

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 2023 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性、准确性、完整性，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、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司于2023年8月29日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过2023年半年度利润分配预案：公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利1.80元（含税）。本次利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

### 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他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

### 十、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“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险。

### 十一、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	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34

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。

## 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，AnsonAsia (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
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	2023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
公司注册地址的历史变更情况	无
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	无

## 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》、《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	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	无

## 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	1,695,309,217.26	1,515,477,460.46	11.87
归属于上市公司股东的净利润	321,381,986.05	255,665,803.66	25.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	267,489,987.06	214,116,564.07	24.93
经营活动产生的现金流量净额	207,990,024.74	-102,602,648.72	302.71
	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	2,123,073,488.14	1,985,436,305.57	6.93
总资产	4,582,986,349.74	4,522,851,831.22	1.33

## (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）	0.6157	0.4898	25.70
稀释每股收益（元/股）	0.6157	0.4898	25.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.5124	0.4102	24.91
加权平均净资产收益率（%）	14.96	14.93	增加0.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.45	12.51	减少0.06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	-6,091.50	
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	54,599,443.35	
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	8,819,022.70	理财产品收益
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	132,492.43	

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、合同资产减值准备转回		
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	34,589.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30.41	
减: 所得税影响额	9,687,487.67	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	53,891,998.99	

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

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (一) 公司主营业务

公司自成立以来致力于高端数控金属切削机床的研发、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、数控立式加工中心、数控车床等。

#### (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金属切削机床，在《国民经济行业分类标准》与《上市公司行业分类指引》分类为 C3421 的金属切削机床制造行业，归属于 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。

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。我国《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中提出要培育先进制造业集群，大力推动制造业优化升级，推动高端数控机床等产业创新发展。

自今年年初机床工具行业恢复正常生产经营秩序以来，营业收入、利润总额等行业主要经济指标逐月上升。二季度以来行业累计营业收入同比由下降转为增长，但增长幅度仍较低。目前国内市场需求不足和投资偏弱问题仍较突出，市场亮点缺乏，国际贸易不确定性加大，企业经营成本上升，机床工具行业仍处于恢复区间，下半年运行压力仍然较大。

根据中国机床工具工业协会对重点联系企业的统计：2023 年 1-6 月，金属切削机床企业营业收入同比增长 3.7%，利润总额同比增长 6.7%，金属切削机床行业亏损面为 23.8%，企业产量



同比下降 11.0%，其中数控金属切削机床产量同比下降 13.1%。截至 2023 年 6 月，金属切削机床重点联系企业新增订单同比增长 5.1%，在手订单同比增长 0.4%，产成品存货同比增长 12.0%。

进出口方面，根据中国海关数据，2023 年 1-6 月金属切削机床进口额 26.2 亿美元，同比下降 7.8%；出口额 26.4 亿美元，同比增长 36.2%；金属切削机床首次呈现顺差，顺差金额为 0.2 亿美元。

## 二、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、数控立式加工中心、数控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二十余年的经验积累。作为创新型企业，公司取得了 229 项专利，并与国内科研院校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，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。

### 5、资金优势

2023 年 1-6 月，我国机床工具工业协会重点联系企业中，金属切削机床行业亏损面为 23.8%。行业亏损企业无法投入足够的资金创新研发，产品结构得不到更新。公司自首次公开发行并上市以来，资产负债结构不断优化，银行授信额度充足，可以投入足够的资金进行市场开拓和新产品研发。资金优势将有助于公司持续巩固领先地位。

### 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，国内外宏观环境错综复杂，国内需求虽有恢复但下游市场缺乏亮点，海外需求长期不确定性加大。在多重矛盾压力下，公司采取积极的应对策略，克服重重困难，上半年公司生产经营方面仍取得了较好的业绩。

2023 年上半年，公司着重提高可持续发展能力，提升核心竞争优势，并加强风险管控。继续深入推进数字化管理，通过生产配套体系数字化建设，提高生产运行效率和运行质量。应对国内外市场需求的变化，优化各产品机型的产能结构。稳步提升华南生产制造基地产能规模，推进宁波高端数控机床智能化生产基地项目建设。强化供应链管理，匹配公司产能和存货规模进行风险控制 and 成本优化。加大产品研发投入，巩固龙头产品优势，着重提升重点行业机型性能，提高通用流量型机型的性价比，同时针对海外市场需求优化出口机型性能。加强国内外市场的开拓和管理能力，国内加强对重要行业的开发引领，扩大市场占有率，深化对下游各行业龙头客户的覆盖。海外市场重点增加独立性功能的建设，进一步加快全球市场营销布局，并完成了泰国、新加坡子公司的设立。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (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

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,695,309,217.26	1,515,477,460.46	11.87
营业成本	1,206,376,715.29	1,128,081,618.37	6.94
销售费用	87,464,584.82	70,822,985.12	23.50
管理费用	18,408,117.91	15,471,879.82	18.98
财务费用	-10,985,984.28	-22,167,434.90	50.44
研发费用	66,956,453.87	55,674,284.15	20.26
经营活动产生的现金流量净额	207,990,024.74	-102,602,648.72	302.71
投资活动产生的现金流量净额	47,659,068.56	-164,877,913.87	128.91
筹资活动产生的现金流量净额	-188,844,996.00	-186,540,078.87	-1.24
其他收益	21,689,923.33	7,721,196.42	180.91
投资收益	9,345,461.58	4,654,421.94	100.79
公允价值变动收益	508,992.43	0.00	不适用

资产减值损失	-17,866,126.89	-12,624,247.16	-41.52
资产处置收益	-6,091.50	719,381.52	-100.85
营业外支出	516,926.07	-154,450.53	434.69
所得税费用	49,259,403.33	33,153,236.95	48.58
其他综合收益的税后净额	2,812,056.69	1,460,164.02	92.58

营业收入变动原因说明：主要原因是公司销量增加，收入增长所致。

营业成本变动原因说明：主要原因是公司本期收入增长，销售成本相应增加所致。

销售费用变动原因说明：主要原因是公司本期海外销售快速增长且海外销售服务费率较高导致销售服务费增加；另职工薪酬有所增加。

管理费用变动原因说明：主要原因是公司本期管理人员薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明：主要原因是本期汇率变动导致汇兑收益减少所致。

研发费用变动原因说明：主要原因是公司本期研发人员薪酬增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是公司本期收款增加、材料款支付减少所致。

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理财产品投资到期收回增加，购建资产相关的资本性投入减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是公司本期分配股利增加所致。

其他收益变动原因说明：主要原因是公司本期收到政府补助增加所致。

投资收益变动原因说明：主要原因是公司本期理财投资收益增加所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要原因是公司本期银行外汇期权到期，公允价值损益变动转回所致。

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减少所致。

营业外支出变动原因说明：主要原因是公司本期赔款支出增加所致。

所得税费用变动原因说明：主要原因是公司本期收入增加盈利增长，所得税费用增加所致。

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 本期公司业务类型、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

### (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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	1,674,846.39	0.04			不适用	主要原因是公司本期商业承兑汇票增加所致。
预付款项	9,021,593.75	0.20	4,492,765.54	0.10	100.80	主要原因是公司本期预付材料款增加所致。
一年内到期的非流动资产	-	-	100,000,000.00	2.21	-100.00	主要原因是公司一年内到期的债权投资到期收回所致。
在建工程	101,413,225.27	2.21	75,123,486.12	1.66	35.00	主要原因是公司期末未完工项目增加所致。
其他非流动资产	2,268,043.64	0.05	481,768.00	0.01	370.78	主要原因是公司期末预付设备款增加所致。
应交税费	58,460,019.45	1.28	29,941,170.26	0.66	95.25	主要原因是公司期末未交所得税较期初增加所致。
其他综合收益	4,489,082.67	0.10	1,677,025.98	0.04	167.68	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. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 41,030.66（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 8.95%。

## (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 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	87,530,552.10	银行承兑汇票保证金、申购理财、买方信贷
银行承兑汇票	440,658,778.75	票据质押
合计	528,189,330.85	

## (2) 报告期末受限货币资金明细

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	57,222,577.94	90,716,189.11
申购理财	30,000,000.00	
买方信贷	307,974.16	721,217.84
合 计	87,530,552.10	91,437,406.95

受限货币资金说明：

1、截至 2023 年 6 月 30 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行签订《小微企业客户“设备通”业务合作协议》（合同编号：SBT-HT-2023001），合同约定银行为公司核定的“设备通”额度为人民币 2 千万元。额度使用期限自 2023 年 3 月 10 日起至 2024 年 3 月 10 日。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 15%的保证金提供质押担保。2023 年 6 月 30 日买方信贷余额为 0.00 元，公司为该买方信贷业务所担保的买方信贷保证金 0.00 元。此外，公司还与上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行签订《权力最高额质押合同》（合同编号：ZZ9411202100000021），合同约定银行给予公司的质押最高本金不超过人民币 5,000.00 万元，期限自 2021 年 12 月 28 日至 2022 年 12 月 28 日。2023 年 6 月 30 日，公司已质押 5,000.00 万元大额存单。

