

公司代码：601882

公司简称：海天精工

宁波海天精工股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张静章、主管会计工作负责人俞盈及会计机构负责人(会计主管人员)俞盈声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”之“二、其他披露事项”中“（二）可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	167

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、发行人、海天精工	指	宁波海天精工股份有限公司
实际控制人	指	张静章、张剑鸣、张静来、钱耀恩四人
海天股份	指	宁波海天股份有限公司，本公司股东之一。2003年6月宁波海天股份有限公司更名为宁波海天集团股份有限公司，2006年12月再次更名为宁波海天股份有限公司
安信香港	指	安信亚洲(香港)有限公司, Anson Asia(Hong Kong) Limited, 本公司股东
海天天富	指	宁波市北仑海天天富投资有限公司, 本公司股东
大连国华	指	海天国华(大连)精工机械有限公司, 本公司控股子公司, 原海天国华(大连)塑料机械有限公司
海天奥林	指	宁波海天奥林工程技术有限公司, 本公司控股子公司
精工香港	指	海天精工(香港)有限公司, Haitian Precision Machinery(Hong Kong) Co., Limited, 本公司控股子公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	宁波海天精工股份有限公司章程
发行	指	向社会公众公开发行人民币普通股(A股)
报告期	指	2019年1-6月
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

公司的中文名称	宁波海天精工股份有限公司
公司的中文简称	海天精工
公司的外文名称	Ningbo Haitian Precision Machinery Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	NHPM
公司的法定代表人	张静章

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢精斌	屠明慧
联系地址	宁波市北仑区黄山西路235号	宁波市北仑区黄山西路235号
电话	0574-86188839	0574-86188839
传真	0574-86182747	0574-86182747
电子信箱	jgzq@mail.haitian.com	jgzq@mail.haitian.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	宁波市北仑区黄山西路235号
公司注册地址的邮政编码	315800
公司办公地址	宁波市北仑区黄山西路235号
公司办公地址的邮政编码	315800
公司网址	http://www.haitianprecision.com/
电子信箱	jgzq@mail.haitian.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	海天精工	601882	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	517,380,905.48	670,120,765.73	-22.79
归属于上市公司股东的净利润	35,222,621.48	52,511,658.21	-32.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,739,141.64	41,822,388.24	-55.19
经营活动产生的现金流量净额	136,438,358.16	143,654,090.95	-5.02
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,242,389,673.15	1,238,484,911.42	0.32
总资产	2,155,184,556.26	2,128,152,308.85	1.27

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0675	0.1006	-32.9
稀释每股收益(元/股)	0.0675	0.1006	-32.9
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0359	0.0801	-55.18
加权平均净资产收益率(%)	2.83	4.45	减少1.62个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.50	3.54	减少2.04个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	131,678.11	
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享 受的政府补助除外	19,057,552.34	
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损 益		
因不可抗力因素,如遭受自然 灾害而计提的各项资产减值准 备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的 支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生 的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子 公司期初至合并日的当期净损		

益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	341,081.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-3,046,832.02	
合计	16,483,479.84	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主营业务

公司自成立以来致力于高端数控机床的研发、生产和销售，主要产品包括数控龙门加工中心、数控卧式加工中心、数控卧式车床、数控立式加工中心、数控落地镗铣加工中心、数控立式车床。

(二) 经营模式

1、盈利模式

公司盈利模式的核心是：定位于高端数控机床，用定制化设计、规模化生产、全方位服务逐

步实现进口替代并占有优势的行业地位。

2、采购模式

公司产品的主要零部件包括：结构件、控制系统、驱动系统、传动系统、刀库、刀塔及组件、光栅尺等。公司采购按照“集中采购+分散采购”相结合的方式进行。对数量大、价格高、交货期长、手续复杂物资采用集中采购模式；对批量小、价值低、交货快，手续简单物资采用分散采购模式。

3、生产模式

公司的生产模式采取“以销定产”为主的模式，以订单合同为依据，根据用户要求进行产品特殊需求开发和设计，编制工艺路线，按工艺编制的路线组织安排生产。公司对部分成熟标准机采用一定量备货的生产模式。

4、销售模式

公司的销售模式是直销与经销相结合的模式，公司的销售渠道主要是数量众多的销售服务商，销售服务商既可采用直销（销售顾问）、也可采用经销的模式为公司提供销售服务。

（三）行业情况说明

公司的主要产品是高端数控机床，属于机床制造业，在《国民经济行业分类标准》与《上市公司行业分类指引》中属于 342 和 C34 的通用设备制造业，机床行业为装备制造业提供生产设备，是装备制造业的工作母机。

作为高端装备制造业的工作母机，数控金属切削机床产品用途非常广泛，下游客户包括传统机械工业、汽车工业、电力设备、铁路机车、船舶、国防工业、航空航天工业、石油化工、工程机械、电子信息技术工业以及其他加工工业。《中国制造 2025》规划路线图已将上述领域中的重要生产设备，如航空航天装备大型结构件制造与装配装备、航空发动机制造关键装备、船舶及海洋工程装备关键制造装备、轨道交通装备关键零部件成套加工装备、大容量电力装备制造装备、工程及农业机械生产线等高端数控机床及其成套产品，作为未来机床行业的主要发展方向。

根据中国机床工具工业协会统计，2018 年中国机床工具行业经济运行发展比较平稳，但呈现出发展速度前高后低特征，上半年增长较快，5、6 月份之后增长速度下滑，稳中趋缓，下行压力逐步加大。其中，金属切削机床行业下半年下行比较明显。造成这种趋势的原因，主要是中美贸易摩擦和汽车行业市场低迷的影响。一些以出口美国为主的机械加工企业减缓了机床订货，另外其他行业也因此间接影响到对机床的需求。除这些直接影响外，中美贸易摩擦对人们经济预期的心理影响，更放大了负面效应。2019 年上半年，机床工具市场竞争持续加剧，行业运行下行压力明显。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、产品定位优势

公司成立之初产品定位于高端数控机床，此类产品技术含量高、附加值高，主要竞争对手来自台湾、韩国、日本的成熟机床厂家，服务的客户主要是航空航天、高铁、汽车零部件、模具等领域。市场竞争主要依靠产品性能、可靠性和服务，公司依靠良好的性价比和优质的服务抢得市场先机，在数控龙门加工中心领域取得突破。在此基础上，公司根据市场需求不断完善产品结构、丰富产品系列，逐步形成了包括数控龙门加工中心、数控卧式加工中心、数控卧式车床、数控立式加工中心、数控立式车床等多种产品系列。

2、客户优势

公司自成立以来就专注于建立和维护良好的客户关系，并根据产品应用领域广的特点，积极拓展下游不同行业的应用市场，形成了较为广泛的客户基础。经过多年的稳健经营，公司在技术研发、产品质量及后续支持服务方面均已建立良好的品牌形象和较高的市场知名度，并与轨道交通、航空航天等领域的一大批核心客户建立了长期稳定的合作关系。

3、技术研发优势

公司在数控机床研发领域已经有十余年的经验积累。作为创新型企业，公司取得了 253 项专利，并与国内科研院所合作开发了多项技术，已经成为国内领先的数控机床研发、生产企业。多年来，公司始终站在国内数控机床市场与技术的前沿，精确把握市场，以市场、客户为导向，以技术创新为优先的策略，在不断赢得市场份额的同时，也为公司的研发、创新带来新的动力。

4、服务优势

高端数控机床行业的客户会提出定制化的要求，为满足客户需求，公司逐年逐步提高客户服务质量，在销售服务商的协助下，公司在售前、售中、售后环节均为客户提供满意的服务，获得客户普遍好评。国际数控机床企业普遍存在跨国售后服务成本高的情况，难以提供及时的服务，公司作为本土企业，相对于国际同行具有售后服务人员充足、反应速度快的优势。公司在不断提高自身技术水平，向国际同行看齐的同时，也将继续保持低成本运营并致力于提供高水平服务。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

我国目前处于从高速发展阶段转入高质量发展、增长速度比较平稳的发展阶段，机床工具消费量难有大幅度的增长。2018 年中国机床工具行业经济运行发展比较平稳，但呈现出发展速度前

高后低特征，上半年增长较快，5、6月份之后增长速度下滑，下行压力逐步加大，金属切削机床下半年下行比较明显。另外，金属切削机床产量同比降幅大于产值降幅，表明产品单台价值提升，产品结构升级的趋势明显，市场需求迅速向中高端转换。2019年上半年，机床工具市场竞争持续加剧，行业运行下行压力明显。

面对市场形势的变化，2019年上半年，公司继续坚持既定的经营方针，在营销模式、产品系列、质量把控等方面取得了一定成绩：

1、进一步规范和优化市场营销模式，突出代理商市场营销能力的提升、对公司产品售前售后服务能力的提升、市场行为规范的提升。同时制定相关政策，提升代理商的积极性，并加强市场风险的管控。

2、根据市场发展情况，结合公司的产品优势，重点挖掘航空航天等主流市场，推行三横三纵的市场模式取得了一定的成效。

3、严抓产品质量。严格的质量管理贯穿市场信息反馈、技术设计开发、制造装配、产品交付实施全过程，产品的可靠性得到了进一步的提升。

4、产品品种和产品的规模化调整取得了成绩。根据行业特性，2019年进一步优化产品型号系列，以模块化、标准化、系列化为主导，突出主力机型。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币
变动比例（%）

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	517,380,905.48	670,120,765.73	-22.79
营业成本	405,807,569.50	518,258,875.32	-21.70
销售费用	36,903,272.20	37,794,194.59	-2.36
管理费用	16,721,855.86	16,590,802.50	0.79
财务费用	-554,791.11	1,595,575.14	-134.77
研发费用	26,648,041.40	33,795,703.34	-21.15
经营活动产生的现金流量净额	136,438,358.16	143,654,090.95	-5.02
投资活动产生的现金流量净额	-148,161,618.15	-11,584,047.71	-1,179.01
筹资活动产生的现金流量净额	-31,320,000.00	-98,113,468.89	68.08
投资收益	1,828,986.10	-	不适用
信用减值损失	2,338,340.80	-	不适用
资产减值损失	-9,148,204.43	-5,356,419.21	-70.79
资产处置收益	131,678.11	10,007.56	1,215.79
营业外收入	15,091,084.71	10,070,304.00	49.86
营业外支出	-3,108,325.03	58,642.88	-5,400.43
少数股东损益	-	710,210.59	-100.00
其他综合收益的税	-435,523.17	82,748.66	-626.32

后净额			
-----	--	--	--

营业收入变动原因说明:主要原因是上半年受外部环境影响市场需求持续走弱,公司订单减少,收入下降。

营业成本变动原因说明:主要原因是公司本期收入下降,销售成本相应减少所致。

销售费用变动原因说明:主要原因是公司本期收入下降,销售相关费用相应减少所致。

管理费用变动原因说明:主要原因是公司本期办公费和管理人员薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明:主要原因是公司期初借款已还清,本期亦未有新增借款,利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明:主要原因是公司本期研发材料投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是公司销售收款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是公司本期使用闲置自有资金用于购买理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是公司期初借款已还清,本期亦未有新增借款,借款归还减少所致。

投资收益变动原因说明:主要原因是公司本期使用闲置自有资金用于购买理财产品,理财投资收益增加所致。

信用减值损失变动原因说明:主要原因是报告期内会计政策变更,将应收账款和其他应收款坏账损失计入本项目所致。

资产减值损失变动原因说明:主要原因是公司本期存货跌价损失增加;另报告期内会计政策变更,将应收账款和其他应收款坏账损失计入信用减值损失所致。

资产处置收益变动原因说明:主要原因是公司本期固定资产处置利得增加所致。

营业外收入变动原因说明:主要原因是公司本期政府补助增加所致。

营业外支出变动原因说明:主要原因是公司本期买方信贷预计风险准备减少所致。

少数股东损益变动原因说明:主要原因是公司本期对子公司持股比例均为 100%,未有少数股东损益发生额。

其他综合收益的税后净额变动原因说明:主要原因是汇率变动导致子公司外币报表折算差异变动所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

请参见本报告第二节 九、非经常性损益项目和金额

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他流动资产	200,333,221.12	9.29	54,030,695.75	2.54	270.78	主要原因是公司本期使用闲置自有资金用于购买理财产品,期末持有理财产品增加所致。
长期待摊费用	326,388.89	0.02			不适用	主要原因是本期增加软件使用权租赁费用所致。
应付票据	112,084,298.06	5.20	164,351,351.40	7.72	-31.80	主要原因是公司开具承兑汇票减少所致。
应付账款	216,858,260.83	10.06	166,451,084.14	7.82	30.28	主要原因是公司期末到期应付款增加所致。
应交税费	30,641,045.18	1.42	15,682,661.40	0.74	95.38	主要原因是公司期末应交增值税及所得税较期初增加所致。
其他综合收益	-247,102.07	-0.01	188,421.10	0.01	-231.14	主要原因是汇率变动导致子公司外币报表折算差异变动所致。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

(1) 报告期末主要资产受限情况表

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,339,700.79	
应收票据	137,886,532.02	票据质押
合计	201,226,232.81	

