审议通过的《关于公司向控股股东借款暨关联交易的议案》，公司及子公司拟向控股股东赵坚先生借款，用于补充流动资金、支持对外投资及偿还银行贷款。2018年9月5日公司向控股股东赵坚先生借款20,000.00万元，截至2018年12月31日已全部归还。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,977,500.00	3,064,500.00

(8) 其他关联交易

公司全资子公司赫金文化与全资子公司北京金利华的参股公司北京文华海汇投资管理有限公司、北京中海投

资产管理等单位共同发起设立北京文华创新股权投资合伙企业（有限合伙）。文华创新基金计划总规模为10亿元，共分两期，基金一期认缴的出资总额为4.05亿元，基金二期规模为5.95亿元。其中，文华海汇拟作为普通合伙人出资认购基金一期份额500万元，赫金文化拟作为有限合伙人出资认购基金一期份额5,000万元。文华创新基金合伙期限共7年，重点投资于北京市、海淀区文化创意、科技创新类企业，同时关注外阜及海外投资机会。该事项已经公司第四届董事会第六次会议及2017年第三次临时股东大会审议通过。文华创新基金于2017年12月7日完成工商变更登记，于2018年2月7日取得《私募投资基金备案证明》，赫金文化本报告期内已出资2,500万元。

6、关联方应收应付款项

不适用

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

不适用

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

不适用

(2) 未来适用法

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部/产品分布为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务成本	分部间抵销	合计
玻璃绝缘子	45,562,314.90	38,479,309.98		
陶瓷绝缘子	60,640,865.66	35,662,159.30		
戏剧影视	76,048,525.59	50,486,519.93		
小计	182,251,706.15	124,627,989.21		
境内	181,797,706.34	124,171,428.75		
境外	453,999.81	456,560.46		

小计	182,251,706.15	124,627,989.21		
----	----------------	----------------	--	--

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

不适用

(4) 其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,030,486.46	40,362,313.00
应收账款	57,131,259.09	66,734,166.74
合计	62,161,745.55	107,096,479.74

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,030,486.46	40,362,313.00
合计	5,030,486.46	40,362,313.00

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	130,517.00
合计	130,517.00

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,434,720.59	
合计	3,434,720.59	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,359,651.45	100.00%	15,228,392.36	21.05%	57,131,259.09	82,098,578.90	100.00%	15,364,412.16	18.71%	66,734,166.74
合计	72,359,651.45	100.00%	15,228,392.36	21.05%	57,131,259.09	82,098,578.90	100.00%	15,364,412.16	18.71%	66,734,166.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	18,481,615.19	924,080.76	5.00%
1 至 2 年	21,093,752.65	2,109,375.27	10.00%
2 至 3 年	24,255,594.09	4,851,118.82	20.00%
3 至 4 年	2,199,493.94	1,099,746.97	50.00%

4 至 5 年	170,250.09	85,125.05	50.00%
5 年以上	6,158,945.49	6,158,945.49	100.00%
合计	72,359,651.45	15,228,392.36	21.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,872,860.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,008,880.60 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

3)本期实际核销的应收账款情况

不适用

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
单位1	17,047,464.21	23.56	3,364,586.47
单位2	6,216,662.62	8.59	310,833.13
单位3	4,042,979.13	5.59	404,297.91
单位4	3,374,329.43	4.66	332,311.72
单位5	3,214,978.94	4.44	229,812.53
小 计	33,896,414.33	46.84	4,641,841.76

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	58,965,505.34	25,016,899.33
合计	58,965,505.34	25,016,899.33

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

不适用

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,133,456.47	100.00%	4,167,951.13	6.60%	58,965,505.34	27,346,735.40	100.00%	2,329,836.07	8.52%	25,016,899.33
合计	63,133,456.47	100.00%	4,167,951.13	6.60%	58,965,505.34	27,346,735.40	100.00%	2,329,836.07	8.52%	25,016,899.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	61,113,949.98	3,055,697.50	5.00%
1 至 2 年	1,008,058.73	100,805.87	10.00%
5 年以上	1,011,447.76	1,011,447.76	100.00%
合计	63,133,456.47	4,167,951.13	6.60%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,862,669.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 24,554.06 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

3)本期实际核销的其他应收款情况

不适用

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借款	60,640,739.88	25,000,000.00
押金	2,364,651.95	2,205,281.85
代垫款	128,064.64	141,453.55
合计	63,133,456.47	27,346,735.40

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西强联电气有限公司	资金拆借款	57,115,161.88	1 年以内	90.47%	2,855,758.09
上海赫金文化传播有限公司	资金拆借款	3,525,578.00	1 年以内	5.58%	176,278.90
国网物资有限公司	押金	1,000,000.00	1 年以内、1-2 年	1.58%	99,221.00
浙江宏发能源投资有限公司	押金	500,000.00	5 年以上	0.79%	500,000.00
山东博山新盛化工机械厂	押金	288,000.00	5 年以上	0.46%	288,000.00
合计	--	62,428,739.88	--	98.88%	3,919,257.99

6)涉及政府补助的应收款项

不适用

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	195,854,285.88		195,854,285.88	184,854,285.88		184,854,285.88
合计	195,854,285.88		195,854,285.88	184,854,285.88		184,854,285.88

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西强联电气有限公司	89,354,285.88			89,354,285.88		
金利华电（东阳）文化产业投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
上海赫金文化传播有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京金利华文化投资有限公司	4,000,000.00	6,000,000.00		10,000,000.00		
北京央华时代文化发展有限公司	76,500,000.00			76,500,000.00		
合计	184,854,285.88	11,000,000.00		195,854,285.88		

(2) 对联营、合营企业投资

不适用

(3) 其他说明

不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,562,314.90	38,479,309.98	88,270,124.01	60,735,468.79
其他业务	114,285.71	356,576.52		
合计	45,676,600.61	38,835,886.50	88,270,124.01	60,735,468.79

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,550,000.00	

合计	2,550,000.00	
----	--------------	--

6、其他

不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,028,398.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	721,641.23	
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）	11,296,129.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	48,111.47	
委托他人投资或管理资产的损益	150,432.57	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	587,524.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-92,399.61	
减：所得税影响额	798,089.53	
少数股东权益影响额	816,119.63	
合计	12,125,628.72	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-40.95%	-1.53	-1.53
扣除非经常性损益后归属于公司	-43.74%	-1.63	-1.63

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他

不适用

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人朱方文先生、主管会计工作负责人魏枫先生、会计机构负责人李民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) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 经公司负责人朱方文先生签字的2018年度报告原件。
- (五) 其他资料。

浙江金利华电气股份有限公司
法定代表人：朱方文
日期：2019年4月24日