2、截至 2023 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 2024 年 6 月 7 日，合同约定协议到期前一个月，若双方无书面异议，则自动延期一年。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：北仑 2021 仑授总字 013 号）。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 10.00%。2023 年 6 月 30 日买方信贷余额为 0.00 元，公司为该买方信贷业务所担保的买方信贷保证金 0.00 元。

3、截至 2023 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：买方信贷合作协议 20002 号），合同约定银行为公司推荐的借款人提供的贷款最高额度为人民币 1.60 亿元，额度有效期为 2020 年 3 月 31 日至 2023 年 3 月 30 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 200011 号），保证最高本金限额为人民币 1.60 亿元，保证额度有效期自 2020 年 3 月 31 日至 2023 年 3 月 30 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 15.00% 的存款余额。2023 年 6 月 30 日买方信贷余额为 2,053,161.08 元，公司为该买方信贷业务所担保的买方信贷保证金为 307,974.16 元。此外，公司还与兴业银行股份有限公司宁波北仑支行签订《最高额质押合同》（合同编号：兴银甬质（高）字第北仑 200015 号），合同约定银行给予公司的质押最高本金不超过人民币 3 亿元，期限自 2020 年 6 月 2 日至 2025 年 6 月 2 日。2023 年 6 月 30 日，公司已质押 207,681,390.79 元应收票据，承兑保证金账户余额为 5,753,645.94 元，开具银行承兑汇票余额为 210,872,853.67 元。

4、截至 2023 年 6 月 30 日，公司与浙商银行股份有限公司宁波分行签订《资产池业务合作协议》（合同编号：（33100000）浙商资产池字（2023）第 04896 号），合同约定银行向公司提供资产池业务服务，期限自 2023 年 3 月 24 日至 2026 年 3 月 23 日。

同时公司与浙商银行股份有限公司宁波分行签订《贸易融资业务总协议》（合同编号：（20102000）浙商银国网签字（20220712）第 000001 号），合同约定银行向公司提供贸易融资业务服务，期限至 2023 年 6 月 15 日。

此外公司与浙商银行股份有限公司宁波分行签订《资产池质押担保合同》（合同编号：（33100000）浙商资产池质字（2023）第 04897 号），合同约定银行给予公司的资产质押池融资额度最高不超过人民币 5 亿元，期限自 2023 年 3 月 24 日至 2026 年 3 月 23 日。2023 年 6 月 30 日，公司已质押 87,213,576.72 元应收票据，保证金账户余额为 0.00 元，开具银行承兑汇票余额为 84,475,270.47 元。

5、截至 2023 年 6 月 30 日，公司与宁波银行股份有限公司国家高新区支行签订《资产池业务合作及质押协议》（合同编号：0500100016886），合同约定银行给予公司的资产池担保限额为 3 亿元，期限自 2022 年 5 月 17 日至 2032 年 5 月 17 日。2023 年 6 月 30 日，公司已质押 145,763,811.24 元，保证金账户余额为 1,468,932.00 元，开具银行承兑汇票余额为 122,051,703.72 元。

6、截至 2023 年 6 月 30 日，公司向招商银行宁波分行购买《招银理财招睿活钱管家(同业存单及存款)1 号固定收益类理财计划》产品 30,000,000.00 元(产品登记编码: Z7001622000057)，产品申购日为 2023 年 6 月 30 日，当日申购成功但银行尚未扣款，属于受限存款（待划扣理财资金）。

**4. 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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	460,062,107.57	508,992.43			380,000,000.00	380,571,100.00		460,000,000.00
应收款项融资	615,855,644.61				1,009,365,466.61	935,976,199.59		689,244,911.63
合计	1,075,917,752.18	508,992.43			1,389,365,466.61	1,316,547,299.59		1,149,244,911.63

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□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

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%	33,725.48	15,534.33	934.62
海天奥林	数控机床维修、技术转让、软件开发及销售	2,596.16	100%	3,550.00	3,270.12	-331.11

报告期末无对公司净利润影响超过 10%的子公司。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 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”，广泛应用在机械制造、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、德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。特别是 2020 年下半年以来，国内下游旺盛的市场需求，也促使机床企业普遍提升了产品产能，进而加剧了后续的市场竞争。

## 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少量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。

#### 4、外部环境存在不确定性的风险

国际形势仍然复杂严峻，欧美发达经济体通胀仍处高位、货币政策持续收紧，全球机床需求不稳定不平衡，公司面临经营环境恶化的风险。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 04 月 13 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2023 年 4 月 14 日	《海天精工 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-014）

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

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

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 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	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	1.80
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	
公司于 2023 年 8 月 29 日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过 2023 年半年度利润分配预案：公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税）。截至 2023 年 6 月 30 日，公司总股本 522,000,000 股，以此计算合计拟派发现金红利 93,960,000.00 元（含税）。本次利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。	

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (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

## 第五节 环境与社会责任

## 一、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主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 2023 年环境风险重点管控单位，主要污染物为废水、废气、噪声和固废。

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、磷酸盐	纳管排放	2 个	COD：185mg/L 氨氮：3.12mg/L 悬浮物：17mg/L 总磷：3.88mg/L 总锌：0.202mg/L 磷酸盐：0.15 mg/L	COD：500mg/L 氨氮：35 mg/L 悬浮物：400mg/L 总磷：8 mg/L 总锌：5 mg/L 磷酸盐：8 mg/L	无
废气：苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃	15 米高空排放	4 个	苯：0.0743mg/m <sup>3</sup> 甲苯：0.0422mg/m <sup>3</sup> 二甲苯：2.64mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃：2.08mg/m <sup>3</sup>	苯：12 mg/m <sup>3</sup> 甲苯：40mg/m <sup>3</sup> 二甲苯：70 mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃：120 mg/m <sup>3</sup>	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、废包装	危废处置	危废堆场	磷化泥：18.35 吨	无

桶、废乳化液、废矿物油、废清洗剂、废油漆渣、废过滤棉			废包装桶：14.495 吨 废乳化液：195 吨 废矿物油：39.8 吨 废清洗剂：15.49 吨 废油漆渣：4.1 吨 废过滤棉：2.918 吨	
----------------------------	--	--	--	--

## 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。公司已办理排污许可证。

## 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：330206-2021-1036-L、330206-2021-104-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。2023 年 6 月，公司委托宁波谱尼测试技术有限公司和浙江人欣检测研究院股份有限公司对公司废水进

行了检测；2023 年 5 月，公司委托宁波谱尼测试技术有限公司对公司废气进行了检测；2023 年 2 月，公司委托浙江康众检测技术有限公司对公司噪声进行了检测。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. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

**7. 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环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

公司坚持走绿色、低碳、可持续发展道路，以节能环保新技术、新工艺的创新和应用，以及新设备升级和新材料使用，促进节能环保的落实。公司在生产和运输的过程中逐步淘汰柴油叉车，使用电动叉车运输物料，从而实现绿色物流，减少碳排放。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、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、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	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	承诺时间：2012 年 9 月 2 日； 期限：长期	否	是	不适用	不适用

		鸣、王焕卫、赵万勇、童永红、虞文贤、曹军辉、俞鸿刚	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。					
	解决同业竞争	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	本公司/本人将不在中国境内外的任何地方，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	承诺时间：2012年9月2日； 期限：长期	否	是	不适用	不适用

			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。					
解决关联交易	股东海天股份、安信香港、海天天富	(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。	承诺时间：2012年9月2日； 期限：长期	否	是	不适用	不适用	
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	承诺时间：2012年9月2日； 期限：长期	否	是	不适用	不适用	



			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。					
	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迫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

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、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

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、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。

#### 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	41,816,794.00	41,816,794.00	2.47	转账结算		
合计				/	41,816,794.00	41,816,794.00	2.47	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					公司 2023 年度日常关联交易预计总额已经公司第四届董事会第九次会议和 2022 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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	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	205.32				连带责任担保		否	否	否	0	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											205.32				
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）											205.32				
担保总额占公司净资产的比例（%）											0.1				
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、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 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：

截至报告期末普通股股东总数(户)	16,484
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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、标 记或冻结 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	0	无	0	境内非国 有法人
安信亚洲（香港） 有限公司	-6,982,400	181,871,623	34.84	0	无	0	境外法人
宁波市北仑海天天 富投资有限公司	0	20,240,000	3.88	0	无	0	境内非国 有法人
王焕卫	0	8,337,632	1.60	0	无	0	境内自然 人