(2) 报告期末受限货币资金明细

项目	期末余额
买方信贷保证金	23,691,530.92
银行承兑汇票保证金	39,648,169.87
合计	63,339,700.79

受限货币资金说明：

截至 2019 年 6 月 30 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行签订《小微企业客户“设备通”业务合作协议》（合同编号：SBT-HT-2019001），合同约定银行为公司核定的“设备通”额度为人民币 1.7 亿元，额度使用期限自 2019 年 3 月 19 日至 2020 年 2 月 1 日。同时公司与上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行签订《保证金最高额质押合同》（合同编号：ZZ9411201900000010）。公司承诺为小微客户因购入设备而发生的“设备通”贷款债务提供连带责任保证担保和保证金质押担保，公司缴纳已使用“设备通”额度不低于 15%的保证金提供质押担保。2019 年 6 月 30 日买方信贷余额为 50,420,619.66 元。公司为该买方信贷业务所担保的买方信贷保证金为 11,651,444.57 元。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司与中国银行股份有限公司北仑分行签订《销易达业务合作协议》（合同编号：2016 年仑 XYD 合作协议字 003 号），合同约定银行向公司提供额度总金额为人民币 3.3 亿元的销易达业务授信额度，额度使用期限自 2016 年 6 月 8 日至 2020 年 6 月 7 日。同时公司与中国银行股份有限公司北仑分行签订《授信业务总协议》（合同编号：2012 年仑授总字 013 号）、《授信业务总协议-补充协议》（合同编号：2016 年开授补字 004 号）、宁波海天股份有限公司作为保证人与中国银行股份有限公司北仑分行签订《最高额保证合同》（合同编号：北仑（开发）2016 人保 028）。公司在保证金专户和担保方保证金专户中用于销易达业务的保证金余额合计不低于销易达业务项下所有买方融资余额的 10%。2019 年 6 月 30 日买方信贷余额为 74,607,138.16 元。公司为该买方信贷业务所担保的买方信贷保证金为 7,460,713.82 元。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司与兴业银行股份有限公司宁波北仑支行签订《国内买方信贷业务合作协议》（合同编号：20190011），合同约定银行向公司推荐的借款人提供的贷款最高额度为人民币 1.6 亿元，额度有效期为 2019 年 4 月 16 日至 2020 年 4 月 15 日。同时公司与兴业银行

股份有限公司宁波北仑支行签订《最高额保证合同》（合同编号：兴银甬保（高）字第北仑 190009 号），保证最高本金限额为人民币 1.6 亿元，保证额度有效期自 2019 年 4 月 16 日至 2020 年 4 月 15 日。公司在兴业银行股份有限公司宁波北仑支行开立存款账户，在贷款未结清之前保持不低于贷款余额 15% 的存款余额。2019 年 6 月 30 日买方信贷余额为 30,529,150.17 元。公司为该买方信贷业务所担保的买方信贷保证金为 4,579,372.53 元。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司与浙商银行股份有限公司宁波分行签订《票据池业务合作协议》（合同编号：（33100000）浙商票池字（2014）第 00924 号），合同约定银行向公司提供票据池业务服务，期限自 2014 年 9 月 12 日至 2020 年 8 月 30 日。同时公司与浙商银行股份有限公司宁波分行签订《票据池质押担保合同》（合同编号：（33100000）浙商票池质字（2014）第 00925 号），合同约定银行给予公司的票据质押池融资额度最高不超过人民币 3 亿元，期限自 2014 年 9 月 12 日至 2020 年 8 月 30 日。2019 年 6 月 30 日，公司已质押 137,886,532.02 元应收票据，缴纳保证金 39,648,169.87 元，开具银行承兑汇票余额为 112,084,298.06 元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

日期：2019 年 06 月 30 日

公司简称	主要产品或服务	注册资本 (万元)	持股比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
大连国华	数控机床制造、销售、维修	15,206.59	100%	36,861.08	9,956.46	-1,870.41
海天奥林	数控机床维修、技术转让、软件开发	2,596.16	100%	3,812.62	3,587.27	-172.28

	及销售					
精工 香港	贸易服务	1 (港元)	100%	6,254.93	670.08	223.86

对公司净利润影响超过 10%的子公司：

公司简称	本期营业收入（万元）	本期营业利润（万元）
大连国华	8,221.85	-1,852.81

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、经济周期带来的经营风险

机床是制造业的“母机”，广泛应用于机械制造、汽车、电力设备、铁路机车、船舶、国防工业、航空航天、石油化工、工程机械、电子信息技术工业等行业。机床行业下游企业的固定资产投资形势直接影响机床行业的供需，而固定资产投资需求直接受制于国家宏观经济发展形势和国民经济增长幅度的制约。

2、行业和市场竞争风险

机床行业是典型的技术密集、资金密集的行业，尤其在本公司所处的数控机床行业，技术能力、品牌和生产规模决定了企业的市场竞争地位。公司面临着来自国内外企业的激烈竞争：（1）来自日本、韩国等国家的高端数控机床企业的竞争，要继续缩小与国际机床企业的技术差距，还需要不断的努力；（2）随着我国民营经济的发展，高端数控机床行业也会逐步涌现出上规模、有特色的民营企业，加剧市场竞争。

3、买方信贷结算方式发生连带担保赔偿的风险

公司在产品销售过程中接受客户采用买方信贷结算的付款方式，即在公司提供担保的前提下，合作银行向客户发放专项贷款以用于设备款项的支付，如客户无法偿还贷款，合作银行有权要求公司履行连带担保责任。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 4 月 10 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	股东海天股份、安信香港、实际控制人张静章、张剑鸣、张静来、钱耀恩及其关联自然人张剑峰、郭明光、刘剑波	自本公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行股份。	承诺时间： 2012年9月2日； 期限：自公司股票上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东海天股份、安信香港、持有本公司股票的董事、高级管理人员以及直接持有本公司股票的董事、监事、高级管理人员王焕卫、赵万勇、童永红、俞鸿刚、周路方（离任）、陈云（离任）	1、本公司股东海天股份、安信香港、持有本公司股票的董事、高级管理人员承诺：“所持发行人股票在锁定期届满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行并上市时发行人股票的发行价（如发行人发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价）。” 2、直接持有本公司股票的董事、监事、高级管理人员王焕卫、赵万勇、童永红、俞鸿刚、周路方、陈云承诺：“如违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，承诺违规减持发行人股票所得（以下称“违规减持所得”）归发行人所有，同时持有的剩余发行人股份的锁定期在原股份锁定期届满后自动延长 1 年。如未将违规减持所得上交发行人，	承诺时间： 2012年9月2日； 期限：锁定期届满后 2 年内	是	是	不适用	不适用

			则发行人有权扣留本人应付现金分红中与应上交发行人的违规减持所得金额相等的现金分红，前述扣留的现金分红归发行人所有。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。如未履行上述承诺，自愿依法承担相应责任。”					
股份限售	股东海天股份、安信香港、海天天富		持有的发行人股份的锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后，减持持有的发行人股份时，应提前将其减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后方可减持发行人股份。如违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，承诺违规减持发行人股票所得（以下称“违规减持所得”）归发行人所有，同时持有的剩余发行人股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 1 年。如未将违规减持所得上交发行人，则发行人有权扣留本公司应付现金分红中与应上交发行人的违规减持所得金额相等的现金分红，前述扣留的现金分红归发行人所有。	承诺时间： 2012 年 9 月 2 日； 期限：长期	否	是	不适用	不适用
股份限售	董事、监事、高级管理人员张静章、张剑鸣、张静来、钱耀恩（离任）、王焕卫、赵万勇、童永红、虞文贤、曹军辉、俞鸿刚、周路方（离任）、陈云（离任）		在不违反就直接或间接持有的本公司股份作出的其他承诺的情况下，在担任本公司董事、监事和/或高级管理人员期间，每年转让的直接和间接持有的本公司股份数量不超过其直接和间接持有的公司股份总数的 25%；离职半年内，不转让其直接和间接持有的公司股份。	承诺时间： 2012 年 9 月 2 日； 期限：长期	否	是	不适用	不适用
解决	股东海天股份、		本公司/本人将不在中国境内外的任何地方，	承诺时间：	否	是	不适用	不适用

	<p>同业竞争</p>	<p>安信香港、实际控制人张静章、张剑鸣、张静来、钱耀恩</p>	<p>单独或与他人，以任何形式直接或间接从事任何与贵公司或贵公司控股子公司的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；将不直接或间接拥有与贵公司及贵公司控股子公司存在同业竞争关系的任何经济实体、经济组织的权益，或以其它方式控制该等经济实体、经济组织。如果贵公司及贵公司控股子公司现有、未来的业务与本公司/本人将来控股子公司（除贵公司及贵公司控股子公司外）的业务构成竞争，本公司/本人承诺贵公司有权按照实际情况和意愿，采用中国证券监督管理委员会允许的措施解决同业竞争，包括但不限于：收购本公司/本人拥有或控制的构成同业竞争的控股子公司的股权、资产；要求本公司/本人在限定期限内将构成同业竞争的控股子公司的股权、资产转让给无关联的第三方；本公司/本人授予贵公司对本公司/本人控股子公司取得的相关业务资产、股权优先购买权及对业务机会的优先参与权，贵公司有权随时根据业务经营发展需要行使该优先选择权，以将本公司/本人控股子公司的上述资产和业务全部纳入贵公司。本公司/本人不会以任何形式支持贵公司及贵公司控股子公司以外的第三方从事与贵公司业务有竞争或构成竞争的业务或活动。</p>	<p>2012年9月2日； 期限：长期</p>				
	<p>解决关联交易</p>	<p>股东海天股份、安信香港、海天富</p>	<p>（1）本公司不会利用对发行人的控制地位操纵、指示发行人或者发行人的董事、监事、高级管理人员，使得发行人以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害发行人利益的行为。（2）本公司及本公司控制的其他企业与发行人及发</p>	<p>承诺时间： 2012年9月2日； 期限：长期</p>	<p>否</p>	<p>是</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>

			行人的控股子公司进行交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护发行人的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证券监督管理委员会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。（3）如本公司违反本承诺致使发行人遭受损失的，在依法确定损失后，本公司将在发行人董事会通知的时限内依法赔偿发行人因此遭受的损失。本公司拒不赔偿发行人遭受的损失，发行人有权扣留应付本公司的现金分红款。					
解决关联交易	实际控制人张静章、张剑鸣、张静来、钱耀恩	（1）本人不会利用对公司的控制地位操纵、指示公司或者公司的董事、监事、高级管理人员，使得公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害公司利益的行为。（2）本人及本人控制的其他企业与公司及公司的控股子公司进行交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证券监督管理委员会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。（3）如本人违反本承诺致使发行人遭受损失的，在依法确定损失后，本人将在发行人董事会通知的时限内依法赔偿发行人因此遭受的损失。	承诺时间： 2012年9月2日； 期限：长期	否	是	不适用	不适用	
其他	股东海天股份、实际控制人张静章、张剑鸣、张静来、钱耀恩	若本公司及控股子公司被追缴或被要求补缴社会保险费及住房公积金，或因有权主管部门就此作出的行政执法行为遭受损失，承诺人将代为补缴社会保险费及住房公积金并补偿本公司及控股子公司可能遭受的损失。	承诺时间： 2012年9月2日； 期限：长期	否	是	不适用	不适用	
其他	海天股份、安信	发行人发行并上市后3年内，发行人股票收盘	承诺时间：	是	是	不适用	不适用	

	香港	<p>价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产，则本公司应根据稳定股价预案的规定履行稳定发行人股价的义务，具体承诺如下：（1）本公司应于触发稳定股价义务之日起 15 个交易日内增持公司股份以稳定公司股价。本公司应在开始增持发行人股份前向发行人送达增持股份通知书，增持股份通知书应包含增持股份数量、增持价格、增持期限及增持目标等内容。（2）双方（指海天股份和安信香港）应积极协商确定各自承担的用于增持发行人股份的资金比例，但双方单次用于增持发行人股份的资金合计应不少于发行人最近一期经审计的未分配利润的 30%或最近年度双方自发行人收取的现金分红总额，具体金额以两者之中较高者为准。若双方未能就资金承担比例达成一致意见，则海天股份应独自承担用于增持发行人股份的资金费用。（3）本公司、发行人的董事（不包含独立董事）及高级管理人员、发行人在根据稳定股价预案的规定依次实施完毕单轮稳定股价措施之日起 6 个月届满后，若再次出现发行人股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产时，则本公司应根据稳定股价预案的规定依次启动稳定股价措施。若本公司未能按照稳定股价预案的规定履行增持发行人股价义务，则发行人有权将用于实施回购股份金额相等的应付本公司的现金分红予以扣留，前述扣留资金归发行人所有。</p>	<p>2012 年 9 月 2 日； 期限：自公司股票上市之日起 36 个月内</p>				
其他	董事、高级管理人员张静章、张剑鸣、张静来、	<p>发行人发行并上市后 3 年内，发行人股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产，则本人应根据稳定股价预案的规定</p>	<p>承诺时间： 2012 年 9 月 2 日； 期限：自公司股票</p>	是	是	不适用	不适用