平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	4,879,916	5,435,016	1.04	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—景顺长城景气进取混合型证券投资基金	-241,600	5,235,612	1.00	0	无	0	其他
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	-493,993	3,789,971	0.73	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-355,117	3,234,828	0.62	0	无	0	其他
赵万勇	0	2,944,050	0.56	0	无	0	境内自然人
童永红	0	2,649,600	0.51	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				
宁波海天股份有限公司	201,986,000	人民币普通股	201,986,000				
安信亚洲（香港）有限公司	181,871,623	人民币普通股	181,871,623				
宁波市北仑海天富投资有限公司	20,240,000	人民币普通股	20,240,000				
王焕卫	8,337,632	人民币普通股	8,337,632				
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	5,435,016	人民币普通股	5,435,016				
招商银行股份有限公司—景顺长城景气进取混合型证券投资基金	5,235,612	人民币普通股	5,235,612				
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	3,789,971	人民币普通股	3,789,971				
香港中央结算有限公司	3,234,828	人民币普通股	3,234,828				
赵万勇	2,944,050	人民币普通股	2,944,050				
童永红	2,649,600	人民币普通股	2,649,600				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						



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。实际控制人之一的张剑鸣先生持有海天天富的第一大股权并担任执行董事。
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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

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

2023 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（1）	584,056,077.49	519,634,655.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七（2）	460,000,000.00	460,062,107.57
衍生金融资产			
应收票据	七（4）	1,674,846.39	
应收账款	七（5）	312,052,715.18	301,437,468.31
应收款项融资	七（6）	689,244,911.63	615,855,644.61
预付款项	七（7）	9,021,593.75	4,492,765.54
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）	41,037,785.21	53,833,702.49
其中：应收利息	七（8）	15,869,126.85	25,345,279.13
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七（9）	1,576,022,483.01	1,574,736,804.08
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			100,000,000.00
其他流动资产	七（13）	8,219,044.38	6,699,317.24
流动资产合计		3,681,329,457.04	3,636,752,465.66
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七（21）	497,562,142.17	509,452,931.63
在建工程	七（22）	101,413,225.27	75,123,486.12
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七(25)	11,840,020.62	14,951,926.79
无形资产	七(26)	233,036,627.43	235,809,008.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七(29)	302,053.56	392,058.95
递延所得税资产	七(30)	55,234,780.01	49,888,185.49
其他非流动资产	七(31)	2,268,043.64	481,768.00
非流动资产合计		901,656,892.70	886,099,365.56
资产总计		4,582,986,349.74	4,522,851,831.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七(35)	418,459,550.83	421,449,255.09
应付账款	七(36)	532,615,860.94	514,083,043.71
预收款项			
合同负债	七(38)	980,827,467.51	1,054,295,116.14
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(39)	82,070,585.07	105,012,695.68
应交税费	七(40)	58,460,019.45	29,941,170.26
其他应付款	七(41)	103,248,345.59	113,496,265.45
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	七(43)	6,308,849.14	6,171,439.46
其他流动负债	七(44)	119,026,160.86	133,869,556.27
流动负债合计		2,301,016,839.39	2,378,318,542.06
<b>非流动负债：</b>			
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	七(47)	8,388,927.82	9,078,152.73
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七(50)	48,786,038.34	47,040,187.67
递延收益	七(51)	101,721,056.05	102,978,643.19
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		158,896,022.21	159,096,983.59

负债合计		2,459,912,861.60	2,537,415,525.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七（53）	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（55）	290,414,240.69	290,414,240.69
减：库存股			
其他综合收益	七（57）	4,489,082.67	1,677,025.98
专项储备	七（58）	7,833,303.86	6,470,164.03
盈余公积	七（59）	160,955,621.44	160,955,621.44
一般风险准备			
未分配利润	七（60）	1,137,381,239.48	1,003,919,253.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,123,073,488.14	1,985,436,305.57
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,123,073,488.14	1,985,436,305.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,582,986,349.74	4,522,851,831.22

公司负责人：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**

2023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	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		492,502,187.26	387,938,065.26
交易性金融资产		460,000,000.00	460,062,107.57
衍生金融资产			
应收票据		1,674,846.39	
应收账款	十七（1）	377,594,413.90	425,144,772.21
应收款项融资		689,244,911.63	615,655,644.61
预付款项		7,892,896.54	51,514,140.57
其他应收款	十七（2）	32,883,229.00	44,993,984.75
其中：应收利息	十七（2）	15,869,126.85	25,345,279.13
应收股利			
存货		1,386,891,859.58	1,388,929,543.83
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			100,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		3,448,684,344.30	3,474,238,258.80
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七(3)	173,484,609.03	167,484,609.03
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		304,018,094.61	321,360,482.09
在建工程		97,421,231.94	59,221,872.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,214,214.27	14,117,518.32
无形资产		205,940,110.71	208,332,638.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		302,053.56	392,058.95
递延所得税资产		33,470,082.93	31,429,052.65
其他非流动资产		2,243,043.64	4,068.00
非流动资产合计		828,093,440.69	802,342,300.35
资产总计		4,276,777,784.99	4,276,580,559.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		418,459,550.83	421,449,255.09
应付账款		435,921,957.57	403,066,961.53
预收款项			
合同负债		917,837,299.45	1,030,775,971.72
应付职工薪酬		72,688,863.90	92,004,764.67
应交税费		46,911,186.29	27,750,545.73
其他应付款		75,781,950.59	97,244,140.00
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		5,872,808.09	5,745,195.97
其他流动负债		118,284,017.46	127,983,118.48
流动负债合计		2,091,757,634.18	2,206,019,953.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,163,361.74	8,632,088.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		48,786,038.34	47,040,187.67
递延收益		79,654,439.14	79,739,173.94
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		136,603,839.22	135,411,450.51
负债合计		2,228,361,473.40	2,341,431,403.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		277,512.65	
盈余公积		160,955,621.44	160,955,621.44
未分配利润		1,078,556,236.30	965,566,592.81
所有者权益（或股东权益）合计		2,048,416,311.59	1,935,149,155.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,276,777,784.99	4,276,580,559.15

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,695,309,217.26	1,515,477,460.46
其中：营业收入	七（61）	1,695,309,217.26	1,515,477,460.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,379,835,107.97	1,257,349,143.64
其中：营业成本	七（61）	1,206,376,715.29	1,128,081,618.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七（62）	11,615,220.36	9,465,811.08
销售费用	七（63）	87,464,584.82	70,822,985.12
管理费用	七（64）	18,408,117.91	15,471,879.82
研发费用	七（65）	66,956,453.87	55,674,284.15
财务费用	七（66）	-10,985,984.28	-22,167,434.90
其中：利息费用	七（66）	2,513,798.96	1,737,931.98
利息收入	七（66）	7,663,951.64	10,228,297.77
加：其他收益	七（67）	21,689,923.33	7,721,196.42

投资收益（损失以“-”号填列）	七（68）	9,345,461.58	4,654,421.94
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）	七（70）	508,992.43	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（71）	-6,077,154.66	-7,952,051.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（72）	-17,866,126.89	-12,624,247.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（73）	-6,091.50	719,381.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		323,069,113.58	250,647,017.88
加：营业外收入	七（74）	48,089,201.87	38,017,572.20
减：营业外支出	七（75）	516,926.07	-154,450.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		370,641,389.38	288,819,040.61
减：所得税费用	七（76）	49,259,403.33	33,153,236.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		321,381,986.05	255,665,803.66
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		321,381,986.05	255,665,803.66
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）		321,381,986.05	255,665,803.66
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	七（77）	2,812,056.69	1,460,164.02
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,812,056.69	1,460,164.02
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		2,812,056.69	1,460,164.02
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		2,812,056.69	1,460,164.02
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		324,194,042.74	257,125,967.68
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		324,194,042.74	257,125,967.68
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.6157	0.4898
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.6157	0.4898

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。

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七(4)	1,706,031,023.43	1,572,273,425.09
减：营业成本	十七(4)	1,292,356,338.19	1,208,588,017.55
税金及附加		8,158,785.79	7,162,086.79
销售费用		57,410,006.46	56,832,021.64
管理费用		15,431,315.80	12,861,963.93
研发费用		63,537,140.25	53,014,294.59
财务费用		-12,086,564.50	-25,342,677.01
其中：利息费用		2,495,927.71	1,710,698.50
利息收入		7,293,791.17	10,204,780.00
加：其他收益		20,313,340.58	6,548,344.08
投资收益（损失以“－”号填列）	十七(5)	8,968,934.89	4,654,421.94
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）		508,992.43	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,651,110.38	-8,929,146.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,808,945.85	-8,897,047.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-6,091.50	-10,317.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		295,549,121.61	252,523,972.09
加：营业外收入		47,961,001.69	37,866,502.94
减：营业外支出		516,350.27	-154,450.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		342,993,773.03	290,544,925.56
减：所得税费用		42,084,129.54	36,024,713.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		300,909,643.49	254,520,212.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		300,909,643.49	254,520,212.38
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		300,909,643.49	254,520,212.38