		钱耀恩（离任）、王焕卫、赵万勇、俞鸿刚、周路方（离任）、陈云（离任）	履行稳定发行人股价的义务，具体如下：（1）若海天股份与安信香港根据稳定股价预案实施完毕单次增持股份方案仍未能有效稳定发行人股价时，本人应于海天股份与安信香港实施完毕单次增持股份方案之日起 15 个交易日内（如期间存在 N 个交易日限制发行人董事、高级管理人员买卖股票，则应于触发稳定股价义务之日起 15+N 个交易日内），向发行人送达增持股份通知书，增持股份通知书应包含增持股份数量、增持价格、增持期限及增持目标等内容。（2）由发行人实际控制人担任的董事单次用于增持发行人股份的资金金额应不低于人民币 100 万元，届时在任的其他发行人董事及高级管理人员单次用于增持发行人股份的资金金额应不低于其上一会计年度在发行人领取的薪酬总额（含税）。（3）海天股份与安信香港、本人、发行人在根据稳定股价预案的规定依次实施完毕单轮稳定股价措施之日起 6 个月届满后，若再次出现发行人股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产时，则本人应根据稳定股价预案的规定依次启动稳定股价措施。若本人未能按照稳定股价预案的规定履行增持发行人股份，则发行人有权将应付本人的薪酬及现金分红（如有）予以扣留，前述扣留资金归发行人所有。	上市之日起 36 个月内				
--	--	------------------------------------	--	--------------	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019年3月16日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于聘任公司2019年度审计机构的议案》，拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务审计机构与内部控制审计机构，并提请股东大会授权公司管理层决定其2019年度审计报酬、办理并签署相关服务协议等事项。2019年4月9日，公司2018年年度股东大会审议通过了上述议案。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、不存在数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
海天国际控股有限公司及其下属子公司(包括海天塑机集团有限公司、无锡海天机械有限公司、宁波长飞亚塑料机械制造有限公司、HAITIAN HUAYUAN MACHINERY INDIA pvt. ltd. 等)	同一实际控制人	销售商品、提供劳务	整机、配件销售	市场定价	30,409,146.81	30,409,146.81	5.88	转账结算		
合计				/	30,409,146.81	30,409,146.81	5.88	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					公司 2019 年度日常关联交易预计总额已经公司第三届董事会第六次会议和 2018 年年度股东大会审议通过。					

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
海天精工	公司本部	买方信贷客户	15,555.69				连带责任担保	否	是	689.97	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						3,093.78							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						15,555.69							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						15,555.69							
担保总额占公司净资产的比例（%）						12.52							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						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金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						如果买方信贷结算的客户无法偿还贷款，合作银行有权要求公司履行连带担保责任。							
担保情况说明						公司在产品销售过程中接受客户采用买方信贷结算的付款方式，即在公司提供担保的前提下，合作银行向客户发放专项贷款以用于设备款项的支付。担保发生日期、起始日、到期日以与客户实际签署协议日期为准。							

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司属于宁波市环保部门公示的 2019 年土壤环境污染重点监管单位，主要污染物为废水、废气、固废和噪声。

废水、废气、噪声的具体排污情况如下表所示：

主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量和分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	超标排放情况
废水：COD、氨氮、悬浮物、总磷、总锌	纳管排放	2 个	COD: 245mg/L 氨氮: 0.45mg/L 悬浮物: 13mg/L 总磷: 0.04mg/L 总锌: 0.051mg/L	COD: 500mg/L 氨氮: 35 mg/L 悬浮物: 400mg/L 总磷: 8 mg/L 总锌: 5 mg/L	无
废气：苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃	15 米高空排放	3 个	苯: 0.57mg/m ³ 甲苯: 2.38mg/m ³ 二甲苯: 1.43 mg/m ³ 非甲烷总烃: 16 mg/m ³	苯: 12 mg/m ³ 甲苯: 40mg/m ³ 二甲苯: 70 mg/m ³ 非甲烷总烃: 120 mg/m ³	无
噪声		厂界四周	< 65db	65db	无

固废的具体排污情况如下表所示：

主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量和分布情况	排放总量	超标排放情况
固废：磷化泥、废油漆桶、废切削液、废乳化液、废矿物油、废稀释剂、废油漆渣、废过滤棉	危废处置	危废堆场	磷化泥: 21.86 吨 废油漆桶: 2.9 吨 废切削液: 68 吨 废乳化液: 27 吨 废矿物油: 11.2 吨 废稀释剂: 3.82 吨 废油漆渣: 3.65 吨 废过滤棉: 0.15 吨	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 污水处理

公司自建有污水处理站，污水通过处理站化学混凝沉淀的方式去除其中的各污染因子，废水排放均达到纳管排放标准。

(2) 废气处理

公司采用过滤棉、活性炭吸附，达标后通过 15 米高空排放。

(3) 固废处理

公司委托第三方有资质单位进行安全有效处置。

(4) 噪声处理

厂内能有效控制噪声，达到排放标准。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司在项目建设前进行环境影响评价，在建设完成后办理环保验收。公司已在属地环保部门办理了排污许可证。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为及时有效处置公司区域内发生的突发性环境事件或由安全生产次生、衍生的各类突发环境事件，公司按照《环保法》、《突发环境事件应急预案管理办法》和《国家突发环境事件应急预案》的相关要求，制定了《宁波海天精工股份有限公司堰山厂区突发环境事件应急预案》和《宁波海天精工股份有限公司大港厂区突发环境事件应急预案》，并在属地环保局进行了备案，备案编号分别为：330206-2016-016-L、330206-2016-017-L。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司每年委托有相关资质的第三方监测机构对废水、废气、厂界噪声情况进行监测。2019年6月公司委托宁波中普检测技术服务有限公司对公司废气、噪声进行了检测，2019年3月、6月公司分别委托宁波中普检测技术服务有限公司、宁波谱尼测试技术有限公司对公司废水进行了检测，委托机构依照法律法规的要求对排放的污染物进行日常检测，并出具检测报告，结果显示各项污染物均达标排放。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

截至报告期末，公司下属子公司均未被列入国家环保部门已公示的重点排污单位，生产各环节不存在重大污染源，在生产中，尽量采用环境友好型的生产工艺，减少对环境的污染，对环保要求的污染物排放采取了必要的措施。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

√适用 □不适用

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，本次会计政策变更不涉及追溯调整。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	第三届董事会第八次会议	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 241,576,187.63 元，上期金额 306,345,556.44 元；“应收账款”本期金额 66,394,697.59 元，上期金额 60,282,839.92 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 112,084,298.06 元，上期金额 164,351,351.4 元；“应付账款”本期金额 216,858,260.83 元，上期金额 166,451,084.14 元；
新增“信用减值损失”报表科目，坏账损失不再在资产减值损失科目核算。	第三届董事会第八次会议	增加本期信用减值损失 2,338,340.80 元，减少本期资产减值损失 2,338,340.80 元。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,818
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
宁波海天股 份有限公司	0	201,986,000	38.69	201,986,000	无	0	境内非国有法人
安信亚洲 (香港)有 限公司	0	194,074,000	37.18	194,074,000	无	0	境外法人

宁波市北仑海天富投资有限公司	0	25,300,000	4.85	0	无	0	境内非国有法人
王焕卫	0	11,107,632	2.13	0	无	0	境内自然人
宁波金瀚股权投资合伙企业(有限合伙)	0	9,800,000	1.88	0	无	0	境内非国有法人
赵万勇	0	3,680,050	0.70	0	无	0	境内自然人
童永红	0	3,312,000	0.63	0	无	0	境内自然人
陈云	0	2,857,000	0.55	0	无	0	境内自然人
俞鸿刚	0	2,576,000	0.49	0	无	0	境内自然人
周路方	0	1,996,000	0.38	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
宁波市北仑海天富投资有限公司	25,300,000	人民币普通股	25,300,000				
王焕卫	11,107,632	人民币普通股	11,107,632				
宁波金瀚股权投资合伙企业(有限合伙)	9,800,000	人民币普通股	9,800,000				
赵万勇	3,680,050	人民币普通股	3,680,050				
童永红	3,312,000	人民币普通股	3,312,000				
陈云	2,857,000	人民币普通股	2,857,000				
俞鸿刚	2,576,000	人民币普通股	2,576,000				
周路方	1,996,000	人民币普通股	1,996,000				
章建华	1,872,500	人民币普通股	1,872,500				
刘西恒	1,840,032	人民币普通股	1,840,032				
上述股东关联关系或一致行动的说明	海天股份、安信香港同受实际控制人控制						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宁波海天股份有限公司	201,986,000	2019-11-07	0	首发限售36个月
2	安信亚洲(香港)有限公司	194,074,000	2019-11-07	0	首发限售36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		海天股份、安信香港同受实际控制人控制			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
张浩	高管	0	823,000	823,000	个人增持

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
林洪然	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2019年3月16日公司召开的第三届董事会第六次会议聘任林洪然先生为公司副总经理。(具体内容详见公司发布的编号为2019-002的公告)

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：宁波海天精工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七（1）	229,818,601.56	270,529,856.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七（4）	241,576,187.63	306,345,556.44
应收账款	七（5）	66,394,697.59	60,282,839.92
应收款项融资			
预付款项	七（7）	770,211.58	965,548.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（8）	7,206,141.41	8,450,107.86
其中：应收利息	七（8）	4,873.40	833,738.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七（9）	640,836,774.72	615,478,027.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七（11）	76,000.00	76,000.00
其他流动资产	七（12）	200,333,221.12	54,030,695.75
流动资产合计		1,387,011,835.61	1,316,158,631.78
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七（20）	656,106,264.54	694,692,814.62

在建工程	七(21)	599,032.65	466,208.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七(25)	75,621,270.66	76,575,589.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七(28)	326,388.89	
递延所得税资产	七(29)	35,076,553.91	39,757,973.61
其他非流动资产	七(30)	443,210.00	501,090.00
非流动资产合计		768,172,720.65	811,993,677.07
资产总计		2,155,184,556.26	2,128,152,308.85
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	七(34)	112,084,298.06	164,351,351.40
应付账款	七(35)	216,858,260.83	166,451,084.14
预收款项	七(36)	388,476,111.99	353,698,168.30
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七(37)	42,147,910.05	48,638,544.51
应交税费	七(38)	30,641,045.18	15,682,661.40
其他应付款	七(39)	35,482,856.46	44,424,771.39
其中:应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		825,690,482.57	793,246,581.14
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七(48)	18,714,964.91	24,518,528.32

递延收益	七（49）	68,389,435.63	71,902,287.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		87,104,400.54	96,420,816.29
负债合计		912,794,883.11	889,667,397.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七（51）	522,000,000.00	522,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（53）	290,414,240.69	290,414,240.69
减：库存股			
其他综合收益	七（55）	-247,102.07	188,421.10
专项储备	七（56）	3,226,366.72	2,788,703.30
盈余公积	七（57）	50,031,855.23	50,031,855.23
一般风险准备			
未分配利润	七（58）	376,964,312.58	373,061,691.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,242,389,673.15	1,238,484,911.42
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,242,389,673.15	1,238,484,911.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,155,184,556.26	2,128,152,308.85

法定代表人：张静章

主管会计工作负责人：俞盈

会计机构负责人：俞盈

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：宁波海天精工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		202,261,656.89	257,005,891.41
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		240,739,387.63	306,191,956.44
应收账款	十七（1）	125,371,587.80	110,040,851.49
应收款项融资			
预付款项		35,218,775.97	35,305,338.82
其他应收款	十七（2）	32,705,401.77	53,214,059.00
其中：应收利息	十七（2）	4,873.40	833,738.00
应收股利			
存货		594,393,414.16	575,108,491.58
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产		76,000.00	76,000.00
其他流动资产		197,051,919.25	50,002,223.04
流动资产合计		1,427,818,143.47	1,386,944,811.78
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七（3）	156,190,066.53	156,190,066.53
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		386,145,864.18	412,097,859.42
在建工程		599,032.65	466,208.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		45,856,814.26	46,442,214.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		326,388.89	
递延所得税资产		33,306,885.83	36,722,230.06
其他非流动资产		443,210.00	501,090.00
非流动资产合计		622,868,262.34	652,419,668.91
资产总计		2,050,686,405.81	2,039,364,480.69
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		112,084,298.06	164,351,351.40
应付账款		200,094,500.29	173,220,682.87
预收款项		377,908,611.65	348,642,413.56
应付职工薪酬		37,675,932.82	43,521,098.95
应交税费		29,034,282.45	14,600,030.55
其他应付款		30,619,972.05	40,440,881.60
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		787,417,597.32	784,776,458.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		18,714,964.91	24,518,528.32
递延收益		36,940,000.00	39,280,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,654,964.91	63,798,528.32
负债合计		843,072,562.23	848,574,987.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		522,000,000.00	522,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		286,626,941.20	286,626,941.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		50,031,855.23	50,031,855.23
未分配利润		348,955,047.15	332,130,697.01
所有者权益（或股东权益）合计		1,207,613,843.58	1,190,789,493.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,050,686,405.81	2,039,364,480.69

法定代表人：张静章

主管会计工作负责人：俞盈

会计机构负责人：俞盈

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	七（59）	517,380,905.48	670,120,765.73
其中：营业收入	七（59）	517,380,905.48	670,120,765.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七（59）	492,262,781.30	616,538,406.27
其中：营业成本	七（59）	405,807,569.50	518,258,875.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	七(60)	6,736,833.45	8,503,255.38
销售费用	七(61)	36,903,272.20	37,794,194.59
管理费用	七(62)	16,721,855.86	16,590,802.50
研发费用	七(63)	26,648,041.40	33,795,703.34
财务费用	七(64)	-554,791.11	1,595,575.14
其中：利息费用	七(64)	1,608,409.72	3,715,554.31
利息收入	七(64)	1,917,248.25	1,359,137.42
加：其他收益	七(65)	4,570,361.38	3,906,939.83
投资收益(损失以“-”号填列)	七(66)	1,828,986.10	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七(69)	2,338,340.80	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七(70)	-9,148,204.43	-5,356,419.21
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七(71)	131,678.11	10,007.56
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		24,839,286.14	52,142,887.64
加：营业外收入	七(72)	15,091,084.71	10,070,304.00
减：营业外支出	七(73)	-3,108,325.03	58,642.88
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		43,038,695.88	62,154,548.76
减：所得税费用	七(74)	7,816,074.40	8,932,679.96
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		35,222,621.48	53,221,868.80
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		35,222,621.48	53,221,868.80
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		35,222,621.48	52,511,658.21
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			710,210.59
六、其他综合收益的税后净额	七(75)	-435,523.17	82,748.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-435,523.17	82,748.66
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-435,523.17	82,748.66
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		-435,523.17	82,748.66
9. 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		34,787,098.31	53,304,617.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,787,098.31	52,594,406.87
归属于少数股东的综合收益总额			710,210.59
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0675	0.1006
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0675	0.1006

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张静章

主管会计工作负责人：俞盈

会计机构负责人：俞盈

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七(4)	519,796,436.63	690,383,188.30
减：营业成本	十七(4)	407,698,329.32	548,920,820.11
税金及附加		5,091,443.26	6,475,067.05
销售费用		34,141,190.32	33,634,955.24

管理费用		13,363,531.44	13,483,082.59
研发费用		26,589,548.34	33,484,933.15
财务费用		-570,916.16	1,593,287.95
其中：利息费用		1,608,409.72	3,715,554.31
利息收入		1,854,130.03	1,347,807.36
加：其他收益		3,134,700.00	1,487,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七（5）	1,828,986.10	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		604,767.68	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,178,732.96	-7,038,524.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		131,678.11	10,007.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,004,709.04	47,249,775.00
加：营业外收入		15,091,084.71	10,020,304.00
减：营业外支出		-3,108,325.03	58,642.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,204,118.78	57,211,436.12
减：所得税费用		6,059,768.64	6,580,250.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,144,350.14	50,631,185.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,144,350.14	50,631,185.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		48,144,350.14	50,631,185.64
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张静章

主管会计工作负责人：俞盈

会计机构负责人：俞盈

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		683,082,094.61	788,907,827.05
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,787,981.75	2,552,799.25
收到其他与经营活动有关的现金	七(76)	28,237,452.61	14,918,492.39
经营活动现金流入小计		713,107,528.97	806,379,118.69
购买商品、接受劳务支付的现金		397,318,177.26	438,175,402.99

客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		100,427,807.67	112,399,994.65
支付的各项税费		18,629,972.63	61,283,864.51
支付其他与经营活动有关的现金	七(76)	60,293,213.25	50,865,765.59
经营活动现金流出小计		576,669,170.81	662,725,027.74
经营活动产生的现金流量净额		136,438,358.16	143,654,090.95
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		105,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,828,986.10	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		160,000.00	24,673.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七(76)		80,000.00
投资活动现金流入小计		106,988,986.10	104,673.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,150,604.25	11,688,721.49
投资支付的现金		250,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		255,150,604.25	11,688,721.49
投资活动产生的现金流量净额		-148,161,618.15	-11,584,047.71
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			150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			150,000,000.00

偿还债务支付的现金			213,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,320,000.00	35,113,468.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		31,320,000.00	248,113,468.89
筹资活动产生的现金流量净额		-31,320,000.00	-98,113,468.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-70,143.50	165,949.03
五、现金及现金等价物净增加额		-43,113,403.49	34,122,523.38
加：期初现金及现金等价物余额		209,592,304.26	150,597,555.59
六、期末现金及现金等价物余额	七（77）	166,478,900.77	184,720,078.97

法定代表人：张静章

主管会计工作负责人：俞盈

会计机构负责人：俞盈

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		665,874,752.80	786,959,168.56
收到的税费返还		1,443,181.51	779,656.32
收到其他与经营活动有关的现金		27,986,535.85	14,855,298.02
经营活动现金流入小计		695,304,470.16	802,594,122.90
购买商品、接受劳务支付的现金		356,387,057.50	469,537,086.83
支付给职工以及为职工支付的现金		87,978,604.93	109,521,750.29
支付的各项税费		16,704,934.24	49,468,026.33
支付其他与经营活动有关的现金		52,184,132.89	47,655,729.86
经营活动现金流出小计		513,254,729.56	676,182,593.31
经营活动产生的现金流量净额		182,049,740.60	126,411,529.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		105,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,828,986.10	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		160,000.00	24,673.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的			106,080,000.00

现金			
投资活动现金流入小计		106,988,986.10	106,104,673.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,391,629.33	9,582,376.86
投资支付的现金		250,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		62,500,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流出小计		314,891,629.33	99,582,376.86
投资活动产生的现金流量净额		-207,902,643.23	6,522,296.92
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			150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			150,000,000.00
偿还债务支付的现金			213,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,320,000.00	35,113,468.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		31,320,000.00	248,113,468.89
筹资活动产生的现金流量净额		-31,320,000.00	-98,113,468.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		26,519.07	37,767.79
五、现金及现金等价物净增加额		-57,146,383.56	34,858,125.41
加：期初现金及现金等价物余额		196,068,339.66	124,764,609.61
六、期末现金及现金等价物余额		138,921,956.10	159,622,735.02

法定代表人：张静章

主管会计工作负责人：俞盈

会计机构负责人：俞盈

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股 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			其 他	小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年 期末余 额	522,000,000.00				290,414,240.69		188,421.10	2,788,703.30	50,031,855.23		373,061,691.10		1,238,484,911.42		1,238,484,911.42
加:会计 政策变 更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、本年 期初余 额	522,000,000.00				290,414,240.69		188,421.10	2,788,703.30	50,031,855.23		373,061,691.10		1,238,484,911.42		1,238,484,911.42
三、本期 增减变 动金额 (减少以 下)							-435,523.17	437,663.42			3,902,621.48		3,904,761.73		3,904,761.73

“一”号填列)													
(一)综合收益总额						-435,523.17				35,222,621.48		34,787,098.31	34,787,098.31
(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										-31,320,000.00		-31,320,000.00	-31,320,000.00
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										-31,320,000.00		-31,320,000.00	-31,320,000.00

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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备							437,663.42					437,663.42		437,663.42
1. 本期提取							2,265,535.44					2,265,535.44		2,265,535.44
2. 本期使用							1,827,872.02					1,827,872.02		1,827,872.02

(六)其他													
四、本期末余额	522,000,000.00			290,414,240.69	-247,102.07	3,226,366.72	50,031,855.23		376,964,312.58		1,242,389,673.15		1,242,389,673.15

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	522,000,000.00				287,117,528.22		-127,715.89	2,316,583.59	39,507,012.23		313,398,754.58		1,164,212,162.73	2,870,678.84	1,167,082,841.57
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	522,000,000.00				287,117,528.22		-127,715.89	2,316,583.59	39,507,012.23		313,398,754.58		1,164,212,162.73	2,870,678.84	1,167,082,841.57
三、本期增减变动金额							82,748.66	458,812.96			21,191,658.21		21,733,219.83	710,210.59	22,443,430.42

(减少以“-”号填列)													
(一)综合收益总额					82,748.66				52,511,658.21		52,594,406.87	710,210.59	53,304,617.46
(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									-31,320,000.00		-31,320,000.00		-31,320,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或									-31,320,000.00		-31,320,000.00		-31,320,000.00

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备							458,812.96				458,812.96		458,812.96
1. 本期提取							2,426,171.32				2,426,171.32		2,426,171.32

2. 本期使用						1,967,358.36				1,967,358.36		1,967,358.36
(六)其他												
四、本期期末余额	522,000,000.00			287,117,528.22	-44,967.23	2,775,396.55	39,507,012.23		334,590,412.79	1,185,945,382.56	3,580,889.43	1,189,526,271.99

法定代表人：张静章

主管会计工作负责人：俞盈

会计机构负责人：俞盈

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	522,000,000.00				286,626,941.20				50,031,855.23	332,130,697.01	1,190,789,493.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	522,000,000.00				286,626,941.20				50,031,855.23	332,130,697.01	1,190,789,493.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										16,824,350.14	16,824,350.14
(一)综合收益总额										48,144,350.14	48,144,350.14
(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										-31,320,000.00	-31,320,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-31,320,000.00	-31,320,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								1,598,359.08			1,598,359.08
2. 本期使用								1,598,359.08			1,598,359.08
(六) 其他											
四、本期期末余额	522,000,000.00				286,626,941.20				50,031,855.23	348,955,047.15	1,207,613,843.58

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	522,000,000.00				286,626,941.20				39,507,012.23	268,727,110.03	1,116,861,063.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	522,000,000.00				286,626,941.20				39,507,012.23	268,727,110.03	1,116,861,063.46

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									19,311,185.64	19,311,185.64
(一)综合收益总额									50,631,185.64	50,631,185.64
(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									-31,320,000.00	-31,320,000.00
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东) 的分配									-31,320,000.00	-31,320,000.00
3.其他										
(四)所有者权益内部结 转										
1.资本公积转增资本(或 股本)										
2.盈余公积转增资本(或 股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额 结转留存收益										
5.其他综合收益结转留 存收益										
6.其他										
(五)专项储备										
1.本期提取							1,604,989.02			1,604,989.02
2.本期使用							1,604,989.02			1,604,989.02
(六)其他										
四、本期期末余额	522,000,000.00				286,626,941.20			39,507,012.23	288,038,295.67	1,136,172,249.10

法定代表人：张静章

主管会计工作负责人：俞盈

会计机构负责人：俞盈

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

宁波海天精工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系宁波大港天新机械有限公司，2002年4月10日经宁波市工商行政管理局批准设立，后历经数次增资及股权转让，2012年4月，由宁波海天股份有限公司、安信亚洲（香港）有限公司、宁波市北仑海天天富投资有限公司、王焕卫、赵万勇、陈云、童永红、俞鸿刚、周路方、刘西恒、田亚峰、王英、王景海共同发起设立了股份有限公司。

2016年11月经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2356号文《关于核准宁波海天精工股份有限公司首次公开发行股票批复》批准，公司公开向社会发行人民币普通股（A股）5220万股，每股面值1.00元，增加注册资本5220万元。已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年10月31日出具信会师报字[2016]第116398号验资报告验证。公司的统一社会信用代码：91330200736960784B。公司于2016年11月在上海证券交易所上市。所属行业为通用设备制造业类。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数52,200万股，注册资本为52,200万元，注册地：宁波市北仑区黄山西路235号。本公司主要经营活动为：机械加工中心；高档数控机床及关键零部件制造；五轴联动数控机床、数控座标镗铣加工中心、数控座标磨床、五轴联动数控系统及伺服装置生产；自产产品的销售和维修；本公司产品货运（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司的母公司为宁波海天股份有限公司，本公司的实际控制人为张静章、张剑鸣、钱耀恩、张静来。

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月19日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2019年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
海天国华（大连）精工机械有限公司
宁波海天奥林工程技术有限公司
海天精工（香港）有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计

量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

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，采用期初期末平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，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。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其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。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收票据的减值损失计量，比照本附注“五、重要会计政策及会计估计-10. 金融工具 6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	30.00
3—4 年	50.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于应收款项融资的减值损失计量，比照本附注“五、重要会计政策及会计估计-10. 金融工具 6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款的减值损失计量，公司以按信用风险特征组合确定预期信用损失：	
买方信贷代垫款	买方信贷预期信用损失计量方法
除买方信贷代垫款外其他应收款项	比照本附注“五、重要会计政策及会计估计-12. 应收账款 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法”处理。

买方信贷预期信用损失计量方法：

公司将买方信贷代垫款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，基于客户贷款逾期期数对该买方信贷代垫款预期信用损失比例进行估计如下：

账龄	比例（%）
逾期 1-3 月（含 3 个月）	5
逾期 4-6 月（含 6 个月）	20
逾期 7-12 月（含 12 个月）	50
逾期 13 月以上	100

如果有客观证据表明某项买方信贷代垫款已经发生信用减值，则本公司对该买方信贷代垫款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

15. 存货

适用 不适用

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、自制半成品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，原材料、自制半成品按移动加权平均法计价，库存商品、发出商品按个别认定法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“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”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10.00	5.00%	9.50%
电子设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24. 借款费用

√适用 □不适用

- 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权期限
非专利技术	5-10 年	预计收益年限
软件	5-10 年	预计收益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

29. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按

其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

长期待摊费用按受益期间为摊销年限。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

32. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

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。

公司具体收入确认时点为安装调试完成并由对方验收合格后确认收入。

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：

- (1) 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。
- (2) 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。

37. 政府补助

适用 不适用

1、类型

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

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

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

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

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

2、确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

企业能够满足政府补助所附条件；

企业能够收到政府补助。

3、会计处理

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

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

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

39. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，本次会计政策变更不涉及追溯调整。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	第三届董事会第八次会议	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”列示期末金额 241,576,187.63 元，列示期初金额 306,345,556.44 元；“应收账款”列示期末金额 66,394,697.59 元，列示期初金额 60,282,839.92 元。 “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”列示期末金额 112,084,298.06 元，列示期初金额

		164,351,351.4 元；“应付账款”列示期末金额 216,858,260.83 元，列示期初金额 166,451,084.14 元。
新增“信用减值损失”报表科目，坏账损失不再在资产减值损失科目核算。	第三届董事会第八次会议	增加本期信用减值损失 2,338,340.80 元，减少本期资产减值损失 2,338,340.80 元。

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	270,529,856.01	270,529,856.01	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	306,345,556.44	306,345,556.44	
应收账款	60,282,839.92	60,282,839.92	
应收款项融资			
预付款项	965,548.03	965,548.03	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,450,107.86	8,450,107.86	
其中：应收利息	833,738.00	833,738.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	615,478,027.77	615,478,027.77	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	76,000.00	76,000.00	
其他流动资产	54,030,695.75	54,030,695.75	
流动资产合计	1,316,158,631.78	1,316,158,631.78	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	694,692,814.62	694,692,814.62	
在建工程	466,208.87	466,208.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	76,575,589.97	76,575,589.97	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	39,757,973.61	39,757,973.61	
其他非流动资产	501,090.00	501,090.00	
非流动资产合计	811,993,677.07	811,993,677.07	
资产总计	2,128,152,308.85	2,128,152,308.85	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	164,351,351.40	164,351,351.40	
应付账款	166,451,084.14	166,451,084.14	
预收款项	353,698,168.30	353,698,168.30	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	48,638,544.51	48,638,544.51	
应交税费	15,682,661.40	15,682,661.40	
其他应付款	44,424,771.39	44,424,771.39	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	793,246,581.14	793,246,581.14	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	24,518,528.32	24,518,528.32	
递延收益	71,902,287.97	71,902,287.97	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	96,420,816.29	96,420,816.29	
负债合计	889,667,397.43	889,667,397.43	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	522,000,000.00	522,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	290,414,240.69	290,414,240.69	
减：库存股			
其他综合收益	188,421.10	188,421.10	
专项储备	2,788,703.30	2,788,703.30	
盈余公积	50,031,855.23	50,031,855.23	
一般风险准备			
未分配利润	373,061,691.10	373,061,691.10	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,238,484,911.42	1,238,484,911.42	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,238,484,911.42	1,238,484,911.42	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,128,152,308.85	2,128,152,308.85	
-------------------	------------------	------------------	--

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	257,005,891.41	257,005,891.41	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	306,191,956.44	306,191,956.44	
应收账款	110,040,851.49	110,040,851.49	
应收款项融资			
预付款项	35,305,338.82	35,305,338.82	
其他应收款	53,214,059.00	53,214,059.00	
其中：应收利息	833,738.00	833,738.00	
应收股利			
存货	575,108,491.58	575,108,491.58	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	76,000.00	76,000.00	
其他流动资产	50,002,223.04	50,002,223.04	
流动资产合计	1,386,944,811.78	1,386,944,811.78	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	156,190,066.53	156,190,066.53	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	412,097,859.42	412,097,859.42	
在建工程	466,208.87	466,208.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,442,214.03	46,442,214.03	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	36,722,230.06	36,722,230.06	
其他非流动资产	501,090.00	501,090.00	
非流动资产合计	652,419,668.91	652,419,668.91	
资产总计	2,039,364,480.69	2,039,364,480.69	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	164,351,351.40	164,351,351.40	
应付账款	173,220,682.87	173,220,682.87	
预收款项	348,642,413.56	348,642,413.56	
应付职工薪酬	43,521,098.95	43,521,098.95	
应交税费	14,600,030.55	14,600,030.55	
其他应付款	40,440,881.60	40,440,881.60	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	784,776,458.93	784,776,458.93	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	24,518,528.32	24,518,528.32	
递延收益	39,280,000.00	39,280,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	63,798,528.32	63,798,528.32	
负债合计	848,574,987.25	848,574,987.25	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	522,000,000.00	522,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	286,626,941.20	286,626,941.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	50,031,855.23	50,031,855.23	
未分配利润	332,130,697.01	332,130,697.01	
所有者权益（或股东权益）合计	1,190,789,493.44	1,190,789,493.44	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,039,364,480.69	2,039,364,480.69	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
宁波海天精工股份有限公司	15.00
海天国华（大连）精工机械有限公司	25.00
宁波海天奥林工程技术有限公司	25.00

海天精工（香港）有限公司

16.50

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、2018年11月27日，本公司通过了高新技术企业资格重审，证书编号：GR201833100419，即公司2018年度至2020年度执行15.00%的企业所得税。

2、根据《国家税务总局关于印发〈税收减免管理办法（试行）〉的通知》（国税发〔2005〕129号）、《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），子公司宁波海天奥林工程技术有限公司2019年度销售自行开发的软件产品增值税实际税负超过3.00%即征即退。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	178,494,222.68	216,541,790.22
其他货币资金	51,324,378.88	53,988,065.79
合计	229,818,601.56	270,529,856.01
其中：存放在境外的款项总额	26,098,030.35	11,249,479.60

其他说明：

截至2019年06月30日，受限制的货币资金63,339,700.79元。受限制的货币资金请参见第四节一、（三）资产、负债情况分析2、截至报告期末主要资产受限情况。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	241,576,187.63	306,345,556.44
商业承兑票据		
合计	241,576,187.63	306,345,556.44

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	137,886,532.02
商业承兑票据	
合计	137,886,532.02

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	108,521,534.98	
商业承兑票据		
合计	108,521,534.98	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	43,236,708.11
1 至 2 年	22,022,652.08
2 至 3 年	5,826,142.89
3 年以上	
3 至 4 年	1,034,022.51
4 至 5 年	4,520,633.74
5 年以上	7,007,573.08
合计	83,647,732.41

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,924,313.00	4.69	3,924,313.00	100.00		4,402,649.68	5.70	4,402,649.68	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,924,313.00	4.69	3,924,313.00	100.00		4,402,649.68	5.70	4,402,649.68	100.00	
按组合计提坏账准备	79,723,419.41	95.31	13,328,721.82	16.72	66,394,697.59	72,807,874.71	94.30	12,525,034.79	17.20	60,282,839.92
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,723,419.41	95.31	13,328,721.82	16.72	66,394,697.59	72,807,874.71	94.30	12,525,034.79	17.20	60,282,839.92
合计	83,647,732.41	/	17,253,034.82	/	66,394,697.59	77,210,524.39	/	16,927,684.47	/	60,282,839.92

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,924,313.00	3,924,313.00	100.00	客户目前无适当财产可供执行，应收款预计无法收回
合计	3,924,313.00	3,924,313.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	43,236,708.11	2,161,835.41	5.00
1—2 年	22,022,652.08	2,202,265.21	10.00
2—3 年	5,826,142.89	1,747,842.87	30.00
3—4 年	1,034,022.51	517,011.26	50.00
4—5 年	4,520,633.74	3,616,506.99	80.00
5 年以上	3,083,260.08	3,083,260.08	100.00
合计	79,723,419.41	13,328,721.82	16.72

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,525,034.79	803,687.03			13,328,721.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,402,649.68			478,336.68	3,924,313.00
合计	16,927,684.47	803,687.03		478,336.68	17,253,034.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
百思泰机械设备有限公司	11,296,570.00	13.50	781,657.00
太重榆液长治液压有限公司	3,632,000.00	4.34	363,200.00
DAI DONG TIEN CORPORATION	3,591,379.38	4.29	359,137.94
陕西华嘉机电设备有限公司	3,199,813.00	3.83	3,199,813.00
000 KLASSIK-POSUDA	2,997,996.14	3.58	149,899.81
合计	24,717,758.52	29.54	4,853,707.75

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	755,555.78	98.10	950,892.23	98.48
1 至 2 年			145.30	0.02
2 至 3 年	255.80	0.03	110.50	0.01
3 年以上	14,400.00	1.87	14,400.00	1.49
合计	770,211.58	100.00	965,548.03	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本年无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

注：重要预付款项金额标准：余额大于 500,000.00 元。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	金额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
大连长兴港华燃气有限公司	421,183.88	54.68

北京市博安信商贸发展有限公司	134,300.00	17.44
中国人寿财产保险股份有限公司无锡市中心支公司	89,375.53	11.60
中国石油天然气股份有限公司大连瓦房店销售分公司 (车辆充值卡油费)	38,086.20	4.94
宁波赛诺机械有限公司	31,390.00	4.08
合计	714,335.61	92.75

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,873.40	833,738.00
应收股利		
其他应收款	7,201,268.01	7,616,369.86
合计	7,206,141.41	8,450,107.86

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,873.40	833,738.00
委托贷款		
债券投资		
合计	4,873.40	833,738.00

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,518,654.53
1 至 2 年	10,247,459.33
2 至 3 年	9,875,415.29
3 年以上	
3 至 4 年	5,361,997.84
4 至 5 年	463,224.57
5 年以上	22,118,560.44
合计	54,585,312.00

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫买方信贷款	47,464,549.49	52,504,425.03
保证金	1,507,274.36	1,474,200.00

员工借款	2,589,000.00	2,234,000.00
备用金	266,000.00	72,000.00
其他	2,758,488.15	1,628,234.13
合计	54,585,312.00	57,912,859.16

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		36,926,027.63	13,370,461.67	50,296,489.30
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-2,606,314.09		-2,606,314.09
本期转回			35,775.06	35,775.06
本期转销				
本期核销		270,356.16		270,356.16
其他变动				
2019年6月30日余额		34,049,357.38	13,334,686.61	47,384,043.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	11,400,396.90				11,400,396.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,926,027.63	-2,606,314.09		270,356.16	34,049,357.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,970,064.77		35,775.06		1,934,289.71
合计	50,296,489.30	-2,606,314.09	35,775.06	270,356.16	47,384,043.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

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
徐州龙源工程机械有限公司	7,594,555.31	7,594,555.31	100.00	买方信贷客户目前无适当财产可供执行,垫付的买方信贷资金,预计无法收回
德阳市双全机械有限公司	3,805,841.59	3,805,841.59	100.00	买方信贷客户目前无适当财产可供执行,垫付的买方信贷资金,预计无法收回
合计	11,400,396.90	11,400,396.90	/	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,465,103.10	223,255.15	5.00
1 至 2 年	1,308,730.00	130,873.00	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	120,929.41	60,464.71	50.00
4 至 5 年	104,000.00	83,200.00	80.00
5 年以上	1,122,000.00	1,122,000.00	100.00
合计	7,120,762.51	1,619,792.86	

组合中，采用买方信贷计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
逾期 1-3 月 (含 3 个月)	1,260,285.15	63,014.26	5.00
逾期 4-6 月 (含 6 个月)	354,647.79	70,929.56	20.00

逾期 7-12 月 (含 12 个月)	438,618.49	219,309.25	50.00
逾期 13 个月以上	32,076,311.45	32,076,311.45	100.00
合计	34,129,862.88	32,429,564.51	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	270,356.16

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
徐州龙源工程机械有限公司	买方信贷	7,594,555.31	逾期 13 个月以上	13.91	7,594,555.31
长葛市日月神车桥有限公司	买方信贷	7,407,358.69	逾期 13 个月以上	13.57	7,407,358.69

潍坊雷诺特动力设备有限公司	买方信贷	5,755,781.24	逾期 13 个月以上	10.54	5,755,781.24
山东龙马重科有限公司	买方信贷	4,930,852.05	逾期 13 个月以上	9.03	4,930,852.05
德阳市双全机械有限公司	买方信贷	3,805,841.59	逾期 13 个月以上	6.97	3,805,841.59
合计	/	29,494,388.88	/	54.02	29,494,388.88

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	118,319,638.64	23,642,856.89	94,676,781.75	117,811,881.41	22,205,372.56	95,606,508.85
在产品	147,444,531.07		147,444,531.07	137,266,935.03		137,266,935.03
库存商品	189,678,093.77	8,190,670.09	181,487,423.68	182,560,551.63	10,509,881.72	172,050,669.91
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	160,108,131.12	898,894.93	159,209,236.19	146,581,381.19	21,251.76	146,560,129.43
自制半成品	58,018,802.03		58,018,802.03	63,993,784.55		63,993,784.55
合计	673,569,196.63	32,732,421.91	640,836,774.72	648,214,533.81	32,736,506.04	615,478,027.77

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	22,205,372.56	5,981,181.81		4,543,697.48		23,642,856.89
在产品						
库存商品	10,509,881.72	2,117,537.15		4,436,748.78		8,190,670.09
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	21,251.76	1,049,485.47		171,842.30		898,894.93
合计	32,736,506.04	9,148,204.43		9,152,288.56		32,732,421.91