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,733,347,264.78	1,603,719,367.09
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		48,326,833.39	1,416,695.04
收到其他与经营活动有关的现金	七(78)	67,015,944.64	61,242,391.13
经营活动现金流入小计		1,848,690,042.81	1,666,378,453.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,178,718,688.41	1,381,190,899.68
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		235,375,609.84	205,806,717.86
支付的各项税费		86,724,647.11	95,850,464.58

支付其他与经营活动有关的现金	七（78）	139,881,072.71	86,133,019.86
经营活动现金流出小计		1,640,700,018.07	1,768,981,101.98
经营活动产生的现金流量净额	七（79）	207,990,024.74	-102,602,648.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		450,188,800.00	290,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,796,137.77	2,713,134.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,000.00	1,221,108.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		464,995,937.77	293,934,242.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,336,869.21	188,812,156.14
投资支付的现金		380,000,000.00	270,000,000.00
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		417,336,869.21	458,812,156.14
投资活动产生的现金流量净额		47,659,068.56	-164,877,913.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		187,920,000.00	185,832,000.00
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		924,996.00	708,078.87
筹资活动现金流出小计		188,844,996.00	186,540,078.87
筹资活动产生的现金流量净额		-188,844,996.00	-186,540,078.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,524,179.22	7,796,159.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七（79）	68,328,276.52	-446,224,481.60

加：期初现金及现金等价物余额		428,197,248.87	904,949,023.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>496,525,525.39</b>	<b>458,724,541.67</b>

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,756,427,100.21	1,572,449,257.25
收到的税费返还		16,007,955.99	1,416,695.04
收到其他与经营活动有关的现金		67,798,247.07	59,084,064.98
经营活动现金流入小计		1,840,233,303.27	1,632,950,017.27
购买商品、接受劳务支付的现金		974,352,273.80	1,162,318,687.98
支付给职工及为职工支付的现金		193,676,896.11	171,917,430.53
支付的各项税费		66,692,093.30	86,479,033.49
支付其他与经营活动有关的现金		103,311,078.69	60,877,113.15
经营活动现金流出小计		1,338,032,341.90	1,481,592,265.15
经营活动产生的现金流量净额		502,200,961.37	151,357,752.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		450,188,800.00	290,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,796,137.77	2,713,134.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,000.00	224,108.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		464,995,937.77	292,937,242.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,090,861.14	181,647,644.99
投资支付的现金		386,000,000.00	272,000,000.00
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		245,000,000.00	262,000,000.00
投资活动现金流出小计		667,090,861.14	715,647,644.99
投资活动产生的现金流量净额		-202,094,923.37	-422,710,402.72

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,000,000.00
筹资活动现金流入小计			3,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		187,920,000.00	185,832,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,684,996.00	708,078.87
筹资活动现金流出小计		191,604,996.00	186,540,078.87
筹资活动产生的现金流量净额		-191,604,996.00	-183,540,078.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-30,065.15	6,058,016.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		108,470,976.85	-448,834,713.40
加：期初现金及现金等价物余额		296,500,658.31	853,606,374.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		404,971,635.16	404,771,660.97

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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	522,000,00 0.00			290,414,24 0.69		1,677,02 5.98	6,470,16 4.03	160,955,6 21.44		1,003,919 ,253.43		1,985,436,3 05.57		1,985,436 ,305.57	
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			290,414,240.69		1,677,025.98	6,470,164.03	160,955,621.44		1,003,919,253.43		1,985,436,305.57		1,985,436,305.57

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)						2,812,056.69	1,363,139.83			133,461,986.05		137,637,182.57		137,637,182.57
(一) 综 合 收 益 总 额						2,812,056.69				321,381,986.05		324,194,042.74		324,194,042.74
(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														



4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														

3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															

(五) 专项储备							1,363,139.83					1,363,139.83	1,363,139.83
1. 本期提取							4,500,379.91					4,500,379.91	4,500,379.91
2. 本期使用							3,137,240.08					3,137,240.08	3,137,240.08
(六) 其他													
四、 本期期末余额	522,000,000.00				290,414,240.69		4,489,082.67	7,833,303.86	160,955,621.44		1,137,381,239.48	2,123,073,488.14	2,123,073,488.14

项目	2022 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	522,000,0 00.00				290,414,2 40.69		- 1,321,91 8.73	4,367,99 5.47	109,840,5 01.81		720,217,2 85.63		1,645,518,1 04.87		1,645,518,1 04.87
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	522,000,0 00.00				290,414,2 40.69		- 1,321,91 8.73	4,367,99 5.47	109,840,5 01.81		720,217,2 85.63		1,645,518,1 04.87		1,645,518,1 04.87
三、 本期 增减 变动 金额							1,460,16 4.02	1,082,27 0.74			69,833,80 3.66		72,376,238. 42		72,376,238. 42

(减少“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						1,460,164.02				255,665,803.66		257,125,967.68		257,125,967.68
(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														





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								1,082,270.74					1,082,270.74	1,082,270.74
1. 本期提取								3,451,712.63					3,451,712.63	3,451,712.63
2. 本期使用								2,369,441.89					2,369,441.89	2,369,441.89
(六) 其他														
四、本期末余额	522,000,000.00	0.00	0.00	0.00	290,414,240.69	0.00	138,245.29	5,450,266.21	109,840,501.81	0.00	790,051,089.29	1,717,894,343.29	1,717,894,343.29	

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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				160,955,621.44	965,566,592.81	1,935,149,155.45
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				160,955,621.44	965,566,592.81	1,935,149,155.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								277,512.65		112,989,643.49	113,267,156.14
（一）综合收益总额										300,909,643.49	300,909,643.49
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-	-
1. 提取盈余公积										187,920,000.00	187,920,000.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
3. 其他										187,920,000.00	187,920,000.00
（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								277,512.65			277,512.65
1. 本期提取								2,925,298.31			2,925,298.31
2. 本期使用								2,647,785.66			2,647,785.66
（六）其他											
四、本期期末余额	522,000,000.00				286,626,941.20			277,512.65	160,955,621.44	1,078,556,236.30	2,048,416,311.59

项目	2022 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				109,840,501.81	691,362,516.15	1,609,829,959.16
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				109,840,501.81	691,362,516.15	1,609,829,959.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								297,633.84		68,688,212.38	68,985,846.22
（一）综合收益总额										254,520,212.38	254,520,212.38
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-	-
1. 提取盈余公积										185,832,000.00	185,832,000.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
3. 其他										185,832,000.00	185,832,000.00
（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								297,633 .84			297,633 .84
1. 本期提取								2,325,6 31.49			2,325,6 31.49
2. 本期使用								2,027,9 97.65			2,027,9 97.65
(六) 其他											
四、本期期末余额	522,000, 000.00				286,626 ,941.20			297,633 .84	109,840 ,501.81	760,050 ,728.53	1,678,8 15,805. 38

公司负责人：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“海天精工”、“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2022年12月31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。

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2023年8月29日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2023年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
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

海天精工（越南）有限公司
海天精工（印度）有限公司
海天精工（墨西哥）有限公司
海天精工（土耳其）有限公司
海天精工（马来西亚）有限公司
宁波海能精密机械有限公司
海天精工机械（广东）有限公司
海天精工（泰国）有限公司

本报告期合并范围变化情况请参见“第十节 财务报告”之“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息请参见“第十节 财务报告”之“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

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度上半年的合并及母公司经营成果和现金流量



## 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

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，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以后可重分类

进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

## 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、 外币业务

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，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，租赁负债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、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认



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

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 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

请参见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 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

请参见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

请参见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

## 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

请参见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 15. 存货

适用 不适用

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、发出商品、自制半成品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (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. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 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

## 19. 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

## 20. 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

## 21. 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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长

期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的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。

### 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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他

综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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供给经济利益，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

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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。

### 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。

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。

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。

### 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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照“五、重要会计政策及会计估计 30. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。



## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

#### 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。

#### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 5、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**31. 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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
软件租赁费	年限平均法	3 年

**32. 合同负债****合同负债的确认方法**√适用  不适用

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

**33. 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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

**(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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基

金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

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

上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

## 2) 收入确认具体原则

- 国内销售商品：

需要安装调试的机床以安装调试完成并由对方验收合格后确认收入；

不需要安装调试的机床以及简易安装调试的机床，以客户收货签收作为确认收入依据。

- 国外销售商品：

需要安装调试的机床以安装调试完成并由对方验收合格后确认收入；

不需要安装调试的机床，出口货物完成报关，获取相关凭据（通常为报关单）并开票确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 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或非货币性资产，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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(1) 企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

## 3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。



#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；

- 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。

## 42. 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

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1、本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司请参见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计 30. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

• 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更

的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 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