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
委托贷款	76,000.00	76,000.00
合计	76,000.00	76,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	5,333,221.12	4,030,695.75
银行理财产品	195,000,000.00	50,000,000.00
合计	200,333,221.12	54,030,695.75

其他说明：

无

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	656,106,264.54	694,692,814.62
固定资产清理		
合计	656,106,264.54	694,692,814.62

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	550,673,325.76	778,369,446.84	13,477,111.44	9,547,727.96	4,925,387.36	1,356,992,999.36
2. 本期增加金额	572,815.54	3,269,489.84		374,437.55	62,454.83	4,279,197.76
(1) 购置	572,815.54	835,450.43		374,437.55	62,454.83	1,845,158.35
(2) 在建工程转入		2,434,039.41				2,434,039.41
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		496,845.54				496,845.54
(1) 处置或报废		496,845.54				496,845.54
4. 期末余额	551,246,141.30	781,142,091.14	13,477,111.44	9,922,165.51	4,987,842.19	1,360,775,351.58
二、累计折旧						
1. 期初余额	200,354,749.83	440,885,138.26	10,882,848.17	5,953,350.46	4,224,098.02	662,300,184.74
2. 本期增加金额	13,321,511.23	28,630,205.29	312,154.56	500,345.63	76,688.85	42,840,905.56
(1) 计提	13,321,511.23	28,630,205.29	312,154.56	500,345.63	76,688.85	42,840,905.56
3. 本期减少金额		472,003.26				472,003.26
(1) 处置或报废		472,003.26				472,003.26
4. 期末余额	213,676,261.06	469,043,340.29	11,195,002.73	6,453,696.09	4,300,786.87	704,669,087.04
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	337,569,880.24	312,098,750.85	2,282,108.71	3,468,469.42	687,055.32	656,106,264.54
2. 期初账面价值	350,318,575.93	337,484,308.58	2,594,263.27	3,594,377.50	701,289.34	694,692,814.62

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	599,032.65	466,208.87
工程物资		
合计	599,032.65	466,208.87

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基础设施改造项目	543,103.45		543,103.45	267,241.39		267,241.39
待安装设备	55,929.20		55,929.20	198,967.48		198,967.48
合计	599,032.65		599,032.65	466,208.87		466,208.87

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
基础设施改造项目	543,103.45	267,241.39	275,862.06			543,103.45	50.79%	0.00%				自有资金
待安装设备	2,489,968.61	198,967.48	2,291,001.13	2,434,039.41		55,929.20	92.01%	97.75%				自有资金
合计	3,033,072.06	466,208.87	2,566,863.19	2,434,039.41		599,032.65	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	89,824,277.50		21,081,728.28	7,887,364.48	118,793,370.26
2. 本期增加金额				198,780.79	198,780.79
(1) 购置				198,780.79	198,780.79
(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	89,824,277.50		21,081,728.28	8,086,145.27	118,992,151.05
二、累计摊销					
1. 期初余额	17,332,585.01		21,081,728.28	3,803,467.00	42,217,780.29
2. 本期增	898,242.78			254,857.32	1,153,100.10

加金额					
(1) 计提	898,242.78			254,857.32	1,153,100.10
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	18,230,827.79		21,081,728.28	4,058,324.32	43,370,880.39
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	71,593,449.71			4,027,820.95	75,621,270.66
2. 期初账面价值	72,491,692.49			4,083,897.48	76,575,589.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
“纷享销客” 产品软件租 赁费		342,641.51	16,252.62		326,388.89
合计		342,641.51	16,252.62		326,388.89

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	97,369,500.72	14,914,321.51	99,960,679.81	15,238,284.97
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预计负债	18,714,964.91	2,807,244.74	24,518,528.32	3,677,779.25
预提费用	21,521,962.38	3,228,294.36	31,806,026.60	4,770,903.99
递延收益	68,389,435.63	13,403,358.91	71,902,287.97	14,047,571.99
内部交易抵销产生的暂时性差异	662,076.06	723,334.39	8,546,779.79	2,023,433.41
合计	206,657,939.70	35,076,553.91	236,734,302.49	39,757,973.61

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	43,605,698.12	24,986,121.41
合计	43,605,698.12	24,986,121.41

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	1,193,753.34	1,193,753.34	
2020年	1,193,753.34	1,193,753.34	
2021年	1,193,753.34	1,193,753.34	
2022年	1,193,753.34	1,193,753.34	
2023年	20,211,108.05	20,211,108.05	
2024年	18,619,576.71		
合计	43,605,698.12	24,986,121.41	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款	443,210.00	501,090.00
合计	443,210.00	501,090.00

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	112,084,298.06	164,351,351.40
合计	112,084,298.06	164,351,351.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	206,355,326.79	157,349,822.00
1--2 年（含 2 年）	3,577,544.88	2,765,302.01
2--3 年（含 3 年）	1,215,633.94	188,505.22
3 年以上	5,709,755.22	6,147,454.91
合计	216,858,260.83	166,451,084.14

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波海格自动化设备有限公司	873,344.19	尚未结算
宁波市江东博科自动化设备有限公司	2,910,115.83	尚未结算
大连市建设工程集团有限公司	3,147,545.78	尚未结算
合计	6,931,005.80	/

其他说明：

√适用 □不适用

注、重要应付账款金额标准：余额大于 500,000.00 元。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	370,122,217.37	337,646,560.19
1 年以上	18,353,894.62	16,051,608.11
合计	388,476,111.99	353,698,168.30

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐州市立成精密机械制造有限公司	1,071,823.38	客户尚未提货
长治市文鼎机电有限公司	1,035,600.00	客户尚未提货
苏州市海得勒数控机床有限公司	1,015,451.75	客户尚未提货
江苏荣华机电设备有限公司	961,100.00	客户尚未提货
乐清市振翔自动化设备有限公司	936,000.00	客户尚未提货
合计	5,019,975.13	/

注：大额预收账款金额标准：一年以上余额前 5 名。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,788,939.48	92,121,160.95	97,763,536.58	42,146,563.85
二、离职后福利-设定提存计划	849,605.03	4,869,045.24	5,717,304.07	1,346.20

三、辞退福利		113,585.00	113,585.00	
合计	48,638,544.51	97,103,791.19	103,594,425.65	42,147,910.05

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,186,099.90	78,734,342.51	85,483,542.38	19,436,900.03
二、职工福利费	3,251,155.06	2,807,456.31	2,807,456.31	3,251,155.06
三、社会保险费	67,599.72	3,181,717.50	3,248,896.46	420.76
其中：医疗保险费	327.90	2,766,176.03	2,766,167.33	336.60
工伤保险费	26,323.87	157,368.61	183,608.32	84.16
生育保险费	40,947.95	258,172.86	299,120.81	
四、住房公积金	627,238.00	4,603,111.50	4,616,319.50	614,030.00
五、工会经费和职工教育经费	17,656,846.80	2,794,533.13	1,607,321.93	18,844,058.00
合计	47,788,939.48	92,121,160.95	97,763,536.58	42,146,563.85

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	820,274.62	4,709,721.57	5,528,649.99	1,346.20
2、失业保险费	29,330.41	159,323.67	188,654.08	
合计	849,605.03	4,869,045.24	5,717,304.07	1,346.20

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,784,683.58	7,867,543.77
消费税		
营业税		
企业所得税	3,371,401.95	4,489,088.86
个人所得税	112,401.29	185,056.61
城市维护建设税	1,566,511.80	568,077.03

房产税	2,043,878.70	1,614,720.09
教育费附加	671,362.19	203,719.45
地方教育费附加	447,574.81	202,049.85
土地使用税	621,809.66	527,553.24
印花税	21,421.20	24,852.50
合计	30,641,045.18	15,682,661.40

其他说明：

本年公司享受的企业所得税优惠政策请参见附注六、税项-2、税收优惠。

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,482,856.46	44,424,771.39
合计	35,482,856.46	44,424,771.39

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售服务费	27,249,325.82	37,044,774.13
包装费	2,216,926.02	1,733,683.83
运费	3,033,210.67	2,172,299.82
保证金	1,000.00	201,000.00
其他	2,982,393.95	3,273,013.61
合计	35,482,856.46	44,424,771.39

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波巨晖机械技术有限公司	1,550,529.84	尚未达到佣金支付条件
上海建泽机械技术有限公司	1,197,392.96	尚未达到佣金支付条件
北京京恒威机械有限公司	1,078,081.52	尚未达到佣金支付条件
哈尔滨中盛机电设备有限公司	1,047,168.52	尚未达到佣金支付条件
沈阳合达机械设备有限公司	868,474.47	尚未达到佣金支付条件
长治市文鼎机电有限公司	849,604.67	尚未达到佣金支付条件
济南友辰机电设备有限公司	826,043.08	尚未达到佣金支付条件
宁波友利海信机械有限公司	689,066.78	尚未达到结算条件
金华市机械设备成套有限公司	598,798.57	尚未达到佣金支付条件
新乡黄河机床有限公司	598,085.51	尚未达到佣金支付条件
柳州伟祺数控机械有限公司	505,134.97	尚未达到佣金支付条件
合计	9,808,380.89	/

其他说明：

适用 不适用

注：重要其他应付款金额标准：期末余额大于 500,000.00 元。

40、持有待售负债适用 不适用**41、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用**42、其他流动负债**适用 不适用**43、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**44、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			

产品质量保证	17,802,947.36	15,107,712.28	公司对外售出的产品，自安装调试完成、客户验收合格之日起提供一年期不等的保修期限，考虑未来的售后保修支出，年末产品质量保证金余额按过去12个月主营业务收入内销销售金额的1.5%确认。
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
买方信贷预计担保损失	6,715,580.96	3,607,252.63	详见本财务报表附注十六、其他重要事项-7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
合计	24,518,528.32	18,714,964.91	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	71,902,287.97		3,512,852.34	68,389,435.63	与资产相关政府补助
合计	71,902,287.97		3,512,852.34	68,389,435.63	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产500台精密数控机床项目（注1）	12,330,000.00			540,000.00		11,790,000.00	与资产相关
高档数控机床及其核心部件	23,550,000.00			1,350,000.00		22,200,000.00	与资产相关

智能制造新模式应用项目补助（注 2）							
产业转型升级技术改造项目补贴（注 3）	3,400,000.00			450,000.00		2,950,000.00	与资产相关
基础设施建设补助（注 4）	26,706,337.97			974,552.34		25,731,785.63	与资产相关
辽宁沿海经济带重点园区产业项目贴息（注 5）	5,915,950.00			198,300.00		5,717,650.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

注 1：据甬发改审批【2009】437 号《宁波市发展改革委宁波市经委关于宁波海天精工机械有限公司年产 500 台精密高档数控机床项目 2009 年重点产业振兴和技术改造专项资金申请报告的批复》、国家发改委、工信部发改投资【2009】1412、2826 号文，公司于 2010 年 3 月收到 11,020,000.00 元、于 2010 年 9 月收到 10,580,000.00 元，共计收到 500 台精密高档数控机床项目补助资金 21,600,000.00 元。本公司根据收益期间本期确认收益 540,000.00 元，余额 11,790,000.00 元列于本科目。

注 2：根据甬财政发【2015】872 号《关于下达 2015 年中央战略性新兴产业发展专项资金（智能制造专项项目补助资金）的通知》，公司于 2015 年 11 月收到 9,000,000.00 元，本公司根据受益期间本期确认收益 450,000.00 元，余额 5,700,000.00 元列报于本科目。

根据甬财政发【2018】651 号《关于下达中央 2018 年工业转型升级资金预算的通知》，公司于 2018 年 9 月收到 18,000,000.00 元。本公司根据收益期间本年确认收益 900,000.00 元，余额 16,500,000.00 元报于本科目。

注 3：根据甬经信技改【2011】375 号、甬财政工【2011】1366 号《关于下达宁波市 2011 年度装备制造和新兴产业转型升级技术改造项目第三批、装备制造产业链技术改造项目第二批、新兴产业和优势产业重点技术改造项目第一批补助资金的通知》，公司于 2011 年 12 月收到年产 100 台 HTM-4228G 大型龙门加工中心技改项目补助 5,000,000.00 元。本公司根据收益期间本期确认收益 250,000.00 元，余额 1,250,000.00 元列报于本科目。

根据甬经信技改【2013】271号《关于下达宁波市2013年度重点产业技术改造项目第一批补助资金的通知》，公司于2013年10月16日收到年产50台HTM-DF160落地镗加工中心生产项目技改补助4,000,000.00元。本公司根据收益期间本期确认收益200,000.00元，余额1,700,000.00元列报于本科目。

注4：根据大长财指企【2012】72号《关于下达大连精工机械有限公司基础设施建设补助指标的通知》，大连精工机械有限公司（以下简称“大连精工”）于2012年6月收到3,960,000.00元，该项资金用于大连海天长兴岛临港工业区厂房项目。大连精工于2018年10月被海天国华（大连）精工机械有限公司（以下简称“海天国华”）吸收合并，上述递延收益以后期间收益对象为海天国华。本公司根据受益期间本期确认收益99,000.00元，余额2,821,500.00元列于本科目。