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 45. 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	境内公司按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00%、6.00%
城市维护建设税	境内公司按实际缴纳的增值税计缴	7.00%
教育费附加	境内公司按实际缴纳的增值税计缴	3.00%
地方教育费附加	境内公司按实际缴纳的增值税计缴	2.00%
企业所得税	境内公司按应纳税所得额计缴	见下表

境内不同企业所得税税率纳税主体：

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
宁波海能精密机械有限公司	25.00
海天精工机械（广东）有限公司	25.00
宁波海天奥林工程技术有限公司	25.00

说明：境外子公司税项根据境外各国家或地区的税务法规及有关规定计算。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1、2021 年 12 月 10 日，本公司通过了高新技术企业资格重审，证书编号：GR202133100335，即公司 2021 年度至 2023 年度执行 15.00%的企业所得税税率。

2、根据《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），宁波海天精工股份有限公司及宁波海天奥林工程技术有限公司销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

## 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	576,820,569.59	518,887,432.24
其他货币资金	7,235,507.90	747,223.58
合计	584,056,077.49	519,634,655.82
其中：存放在境外的 款项总额	80,203,390.71	83,558,584.53
存放财务公司存款		

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，受限制的货币资金 87,530,552.10 元。受限制的货币资金请参见“第三节管理层讨论与分析”之“四、报告期内主要经营情况（三）3、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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	460,000,000.00	460,062,107.57
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	460,000,000.00	460,062,107.57

其他说明：

√适用 □不适用

公司交易性金融资产主要为：

1、兴银理财【金雪球悦享定期开放】固收类理财产品 6 期理财产品，产品类型为非保本型浮动收益理财产品，产品期限为 2022 年 8 月 5 日起至 2023 年 8 月 30 日，截至 2023 年 6 月 30 日该交易性金融资产账面价值为 30,000,000.00 元。

2、宁银理财晶耀固定收益类一年定期开放式理财 6 号理财产品，产品类型为非保本型浮动收益理财产品，产品期限为 2022 年 8 月 25 日起至 2023 年 8 月 18 日，截至 2023 年 6 月 30 日该交易性金融资产账面价值为 10,000,000.00 元。

3、浦银理财悦盈利之 14 个月定开型 G 款理财产品，产品类型为非保本型浮动收益理财产品，产品期限为 2022 年 8 月 26 日起至 2023 年 10 月 26 日，截至 2023 年 6 月 30 日该交易性金融资产账面价值为 20,000,000.00 元。

4、兴银理财【金雪球悦享定期开放】固收类理财产品 5 期理财产品，产品类型为非保本型浮动收益理财产品，产品期限为 2022 年 9 月 2 日起至 2023 年 9 月 26 日，截至 2023 年 6 月 30 日该交易性金融资产账面价值为 20,000,000.00 元。

5、光大信托-盛元纯债添利集合资金信托计划产品，产品类型为固定收益类集合资金信托计划，产品起息日为 2023 年 3 月 15 日，持有期限 187 天，截至 2023 年 6 月 30 日，该交易性金融资产账面价值 50,000,000.00 元。

6、兴银理财聚利封闭式第 145 期固收类理财产品，产品类型为非保本浮动收益理财产品，产品期限为 2023 年 4 月 14 日至 2024 年 4 月 11 日，截至 2023 年 6 月 30 日，该交易性金融资产账面价值 50,000,000.00 元。

7、光大信托-盛元纯债添利集合资金信托计划产品，产品类型为固定收益类集合资金信托计划，产品起息日为 2023 年 4 月 28 日，持有期限 185 天，截至 2023 年 6 月 30 日，该交易性金融资产账面价值 50,000,000.00 元。

8、光大信托-盛元纯债添利集合资金信托计划产品，产品类型为固定收益类集合资金信托计划，产品起息日为 2023 年 5 月 8 日，持有期限 273 天，截至 2023 年 6 月 30 日，该交易性金融资产账面价值 50,000,000.00 元。

9、上信鑫月丰利系列集合资金信托计划产品，产品类型为固定收益类集合资金信托计划，产品期限为 2023 年 5 月 10 日至 2024 年 4 月 15 日，截至 2023 年 6 月 30 日，该交易性金融资产账面价值 50,000,000.00 元。

10、兴银理财【金雪球悦享封闭式】固收类理财 2 期理财产品，产品类型为非保本型浮动收益理财产品，产品期限为 2023 年 5 月 10 日起至 2024 年 11 月 5 日，截至 2023 年 6 月 30 日该交易性金融资产账面价值为 30,000,000.00 元。

11、上信·鑫月丰利集合资金信托计划产品，产品类型为固定收益类集合资金信托计划，产品期限为 2023 年 6 月 28 日至 2024 年 6 月 18 日，截至 2023 年 6 月 30 日，该交易性金融资产账面价值 50,000,000.00 元。

12、中航信托·天玑汇财 5 号(3 个月)债券投资集合资金信托计划产品，产品类型为固定收益类集合资金信托计划，产品起息日为 2023 年 6 月 29 日，持有期限 88 天，截至 2023 年 6 月 30 日，该交易性金融资产账面价值 50,000,000.00 元。

### 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		
商业承兑票据	1,674,846.39	
合计	1,674,846.39	

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用



(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	273,462,503.62
1 年以内小计	273,462,503.62
1 至 2 年	37,936,003.85
2 至 3 年	20,590,094.39
3 至 4 年	5,470,690.24
4 至 5 年	4,862,610.40
5 年以上	5,104,309.83
合计	347,426,212.33

## (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										
其中：										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备	347,426,212.33	100.00	35,373,497.15	10.18	312,052,715.18	332,553,599.63	100.00	31,116,131.32	9.36	301,437,468.31
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	347,426,212.33	100.00	35,373,497.15	10.18	312,052,715.18	332,553,599.63	100.00	31,116,131.32	9.36	301,437,468.31
合计	347,426,212.33	100.00	35,373,497.15	10.18	312,052,715.18	332,553,599.63	100.00	31,116,131.32	9.36	301,437,468.31

按单项计提坏账准备:

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

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)	273,462,503.62	13,673,125.18	5.00
1-2 年 (含 2 年)	37,936,003.85	3,793,600.39	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20,590,094.39	6,177,028.31	30.00
3-4 年 (含 4 年)	5,470,690.24	2,735,345.12	50.00
4-5 年 (含 5 年)	4,862,610.40	3,890,088.32	80.00
5 年以上	5,104,309.83	5,104,309.83	100.00
合计	347,426,212.33	35,373,497.15	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

对于应收客户款项的应收账款, 本公司将该类款项按类似信用风险特征 (账龄) 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, 对该类款项预期信用损失的计提比例进行估计如下:

账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00
5 年以上	100.00

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	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按信用风险特征组合计提坏账准备	31,116,131.32	4,257,365.83				35,373,497.15
合计	31,116,131.32	4,257,365.83				35,373,497.15

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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	16,773,055.22	4.83	838,652.76
第二名	14,398,814.55	4.14	719,940.73
第三名	12,543,999.99	3.61	627,200.00
第四名	9,891,397.30	2.85	494,569.87
第五名	9,200,000.00	2.65	460,000.00
合计	62,807,267.06	18.08	3,140,363.36

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	689,244,911.63	615,855,644.61
商业承兑汇票		
合计	689,244,911.63	615,855,644.61

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

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

其他说明：

适用 不适用

(1) 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	440,658,778.75
商业承兑票据	
合计	440,658,778.75

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 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	225,171,113.25	
商业承兑票据		
合计	225,171,113.25	

## 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	8,871,238.29	98.33	4,419,671.43	98.38
1至2年	115,444.64	1.28	37,805.95	0.84
2至3年	-	-	12,179.87	0.27
3年以上	34,910.82	0.39	23,108.29	0.51
合计	9,021,593.75	100.00	4,492,765.54	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,247,400.00	13.83
第二名	556,500.00	6.17
第三名	431,100.00	4.78
第四名	396,000.00	4.39
第五名	349,671.60	3.88
合计	2,980,671.60	33.04

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	15,869,126.85	25,345,279.13
应收股利		
其他应收款	25,168,658.36	28,488,423.36
合计	41,037,785.21	53,833,702.49

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	15,869,126.85	25,345,279.13
委托贷款		
债券投资		
合计	15,869,126.85	25,345,279.13

#### (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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	11,559,800.79
1 年以内小计	11,559,800.79
1 至 2 年	839,000.00
2 至 3 年	19,069,824.23
3 至 4 年	80,000.00
4 至 5 年	5,138,852.05
5 年以上	8,915,837.40

合计	45,603,314.47
----	---------------

## (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	12,773,613.16	13,084,018.37
保证金	1,811,417.38	2,018,206.55
往来款	19,000,000.00	19,000,000.00
其他	12,018,283.93	12,760,165.37
合计	45,603,314.47	46,862,390.29

## (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)	
2023年1月1日余额	18,373,966.93			18,373,966.93
2023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	2,060,689.18			2,060,689.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	20,434,656.11			20,434,656.11

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	其他变动	



按信用风险特征组合计提坏账准备	18,373,966.93	2,060,689.18				20,434,656.11
合计	18,373,966.93	2,060,689.18				20,434,656.11

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

(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
第一名	出口退税	7,490,864.94	1年以内	16.43	374,543.25
第二名	往来款	6,000,000.00	2-3年	13.16	1,800,000.00
第三名	买方信贷代垫款	5,755,781.24	逾期13个月以上	12.62	5,755,781.24
第四名	往来款	5,500,000.00	2-3年	12.06	1,650,000.00
第五名	买方信贷代垫款	4,930,852.05	逾期13个月以上	10.81	4,930,852.05
合计	/	29,677,498.23	/	65.08	14,511,176.54

(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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	216,188,243.25	36,613,905.02	179,574,338.23	227,229,203.46	33,622,714.76	193,606,488.70
委托加工物资	4,032,401.31		4,032,401.31	6,791,377.69		6,791,377.69
在产品	331,493,879.71		331,493,879.71	405,795,017.56		405,795,017.56
库存商品	550,521,518.64	7,086,125.77	543,435,392.87	460,342,284.59	7,848,279.00	452,494,005.59
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	432,134,328.73	171,529.09	431,962,799.64	433,172,631.41	327,778.67	432,844,852.74
自制半成品	97,708,298.02	12,184,626.77	85,523,671.25	94,464,503.45	11,259,441.65	83,205,061.80
合计	1,632,078,669.66	56,056,186.65	1,576,022,483.01	1,627,795,018.16	53,058,214.08	1,574,736,804.08

## (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	33,622,714.76	12,254,407.11		9,263,216.85		36,613,905.02
委托加工物资						
在产品						
库存商品	7,848,279.00	-152,826.87		609,326.36		7,086,125.77
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	327,778.67	120,535.99		276,785.57		171,529.09

自制半成品	11,259,441.65	5,644,010.67		4,718,825.55		12,184,626.77
合计	53,058,214.08	17,866,126.90		14,868,154.33		56,056,186.65

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

**12、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		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

说明：

招商证券收益凭证-“磐石”926 期为本金保障型收益凭证，产品类型为本金保障型固定利率收益凭证，产品期限为 2021 年 8 月 27 日至 2023 年 2 月 27 日，截至 2023 年 6 月 30 日，该债权投资账面价值 0.00 元。

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

**13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税金	1,649,936.91	1,328,739.56
增值税留抵税额	6,569,107.47	5,370,577.68
理财产品		
合计	8,219,044.38	6,699,317.24

其他说明：

无

**14、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

**15、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

16、 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

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、 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

19、 其他非流动金融资产

适用 不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、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	497,562,142.17	509,452,931.63
固定资产清理		
合计	497,562,142.17	509,452,931.63

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	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	554,659,634.09	840,278,264.28	17,549,862.19	14,715,873.40	5,662,233.07	1,432,865,867.03
2. 本期增加金额		19,871,616.54	591,334.63	1,080,623.75	148,536.29	21,692,111.21
(1) 购置		1,229,151.28	510,238.93	1,080,275.01	148,356.50	2,968,021.72
(2) 在建工程转入		18,643,983.33				18,643,983.33
(3) 企业合并增加						
(4) 外币折算差异		-1,518.07	81,095.70	348.74	179.79	80,106.16
3. 本期减少金额			313,483.00			313,483.00
(1) 处置或报废			313,483.00			313,483.00
4. 期末余额	554,659,634.09	860,149,880.82	17,827,713.82	15,796,497.15	5,810,769.36	1,454,244,495.24
二、累计折旧						
1. 期初余额	306,652,584.57	590,004,344.77	10,818,828.49	11,089,183.51	4,847,994.06	923,412,935.40

2. 本期增加金额	13,446,110.30	18,538,663.36	754,998.70	729,529.59	97,924.57	33,567,226.52
(1) 计提	13,446,110.30	18,538,663.36	754,998.70	729,529.59	97,924.57	33,567,226.52
(2) 外币折算差异						
3. 本期减少金额			297,808.85			297,808.85
(1) 处置或报废			297,808.85			297,808.85
4. 期末余额	320,098,694.87	608,543,008.13	11,276,018.34	11,818,713.10	4,945,918.63	956,682,353.07
<b>三、减值准备</b>						
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						
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	234,560,939.22	251,606,872.69	6,551,695.48	3,977,784.05	864,850.73	497,562,142.17
2. 期初账面价值	248,007,049.52	250,273,919.51	6,731,033.70	3,626,689.89	814,239.01	509,452,931.63

**(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

## 22、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	101,413,225.27	75,123,486.12
工程物资		
合计	101,413,225.27	75,123,486.12

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
建安工程	95,762,933.37		95,762,933.37	55,991,895.33		55,991,895.33
待安装设备	5,650,291.90		5,650,291.90	19,131,590.79		19,131,590.79
合计	101,413,225.27		101,413,225.27	75,123,486.12		75,123,486.12

#### (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	资金来源	
										其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)
建安工程	592,960,100.00	55,991,895.33	39,771,038.04			95,762,933.37	16.15%	16.15%			自有资金
待安装设备	30,534,584.34	19,131,590.79	9,561,902.82	23,043,201.71		5,650,291.90	93.97%	93.97%			自有资金
合计	623,494,684.34	75,123,486.12	49,332,940.86	23,043,201.71		101,413,225.27	/	/			/

## (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

**23、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

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	21,556,179.88	21,556,179.88
2. 本期增加金额		
— 新增租赁		
3. 本期减少金额		
— 转出至固定资产		
4. 期末余额	21,556,179.88	21,556,179.88
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	6,604,253.09	6,604,253.09
2. 本期增加金额	3,111,906.17	3,111,906.17
(1) 计提	3,111,906.17	3,111,906.17
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,716,159.26	9,716,159.26
<b>三、减值准备</b>		
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		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	11,840,020.62	11,840,020.62
2. 期初账面价值	14,951,926.79	14,951,926.79

其他说明：

无

## 26、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	258,651,062.50		21,081,728.28	9,556,410.81	289,289,201.59
2. 本期增加金额				138,000.00	138,000.00
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				138,000.00	138,000.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	258,651,062.50		21,081,728.28	9,694,410.81	289,427,201.59
二、累计摊销					
1. 期初余额	26,488,173.06		21,081,728.28	5,910,291.67	53,480,193.01
2. 本期增加金额	2,586,510.63			323,870.52	2,910,381.15
(1) 计提	2,586,510.63			323,870.52	2,910,381.15
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	29,074,683.69		21,081,728.28	6,234,162.19	56,390,574.16
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	229,576,378.81			3,460,248.62	233,036,627.43

2. 期初 账面价值	232,162,889.44			3,646,119.14	235,809,008.58
---------------	----------------	--	--	--------------	----------------

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

27、开发支出

适用 不适用

28、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

29、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
软件租赁费用	392,058.95	75,000.00	165,005.39		302,053.56
合计	392,058.95	75,000.00	165,005.39		302,053.56

其他说明：

无

## 30、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	111,864,339.94	19,162,077.14	102,548,312.34	17,449,474.87
内部交易未实现利润	50,920,060.45	10,608,109.55	37,767,592.10	8,326,804.18
递延收益	101,721,056.05	17,464,820.09	102,846,552.44	17,750,929.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动			508,992.43	76,348.86
预提费用	50,194,748.18	7,529,212.23	44,974,633.22	6,746,194.98
预计负债	48,786,038.34	7,317,905.75	47,040,187.67	7,056,028.15
使用权资产折旧	2,857,756.37	432,243.53	297,665.43	48,439.70
合计	366,343,999.33	62,514,368.29	335,983,935.63	57,454,220.53

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性扣除	48,021,596.13	7,203,239.42	50,440,233.61	7,566,035.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值	508,992.43	76,348.86		
合计	48,530,588.56	7,279,588.28	50,440,233.61	7,566,035.04

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	7,279,588.28	55,234,780.01	7,566,035.04	49,888,185.49
递延所得税负债	7,279,588.28		7,566,035.04	

## (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
可抵扣亏损	10,155,638.34	10,364,954.96
合计	10,155,638.34	10,364,954.96

## (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
2024 年		2,679,626.36	
2027 年	6,253,886.26	7,311,884.98	
2028 年	3,672,563.61	147,870.24	
2029 年	207,027.64	207,027.64	
2030 年	18,545.74	18,545.74	
2031 年	3,615.09		
合计	10,155,638.34	10,364,954.96	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	2,268,043.64		2,268,043.64	481,768.00		481,768.00
合计	2,268,043.64		2,268,043.64	481,768.00		481,768.00