根据大长财指预【2010】241号《关于拨付招商企业（海天国华（大连）塑料机械有限公司）补助的通知》，海天国华于2010年10月收到1,631,413.00元，根据大长财指预【2010】242号《关于拨付招商企业（海天国华（大连）塑料机械有限公司）基础设施建设补助的通知》，海天国华于2010年10月收到26,640,680.00元，根据大长财指企【2011】210号《关于拨付海天国华（大连）有限公司基础设施建设补助费的通知》，海天国华于2011年12月收到6,750,000.00元，共计收到35,022,093.00元，该项资金用于海天国华长兴岛临港工业区厂房项目。本公司根据收益期间本期确认收益875,552.34元，余额22,910,285.63元列报于本科目。

注5：根据大连长兴岛临港工业区财政局出具的情况说明，海天国华于2013年12月收到辽宁沿海经济带重点园区产业贴息资金7,932,000.00元，本公司根据收益期间本期确认收益198,300.00元，余额列报5,717,650.00元列报于本科目。

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	
1. 有限售条件股份	396,060,000.00						396,060,000.00

2. 无限售条件股份	125,940,000.00						125,940,000.00
股份总数	522,000,000.00						522,000,000.00

其他说明：

2016 年公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2356 号文《关于核准宁波海天精工股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）52,200,000.00 股，每股面值 1 元，每股发行价格 1.5 元，募集资金总额为 78,300,000.00 元，扣除支付承销、保荐等其他发行费用人民币 16,288,900.00 元（其中含可抵扣增值税 920,284.18 元），增加股本人民币 52,200,000.00 元，资本公积人民币 10,731,384.18 元，变更后的股本为人民币 522,000,000.00 元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2016 年 10 月 31 日出具了信会师报字 [2016] 第 116398 号《验资报告》。公司已于 2017 年 2 月 3 日办妥了工商变更登记手续。

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	290,414,240.69			290,414,240.69
其他资本公积				
合计	290,414,240.69			290,414,240.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	188,421.10	-435,523.17				-435,523.17		-247,102.07

其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	188,421.10	-435,523.17				-435,523.17		-247,102.07
其他综合收益合计	188,421.10	-435,523.17				-435,523.17		-247,102.07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,788,703.30	2,265,535.44	1,827,872.02	3,226,366.72
合计	2,788,703.30	2,265,535.44	1,827,872.02	3,226,366.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,031,855.23			50,031,855.23
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	50,031,855.23			50,031,855.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	373,061,691.10	313,398,754.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	373,061,691.10	313,398,754.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,222,621.48	52,511,658.21
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	31,320,000.00	31,320,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	376,964,312.58	334,590,412.79

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	496,983,967.24	391,266,503.51	651,947,842.60	506,739,121.17
其他业务	20,396,938.24	14,541,065.99	18,172,923.13	11,519,754.15
合计	517,380,905.48	405,807,569.50	670,120,765.73	518,258,875.32

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,822,063.32	2,796,738.22
教育费附加	780,884.28	1,263,653.19
资源税		
房产税	2,686,140.34	2,667,037.08
土地使用税	763,194.30	763,194.30
车船使用税	11,290.28	9,317.10
印花税	151,227.00	268,128.10
环境保护税	1,444.40	1,170.42
地方教育费附加	520,589.53	734,016.97
合计	6,736,833.45	8,503,255.38

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	1,508,792.25	4,341,023.45
职工薪酬	14,721,177.67	12,035,695.03

运输费	5,302,392.23	7,183,191.06
差旅费	5,472,328.12	2,984,720.60
包装费	2,641,283.35	3,264,502.35
售后服务费	39,388.88	3,823,216.10
业务招待费	1,234,034.95	663,268.09
展览费	1,601,367.43	1,207,868.66
办公费	3,612,572.03	1,919,135.53
广告宣传费	431,912.04	137,250.82
折旧费	196,821.13	165,084.19
其他费用	141,202.12	69,238.71
合计	36,903,272.20	37,794,194.59

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,268,348.61	6,781,293.53
税金	170,788.00	177,160.00
无形资产摊销	990,373.80	985,632.42
工会经费和职工教育经费	2,794,533.13	2,970,620.98
折旧费	439,116.25	1,374,159.06
办公费	1,577,819.73	1,115,478.33
差旅费	461,830.88	548,507.50
租赁费用	734,285.72	714,285.71
审计咨询费	1,054,936.77	896,803.14
邮电通讯费	282,016.46	411,902.25
业务招待费	245,087.68	210,964.60
其他费用	702,718.83	403,994.98
合计	16,721,855.86	16,590,802.50

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,613,577.72	18,480,853.81
折旧费	667,759.61	682,363.36

无形资产摊销	162,726.30	129,511.38
木模费	1,670,670.22	
材料	4,179,863.46	12,444,966.11
其他费用	1,353,444.09	2,058,008.68
合计	26,648,041.40	33,795,703.34

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,608,409.72	3,715,554.31
减：利息收入	-1,917,248.25	-1,359,137.42
汇兑损益	-382,099.70	-938,576.15
其他	136,147.12	177,734.40
合计	-554,791.11	1,595,575.14

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
年产500台精密高档数控机床项目政府补贴	540,000.00	540,000.00	与资产相关
产业转型升级技术改造项目补贴	450,000.00	450,000.00	与资产相关
高档数控机床及其核心部件智能制造新模式应用项目	1,350,000.00	450,000.00	与资产相关
辽宁沿海经济带重点园区产业项目贴息	198,300.00	198,300.00	与资产相关
基础设施建设补助	974,552.34	974,552.34	与资产相关
研发补助（注1）	540,700.00		与收益相关
增值税即征即退（注2）	262,809.04	1,246,837.49	与收益相关
模具展补贴（注3）	54,000.00	47,250.00	与收益相关
发明专利补助（注4）	200,000.00		与收益相关
合计	4,570,361.38	3,906,939.83	

其他说明：

注 1、2019 年 4 月 3 日，根据《关于下达 2018 年宁波市北仑区企业研发投入后补助经费的通知》仑科【2019】9 号，本公司收到研发补助 540,700.00 元。

注 2、根据国家税务总局《关于印发〈税收减免管理办法（试行）〉的通知》（国税发〔2005〕129 号）、财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），2019 年 1-6 月销售自行开发的软件产品增值税实际税负超过 3%即征即退金额 262,809.04 元。

注 3、2019 年 4 月 26 日，根据区经济和信息化局、区发改局、区财政局（仑经信【2018】68 号），2019 年度本公司收到模具展补贴收入 54,000.00 元。

注 4、2019 年 2 月 14 日，根据《关于下达宁波市 2018 年度第三批科技项目经费计划的通知》甬财政发【2018】1088 号，本公司收到发明专利补助 200,000.00 元。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

理财产品投资收益	1,828,986.10	
合计	1,828,986.10	

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-574,104.51	
其他应收款坏账损失	2,912,445.31	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	2,338,340.80	

其他说明：

无

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-331,938.22
二、存货跌价损失	-9,148,204.43	-5,024,480.99
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-9,148,204.43	-5,356,419.21

其他说明：

无

71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	131,678.11	10,007.56
合计	131,678.11	10,007.56

其他说明：

适用 不适用

72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	14,750,000.00	10,070,000.00	14,750,000.00
其他	341,084.71	304.00	341,084.71
合计	15,091,084.71	10,070,304.00	15,091,084.71

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

产业结构调整资金(注 1)	14,580,000.00	10,070,000.00	与收益相关
财政补贴(注 2)	170,000.00		与收益相关

其他说明:

适用 不适用

注 1、2019 年 6 月 27 日,根据宁波市北仑区科技局、宁波市北仑区财政局、宁波市北仑区发展和改革委员会《关于下达 2018 年度北仑区(开发区)促进产业结构调整专项资金(研发补助)的通知》(仑科〔2019〕30 号),本公司收到专项资金 14,580,000.00 元。

注 2、根据宁波市北仑区经济和信息化局出具的情况说明,本公司于 2019 年 6 月收到财政补贴收入 170,000.00 元。

73、营业外支出

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中:固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
买方信贷预计风险准备	-3,108,328.33	37,105.69	
罚款支出	3.30	2,463.00	3.30
赔偿支出	-	19,073.79	
其他	-	0.40	
合计	-3,108,325.03	58,642.88	3.30

其他说明:

无

74、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,133,436.50	8,910,409.34
递延所得税费用	4,682,637.90	22,270.62
合计	7,816,074.40	8,932,679.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	43,038,695.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,455,804.38
子公司适用不同税率的影响	-1,934,062.93
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
税法规定额外可扣除费用的影响（加计扣除）	-2,727,514.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	828,518.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,193,328.79
所得税费用	7,816,074.40

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、合并财务报表项目注释-55、其他综合收益

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,746,443.96	1,344,664.38
政府补助	15,544,700.00	10,117,250.00
收到的往来款项等	9,946,308.65	3,456,578.01

合计	28,237,452.61	14,918,492.39
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	36,245,464.66	45,985,254.24
支付的往来款项等	24,047,748.59	4,880,511.35
合计	60,293,213.25	50,865,765.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的委托贷款	-	80,000.00
合计	-	80,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,222,621.48	53,221,868.80
加：资产减值准备	6,809,863.63	5,356,419.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,129,830.25	44,420,194.08
无形资产摊销	1,153,100.10	1,115,143.80
长期待摊费用摊销		
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）	-131,678.11	-10,007.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-365,241.26	2,784,883.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,828,986.10	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,681,419.70	17,891.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,244,443.29	-104,136,519.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	75,264,258.62	-123,659,142.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,747,613.14	264,543,359.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	136,438,358.16	143,654,090.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	166,478,900.77	184,720,078.97
减：现金的期初余额	209,592,304.26	150,597,555.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-43,113,403.49	34,122,523.38

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	166,478,900.77	209,592,304.26
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	166,478,900.77	198,910,153.27
可随时用于支付的其他货币资金		10,682,150.99
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	166,478,900.77	209,592,304.26
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,339,700.79	
应收票据	137,886,532.02	票据质押
存货		
固定资产		

无形资产		
合计	201,226,232.81	/

其他说明：

请参见第四节、一、经营情况的讨论与分析（三）2、截至报告期末主要资产受限情况

80、外币货币性项目

(1)、外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			84,374,229.33
其中：美元	12,269,426.62	6.8747	84,348,697.20
欧元	19.51	7.8170	152.51
港币	28,851.63	0.8797	25,379.62
人民币			
人民币			
应收账款			38,889,972.61
其中：美元	5,656,954.77	6.8747	38,889,972.61
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应付款			4,557,402.36
其中：美元	662,922.00	6.8747	4,557,402.36
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			2,160,864.71
美元	225,981.30	6.8747	1,553,553.64
欧元	26,180.33	7.8170	204,651.64
日元	6,309,694.00	0.0638	402,659.43

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	记账本位币	记账本位币选择依据
海天精工（香港）有限公司	香港	香港	贸易服务业	港币	经营活动收支以港币为主

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 500 台精密高档数控机床项目政府补贴	21,600,000.00	递延收益、其他收益	540,000.00
产业转型升级技术改造项目补贴	9,000,000.00	递延收益、其他收益	450,000.00
高档数控机床及其核心部件智能制造新模式应用项目	27,000,000.00	递延收益、其他收益	1,350,000.00
辽宁沿海经济带重点园区产业项目贴息	7,932,000.00	递延收益、其他收益	198,300.00
基础设施建设补助	38,982,093.00	递延收益、其他收益	974,552.34
研发补助	540,700.00	其他收益	540,700.00
增值税即征即退	262,809.04	其他收益	262,809.04
模具展补贴	54,000.00	其他收益	54,000.00
财政补贴	170,000.00	营业外收入	170,000.00
发明专利补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
产业结构调整资金	14,580,000.00	营业外收入	14,580,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
海天国华(大连)精工机械有限公司	大连	大连	制造业	100		同一控制下企业合并
宁波海天奥林工程技术有限公司	宁波	宁波	专业技术服务业	100		非同一控制下企业合并
海天精工(香港)有限公司	香港	香港	贸易服务业	100		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易适用 不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本财务报表附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司的银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行，在正常经济环境下，本公司认为其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。

本公司的应收票据大部分是银行承兑汇票，在正常经济环境下，本公司认为其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。

对于客户的赊销信用风险，公司主营业务主要为订单定制生产，一般收取部分预收款项后再安排采购及生产，按合同收款后发货。本公司在签订销售合同时加强客户资信评估和信用审批。并采取措施由专人跟踪管理，对长期欠款的客户采取有针对性的措施进行回收。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。截至 2019 年 6 月 30 日止，银行借款人民币 0.00 元。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的外汇风险，除以美元和日元进行采购和销售外，主要来源于以美元等外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	84,348,697.20	25,532.13	84,374,229.33	56,582,044.51	38,230.97	56,620,275.48
应收账款	38,889,972.61		38,889,972.61	29,600,344.23		29,600,344.23
应付账款	1,553,553.64	607,311.07	2,160,864.71	2,811,587.43	209,220.01	3,020,807.44
其他应付款	4,557,402.36		4,557,402.36	3,859,805.13		3,859,805.13
合计	129,349,625.81	632,843.20	129,982,469.01	92,853,781.30	247,450.98	93,101,232.28