其他说明：

无

## 32、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

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、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
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	418,459,550.83	421,449,255.09
合计	418,459,550.83	421,449,255.09

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、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	524,867,945.92	503,699,363.96
1 年以上	7,747,915.02	10,383,679.75
合计	532,615,860.94	514,083,043.71

**(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
大连大森数控技术发展中心有限公司	2,582,931.89	未达到结算条件
合计	2,582,931.89	/

其他说明：

√适用 □不适用

重要应付账款金额标准：余额大于 500,000.00 元。

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	980,827,467.51	1,054,295,116.14
合计	980,827,467.51	1,054,295,116.14

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、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	103,383,735.11	203,961,370.81	226,950,187.37	80,394,918.55
二、离职后福利-设定提存计划	1,628,960.57	12,991,911.12	12,945,205.17	1,675,666.52
三、辞退福利		320,621.00	320,621.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	105,012,695.68	217,273,902.93	240,216,013.54	82,070,585.07

## (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	72,879,028.54	181,928,533.52	204,335,802.83	50,471,759.23
二、职工福利费	3,708,592.20	921,814.76	1,379,251.90	3,251,155.06
三、社会保险费	1,117,099.02	8,095,180.83	8,177,359.80	1,034,920.05
其中：医疗保险费	963,685.27	7,508,073.57	7,488,853.11	982,905.73
工伤保险费	153,413.75	448,437.64	549,837.07	52,014.32
生育保险费		138,669.62	138,669.62	
四、住房公积金	1,257,195.74	9,666,661.44	9,601,882.18	1,321,975.00
五、工会经费和职工教育经费	24,421,819.61	3,349,180.26	3,455,890.66	24,315,109.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	103,383,735.11	203,961,370.81	226,950,187.37	80,394,918.55

## (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	1,573,221.08	12,553,662.00	12,508,975.46	1,617,907.62
2、失业保险费	55,739.49	438,249.12	436,229.71	57,758.90
3、企业年金缴费				



合计	1,628,960.57	12,991,911.12	12,945,205.17	1,675,666.52
----	--------------	---------------	---------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

#### 40、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	13,233,978.60	16,710,113.05
消费税		
营业税		
企业所得税	39,071,774.44	5,211,223.15
个人所得税	618,494.97	786,485.93
城市维护建设税	941,827.49	1,184,077.45
教育费附加	672,733.92	845,769.60
土地使用税	1,168,114.68	1,102,234.80
房产税	2,047,018.05	3,448,088.37
其他	4,984.78	
水利基金		
印花税	701,092.52	653,177.91
合计	58,460,019.45	29,941,170.26

其他说明：

无

#### 41、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	103,248,345.59	113,496,265.45
合计	103,248,345.59	113,496,265.45

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	72,954,824.35	61,060,355.04
包装费	1,351,722.15	1,257,962.89
运费	8,694,383.23	9,213,072.36
保证金	1,468,510.00	1,469,010.00
其他	18,778,905.86	17,169,356.42
代收代付税金		23,326,508.74
合计	103,248,345.59	113,496,265.45

## (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
宁波得天机械销售有限公司	14,682,455.44	尚未达到佣金支付条件
LLC Haitian CIS	8,469,286.40	尚未达到佣金支付条件
宁波友利海信机械有限公司	6,376,843.37	尚未达到佣金支付条件
海天鸿汉智能装备（湖北）有限公司	3,355,624.65	尚未达到佣金支付条件
宁波海隆菲翔机械有限公司	1,186,832.47	尚未达到佣金支付条件
上海建泽机械技术有限公司	1,202,417.97	尚未达到佣金支付条件
昆山纽杰伦智能机器科技有限公司	1,060,345.84	尚未达到佣金支付条件
MEX MACHINES SA DE CV	938,342.44	尚未达到佣金支付条件
金华市机械设备成套有限公司	868,253.13	尚未达到佣金支付条件
MI4 IOT TECHNOLOGIES SDN. BHD	867,613.10	尚未达到佣金支付条件
济南友辰机电设备有限公司	862,065.73	尚未达到佣金支付条件
新乡黄河机床有限公司	598,085.50	尚未达到佣金支付条件
柳州伟祺数控机械股份有限公司	505,134.97	尚未达到佣金支付条件
德阳兴重机械设备服务有限公司	502,605.13	尚未达到佣金支付条件
合计	41,475,906.14	/

其他说明：

√适用 □不适用

重要其他应付款金额标准：期末余额大于 500,000.00 元。

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	6,308,849.14	6,171,439.46
合计	6,308,849.14	6,171,439.46

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	119,026,160.86	133,869,556.27
合计	119,026,160.86	133,869,556.27

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、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

#### 46、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

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	8,388,927.82	9,078,152.73
合计	8,388,927.82	9,078,152.73

其他说明：

无

#### 48、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

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、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	46,936,437.92	48,744,975.12	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，期末产品质量保证金余额按过去 12 个月主营业务收入的 1.5% 确定。
重组义务			

待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
买方信贷	103,749.75	41,063.22	请参见“第十节 财务报告”之“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	47,040,187.67	48,786,038.34	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、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	102,846,552.44	3,600,000.00	4,903,202.34	101,543,350.10	与资产相关
权益法下未实现内部交易损益	132,090.75	45,615.20		177,705.95	内部交易形成
合计	102,978,643.19	3,645,615.20	4,903,202.34	101,721,056.05	/

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
智能工厂项目（注1）	17,654,416.40			1,312,250.04		16,342,166.36	与资产相关
基础设施建设补助（注2）	18,909,919.25			974,552.34		17,935,366.91	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（注3）	12,750,000.00			1,350,000.00		11,400,000.00	与资产相关
年产500台精密数控机床（注4）	8,010,000.00			540,000.00		7,470,000.00	与资产相关
辽宁沿海经济带重点园区产	4,329,550.00			198,300.00		4,131,250.00	与资产相关

业项目贴息 (注 5)							
产业转型升级 技术改造项目 补贴 (注 6)	300,000.03			199,999.98		100,000.05	与资产相关
堰山技改项目 (注 7)	892,666.76			57,499.98		835,166.78	与资产相关
宁波经济技术 开发区投资促 进局姜桐岙地 块款补助款 (注 8)	40,000,000.00					40,000,000.00	与资产相关
宁波市北仑区 经济和信息化 局 2022 年第二 批产业投资-市 技改项目 (注 9)		3,600,000.00		270,600.00		3,329,400.00	与资产相关

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：根据甬财政发【2019】514 号《关于下达 2019 年度第二批工业和信息化产业专项资金（“中国制造 2025”专项）的通知》，本公司分别于 2019 年 7 月、2019 年 11 月收到智能工厂项目专项补助 8,390,000.00 元、17,855,000.00 元，共计收到 26,245,000.00 元。本公司根据受益期间本年确认收益 1,312,250.04 元，余额 16,342,166.36 元列报于本科目。

注 2：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受益对象为海天国华。本公司根据受益期间本年确认收益 99,000.00 元，余额 2,029,500.00 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。海天国华根据受益期间本年确认收益 875,552.34 元，余额 15,905,866.91 元列报于本科目。

注 3：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年确认收益 450,000.00 元，余额 2,100,000.00 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。本公司根据受益期间本年确认收益 900,000.00 元，余额 9,300,000.00 元列报于本科目。

注 4：根据甬发改审批【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。本公司根据受益期间本年确认收益 540,000.00 元，余额 7,470,000.00 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。本公司根据受益期间本年确认收益 198,300.00 元，余额列报 4,131,250.00 元列报于本科目。

注 6：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。本公司根据受益期间本年确认收益 199,999.98 元，余额 100,000.05 元列报于本科目。

注 7：根据甬政发【2017】12 号《宁波市推进“中国制造 2025”试点示范城市建设的若干意见》、甬经信技改【2017】134 号《宁波市工业投资（技术改造）项目管理办法（试行）》，本公司分别于 2020 年 9 月、2020 年 11 月收到堰山工厂智能化提升技术改造项目专项补助 490,000.00 元、660,000.00 元，共计收到 1,150,000.00 元。本公司根据受益期间本年确认收益 57,499.98 元，余额 835,166.78 元列报于本科目。

注 8：本公司于 2022 年 11 月 25 日收到宁波经济技术开发区投资促进局姜桐岙地块款补助款 40,000,000.00 元。项目目前尚在建设中，故本公司本年未确认收益，余额 40,000,000.00 元列报于本科目。

注 9：根据甬财经【2023】261 号《关于下达 2023 年第二批制造业高质量发展、第二批中小企业发展专项资金的通知》，公司于 2023 年 3 月 21 日收到 3,600,000.00 元。本公司根据受益期间本年确认收益 270,600.00 元，余额 3,329,400.00 元列报于本科目。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、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	
股份总数	522,000,000.00						522,000,000.00