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。对于外汇风险，本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作，并在合同中安排有利的结算条款。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

(3) 其他价格风险

公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在应披露的价格风险。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司综合运用信用证、票据结算、银行借款、买方信贷等多种融资手段，采取短、长期融资方式适当结合，保持公司融资持续性与灵活性，满足资金需求，流动性风险较小。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
宁波海天股份有限公司	宁波市	实业	8,700	38.69	38.69

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是张静章、张剑鸣、钱耀恩、张静来

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

海天塑机集团有限公司	同一实际控制人
宁波安信数控技术有限公司	同一实际控制人
无锡海天机械有限公司	同一实际控制人
海天塑料机械（广州）有限公司	同一实际控制人
宁波斯达弗液压传动有限公司	同一实际控制人
宁波海迈克动力科技有限公司	同一实际控制人
安徽海玛智能科技有限公司	同一实际控制人
宁波长飞亚塑料机械制造有限公司	同一实际控制人
Haitian Huayuan Machinery India Pvt. Ltd.	同一实际控制人

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽海玛智能科技有限公司	采购商品		444,444.47

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海天塑机集团有限公司	整机销售	3,738,793.10	42,987,203.07
海天塑机集团有限公司	配件销售	3,935,603.26	3,169,322.44
无锡海天机械有限公司	整机销售		1,810,344.83
无锡海天机械有限公司	配件销售	50,528.91	364,846.57
海天塑料机械（广州）有限公司	配件销售	51,992.65	3,396.94
宁波斯达弗液压传动有限公司	配件销售	20,505.24	32,961.04
宁波安信数控技术有限公司	配件销售		258,620.68
宁波长飞亚塑料机械制造有限公司	整机销售	14,926,724.13	4,318,965.52
宁波长飞亚塑料机械制造有限公司	配件销售	248,808.74	437,065.49
Haitian Huayuan Machinery India Pvt. Ltd.	整机销售	7,456,696.02	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
海天塑机集团有限公司	房屋建筑物	714,285.72	714,285.71

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波海天股份有限公司（注1）	450,000,000.00	2016-01-15	2018-01-15	否
宁波海天股份有限公司（注2）	150,000,000.00	2016-01-18	2018-01-18	否
宁波海天股份有限公司（注3）	700,000,000.00	2016-12-23	2021-12-31	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注1：2016年1月15日，宁波海天股份有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB9411201600000002），提供最高债务额4.5亿元的连带责任担保，保证期间自2016年1月15日至2018年1月15日。（该保证合同保证期间为按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止）。

注 2: 2016 年 1 月 15 日, 宁波海天股份有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行签订《最高额保证合同》(合同编号: ZB9411201600000004), 提供最高债务额 1.5 亿元的连带责任担保, 保证期间自 2016 年 1 月 18 日至 2018 年 1 月 18 日。(该保证合同保证期间为按债权人对债务人每笔债权分别计算, 自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止)。

注 3: 2016 年 12 月 23 日, 宁波海天股份有限公司与中国银行股份有限公司北仑分行签订《最高额保证合同》(合同编号: 北仑开发 2016 人保 028 号), 为公司自 2016 年 12 月 23 日至 2021 年 12 月 31 日止期间与中国银行股份有限公司北仑分行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供担保, 担保最高债务额为 7 亿元整。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	290.5	282.15

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海天塑机集团有限公司	2,218,000.00	110,900.00		
	宁波安信数控技术有限公司	230,500.00	39,150.00	230,500.00	11,525.00
	无锡海天机械有限公司			341,380.00	17,069.00
	宁波斯达弗液压传动有限公司			1,295.70	64.79
	海天塑料机械(广州)有限公司	23,063.00	1,153.15		
	宁波长飞亚塑料机械制造有限公司	9,228.00	461.40		
预付款项	宁波海迈克动力	390.00			

	科技有限公司			
--	--------	--	--	--

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	海天塑机集团有限公司	18,523,918.98	10,300,047.40
	无锡海天机械有限公司	198,041.00	
	宁波长飞亚塑料机械制造有限公司		12,653,968.03
	Haitian Huayuan Machinery India Pvt. ltd.	7,744,707.77	1,844,413.17
应付账款	安徽海玛智能科技有限公司	24,950.00	149,700.00

7、关联方承诺

√适用 □不适用

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
销售商品	海天塑机集团有限公司	55,958,141.60	63,803,189.65
	无锡海天机械有限公司	420,353.98	
	宁波长飞亚塑料机械制造有限公司		14,926,724.13
	Haitian Huayuan Machinery India Pvt. ltd.	8,360,522.03	5,643,500.00
租赁—租入	海天塑机集团有限公司	714,285.72	1,428,571.43

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司为客户买方信贷贷款余额 155,556,907.99 元提供担保。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

买方信贷情况说明：

(1) 公司在产品销售过程中接受客户采用买方信贷结算的付款方式，公司一般向客户收取货款的 3 至 4 成作为首付款，剩余货款由客户向银行申请贷款，并由公司承担连带担保责任。

(2) 本年度客户办理买方信贷情况如下：

	贷款期初余额	本期新增贷款	本期还款额	贷款期末余额
2019 年半年度	275,420,315.54	30,937,840.00	150,801,247.55	155,556,907.99

(3) 买方信贷风险准备金政策

买方信贷采用账龄分析法计提风险准备，对逾期的买方信贷单独进行风险测试，预计未来可能承担的担保损失，经单独测试不需个别计提风险准备的与未逾期的销售担保贷款一起按信用风险特征划分若干组合，采用账龄分析法计提风险准备。根据公司过往违约情况并参考其他公司同类业务风险计提比例，同时参照《银行贷款损失准备计提指引》中关于商业银行五类贷款的损失准备计提政策确定。

账 龄	比例 (%)
未逾期	2.00
逾期 1-3 月 (含 3 个月)	5.00

逾期 4-6 月 (含 6 个月)	20.00
逾期 7-12 月 (含 12 个月)	50.00
逾期 13 月以上	100.00

(4) 2018 年、2019 年 6 月销售担保贷款余额逾期账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	买方信贷余额	风险准备	买方信贷余额	风险准备
未逾期	148,657,252.68	2,973,145.05	268,860,635.54	5,377,212.71
逾期 1-3 月 (含 3 个月)	4,972,156.56	248,607.83	2,403,685.00	120,184.25
逾期 4-6 月 (含 6 个月)	1,927,498.75	385,499.75	2,866,045.00	573,209.00
逾期 7-12 月 (含 12 个月)			1,289,950.00	644,975.00
逾期 13 月以上				
合 计	155,556,907.99	3,607,252.63	275,420,315.54	6,715,580.96

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	72,106,901.93
1 至 2 年	57,259,069.19
2 至 3 年	5,593,901.00
3 年以上	
3 至 4 年	1,034,022.51
4 至 5 年	4,520,633.74
5 年以上	7,007,573.08
合计	147,522,101.45

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,924,313.00	2.66	3,924,313.00	100.00	0.00	3,924,313.00	3.03	3,924,313.00	100.00	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,924,313.00	2.66	3,924,313.00	100.00	0.00	3,924,313.00	3.03	3,924,313.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	143,597,788.45	97.34	18,226,200.65	12.69	125,371,587.80	125,645,783.60	96.97	15,604,932.11	12.42	110,040,851.49
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	143,597,788.45	97.34	18,226,200.65	12.69	125,371,587.80	125,645,783.60	96.97	15,604,932.11	12.42	110,040,851.49
合计	147,522,101.45	/	22,150,513.65	/	125,371,587.80	129,570,096.60	/	19,529,245.11	/	110,040,851.49

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,924,313.00	3,924,313.00	100.00	客户目前无适当财产可供执行,应收款预计无法收回
合计	3,924,313.00	3,924,313.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	72,106,901.93	3,605,345.10	5.00
1-2年	57,259,069.19	5,725,906.92	10.00
2-3年	5,593,901.00	1,678,170.30	30.00
3-4年	1,034,022.51	517,011.26	50.00
4-5年	4,520,633.74	3,616,506.99	80.00
5年以上	3,083,260.08	3,083,260.08	100.00
合计	143,597,788.45	18,226,200.65	12.69

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,604,932.11	2,621,268.54			18,226,200.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,924,313.00				3,924,313.00
合计	19,529,245.11	2,621,268.54			22,150,513.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
海天国华（大连）精工机械有限公司	64,472,773.09	44.90	5,532,878.69
海天精工（香港）有限公司	40,745,222.75	28.37	2,037,261.14
百思泰机械设备有限公司	11,296,570.00	7.87	781,657.00
太重榆液长治液压有限公司	3,632,000.00	2.53	363,200.00
陕西华嘉机电设备有限公司	3,199,813.00	2.23	3,199,813.00
合计	123,346,378.84	85.9	11,914,809.83

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,873.4	833,738
应收股利		
其他应收款	32,700,528.37	52,380,321
合计	32,705,401.77	53,214,059.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,873.4	833,738
委托贷款		
债券投资		
合计	4,873.4	833,738

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	33,045,207.22
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	33,045,207.22
1 至 2 年	10,247,459.33
2 至 3 年	9,875,415.29
3 年以上	
3 至 4 年	5,320,068.43
4 至 5 年	2,063,224.57
5 年以上	71,128,066.84
合计	131,679,441.68

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	77,517,299.87	97,358,517.39
代垫买方信贷	47,464,549.49	52,504,425.03
备用金	226,000.00	72,000.00
员工借款	2,589,000.00	2,234,000.00
其他	2,375,317.96	1,190,882.27
保证金	1,507,274.36	1,474,200.00
合计	131,679,441.68	154,834,024.69

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		89,083,242.02	13,370,461.67	102,453,703.69
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-3,168,659.16		-3,168,659.16
本期转回			35,775.06	35,775.06
本期转销				
本期核销		270,356.16		270,356.16
其他变动				
2019年6月30日余额		85,644,226.70	13,334,686.61	98,978,913.31

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转	转销或核销	

			回		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	11,400,396.9				11,400,396.9
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	89,083,242.02	-3,168,659.16		270,356.16	85,644,226.7
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,970,064.77		35,775.06		1,934,289.71
合计	102,453,703.69	-3,168,659.16	35,775.06	270,356.16	98,978,913.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

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
徐州龙源工程机械有限公司	7,594,555.31	7,594,555.31	100.00	预计无法收回
德阳市双全机械有限公司	3,805,841.59	3,805,841.59	100.00	预计无法收回
合计	11,400,396.90	11,400,396.90	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
1 年以内小计	30,991,655.79	1,549,582.79	5.00
1 至 2 年	1,308,730.00	130,873.00	10.00
2 至 3 年			0
3 年以上			
3 至 4 年	79,000.00	39,500.00	50.00
4 至 5 年	1,704,000.00	1,363,200.00	80.00
5 年以上	50,131,506.40	50,131,506.40	100.00
合计	84,214,892.19	53,214,662.19	

组合中，买方信贷代垫款采用买方信贷风险准备金政策，根据代垫客户逾期期数计提：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
逾期 1-3 月（含 3 个月）	1,260,285.15	63,014.26	5.00
逾期 4-6 月（含 6 个月）	354,647.79	70,929.56	20.00

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
逾期 7-12 月 (含 12 个月)	438,618.49	219,309.25	50.00
逾期 13 月以上	32,076,311.45	32,076,311.45	100.00
合 计	34,129,862.88	32,429,564.51	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
海天国华 (大 连) 精工机械 有限公司	关联往来	77,482,113.47	1 年以内、4-5 年、5 年以上	58.84	51,599,709.67
徐州龙源工程 机械有限公司	买方信贷	7,594,555.31	逾期 13 月以上	5.77	7,594,555.31
长葛市日月神 车桥有限公司	买方信贷	7,407,358.69	逾期 13 月以上	5.63	7,407,358.69
潍坊雷诺特动 力设备有限公司	买方信贷	5,755,781.24	逾期 13 月以上	4.37	5,755,781.24
山东龙马重科 有限公司	买方信贷	4,930,852.05	逾期 13 月以上	3.74	4,930,852.05
合计		103,170,660.76		78.35	77,288,256.96

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	156,190,066.53		156,190,066.53	156,190,066.53		156,190,066.53
对联营、合营企业投资						
合计	156,190,066.53		156,190,066.53	156,190,066.53		156,190,066.53

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海天国华（大连）精工机械有限公司	151,650,289.60			151,650,289.60		
宁波海天奥林工程技术有限公司	4,531,931.71			4,531,931.71		
海天精工（香港）有限公司	7,845.22			7,845.22		
合计	156,190,066.53			156,190,066.53		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	491,800,735.12	388,649,576.44	656,916,446.27	523,363,037.74
其他业务	27,995,701.51	19,048,752.88	33,466,742.03	25,557,782.37
合计	519,796,436.63	407,698,329.32	690,383,188.30	548,920,820.11

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	1,828,986.10	
合计	1,828,986.10	

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	131,678.11	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,057,552.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	341,081.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,046,832.02	
少数股东权益影响额		
合计	16,483,479.84	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.83	0.0675	0.0675
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.50	0.0359	0.0359

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：张静章

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 19 日

修订信息

适用 不适用