其他说明：

无

## 54、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**55、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

**56、库存股**适用 不适用

## 57、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	1,677,025.98	2,812,056.69				2,812,056.69		4,489,082.67

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								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	1,677,025.98	2,812,056.69				2,812,056.69		4,489,082.67
其他综合收益合计	1,677,025.98	2,812,056.69				2,812,056.69		4,489,082.67

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

**58、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	6,470,164.03	4,500,379.91	3,137,240.08	7,833,303.86
合计	6,470,164.03	4,500,379.91	3,137,240.08	7,833,303.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、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	160,955,621.44			160,955,621.44
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	160,955,621.44			160,955,621.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,003,919,253.43	720,217,285.63
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	1,003,919,253.43	720,217,285.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	321,381,986.05	520,649,087.43
减：提取法定盈余公积		51,115,119.63
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	187,920,000.00	185,832,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,137,381,239.48	1,003,919,253.43

调整期初未分配利润明细：

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

**61、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	1,670,028,778.05	1,187,323,711.15	1,489,212,060.03	1,114,535,214.18
其他业务	25,280,439.21	19,053,004.14	26,265,400.43	13,546,404.19
合计	1,695,309,217.26	1,206,376,715.29	1,515,477,460.46	1,128,081,618.37

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、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
城市维护建设税	3,352,407.24	3,096,984.30
教育费附加	1,436,745.98	1,299,456.49
房产税	2,701,679.88	2,693,664.16
土地使用税	1,856,129.77	763,194.30
车船使用税	6,527.70	6,625.41
印花税	1,300,465.56	690,848.01
地方教育费附加	957,830.66	912,675.15
环境保护税	3,433.57	2,363.26
合计	11,615,220.36	9,465,811.08

其他说明：

无

**63、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	32,266,719.02	24,891,696.99
职工薪酬	29,926,144.66	23,157,678.37

差旅费	7,918,177.49	6,829,163.50
售后服务费	4,945,983.61	8,735,124.30
业务招待费	1,647,691.09	755,522.99
展览费	2,912,007.42	1,267,680.09
办公费	4,136,350.24	3,006,176.25
广告宣传费	998,496.89	283,939.69
折旧费	416,740.43	254,947.07
其他费用	2,296,273.97	1,641,055.87
合计	87,464,584.82	70,822,985.12

其他说明：

无

#### 64、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	8,325,203.27	5,855,791.05
无形资产摊销	978,973.76	1,260,351.74
工会经费和职工教育经费	3,409,245.21	3,155,233.01
折旧费	530,778.02	473,893.98
办公费	1,654,025.33	1,125,477.95
差旅费	303,882.74	173,624.62
租赁费用	669,587.61	646,387.61
审计咨询费	1,416,168.30	1,146,649.23
邮电通讯费	459,708.10	442,325.95
业务招待费	326,867.96	343,813.80
其他费用	333,677.61	848,330.88
合计	18,408,117.91	15,471,879.82

其他说明：

无

#### 65、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	50,343,752.49	40,277,399.54
折旧费	921,163.71	528,726.66
无形资产摊销	181,443.07	181,443.07
木模费	3,717,910.84	1,379,909.92
材料	9,162,300.48	11,220,398.55
其他费用	2,629,883.28	2,086,406.41
合计	66,956,453.87	55,674,284.15

其他说明：

无

**66、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	2,513,798.96	1,737,931.98
其中：租赁负债利息费用	329,133.33	196,009.11
利息收入	-7,663,951.64	-10,228,297.77
汇兑损益	-6,142,440.79	-14,164,337.90
其他	306,609.19	487,268.79
合计	-10,985,984.28	-22,167,434.90

其他说明：

无

**67、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
年产 500 台精密高档数控机床项目政府补贴	540,000.00	540,000.00
产业转型升级技术改造项目补贴	199,999.98	199,999.99
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	1,350,000.00
辽宁沿海经济带重点园区产业项目贴息	198,300.00	198,300.00
基础设施建设补助	974,552.34	974,552.34
智能工厂资金补贴收入	1,312,250.04	1,312,250.04
堰山技改项目补助款	57,499.98	57,499.98
稳岗补贴	177,541.01	489,089.15
紧缺职业（工种）补助	-	264,500.00
出口信用保险扶持资金收入	1,531,000.00	918,600.00
2022 年中国信保宁波分公司第四季度短期出口信保补贴	26,000.00	
2021 年面向产业集群中小型数控机床关键加工装备项目	-	1,416,404.92
一次性扩岗补助	3,000.00	
税费返还	14,565,479.98	
2022 年度“浙江制造精品”	200,000.00	
重点外贸企业出境奖励第一批	80,000.00	
2022 年第二批市级产业投资项目预拨资金	270,600.00	
宁波经济技术开发区商务局 2022 年 10 至 12 月份支持企业订单回流扶持补助	203,700.00	
合计	21,689,923.33	7,721,196.42

其他说明：

无



**68、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	330,911.49	
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
债务重组收益		
处置远期结售汇合约投资损失	-376,500.00	-2,839,000.00
理财产品收益	9,391,050.09	7,493,421.94
合计	9,345,461.58	4,654,421.94

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	508,992.43	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	508,992.43	

其他说明：

无

**71、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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-3,241,147.51	-8,932,870.69
其他应收款坏账损失	-2,836,007.15	980,819.03
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		
合同资产减值损失		
合计	-6,077,154.66	-7,952,051.66

其他说明：

无

## 72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-17,866,126.89	-12,624,247.16
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-17,866,126.89	-12,624,247.16

其他说明：

无

## 73、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
固定资产处置收益	-6,091.50	719,381.52
合计	-6,091.50	719,381.52

其他说明：

□适用 √不适用

## 74、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	47,475,000.00	38,000,000.00	47,475,000.00
其他	614,201.87	17,572.20	614,201.87
合计	48,089,201.87	38,017,572.20	48,089,201.87

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	47,000,000.00	37,850,000.00	与收益相关
政府补助-先进单位		150,000.00	与收益相关
2022 年度企业家年会优秀企业奖励资金	100,000.00		与收益相关
2022 年度宁波市高端装备制造业重点领域首台（套）产品申报	375,000.00		与收益相关

其他说明：

适用 不适用

## 75、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			

买方信贷损失	-62,686.53	-154,772.29	
罚款支出	575.80	321.76	575.80
赔款支出	462,486.80		462,486.80
其他	116,550.00		
合计	516,926.07	-154,450.53	463,062.60

其他说明：

无

## 76、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	54,519,043.32	39,573,904.55
递延所得税费用	-5,259,639.99	-6,420,667.60
合计	49,259,403.33	33,153,236.95

### (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	370,641,389.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,596,208.41
子公司适用不同税率的影响	2,918,637.62
调整以前期间所得税的影响	-181,678.95
归属于合营企业和联营企业的损益	6,842.28
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	716,443.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-947,988.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,023,448.82
税法规定额外可扣除费用的影响	-9,872,510.11
所得税费用	49,259,403.33

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

请参见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益”。

## 78、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	11,742,892.55	10,346,807.84
政府补助	53,118,700.00	41,522,189.15
收到的往来款项等	2,154,352.09	9,372,337.28
其他		1,056.86
合计	67,015,944.64	61,242,391.13

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	62,880,929.06	49,207,655.29
支付的往来款项等	77,000,143.65	36,925,364.57
合计	139,881,072.71	86,133,019.86

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

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	924,996.00	708,078.87
合计	924,996.00	708,078.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	321,381,986.05	255,665,803.66
加: 资产减值准备	17,866,126.89	12,624,247.16
信用减值损失	6,077,154.66	7,952,051.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,557,495.24	35,764,143.96
使用权资产摊销	3,111,906.17	1,442,371.43
无形资产摊销	2,912,703.42	1,448,605.28
长期待摊费用摊销	165,005.39	314,686.53
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)	6,091.50	-847,844.53
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)	-508,992.43	
财务费用(收益以“-”号填列)	3,355,164.32	-6,835,097.77
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,968,922.25	-4,654,421.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,709,078.89	-6,416,846.84
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)	-13,663,660.38	-298,374,324.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-114,064,009.01	-141,377,127.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-38,528,945.94	40,691,103.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	207,990,024.74	-102,602,648.72
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	496,525,525.39	458,724,541.67
减: 现金的期初余额	428,197,248.87	904,949,023.27
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	68,328,276.52	-446,224,481.60

(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	496,525,525.39	428,197,248.87
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	496,512,595.43	428,194,940.40
可随时用于支付的其他货币资金	12,929.96	2,308.47
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	496,525,525.39	428,197,248.87
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	87,530,552.10	91,437,406.95

其他说明：

□适用 √不适用

**80、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

**81、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	87,530,552.10	银行承兑汇票保证金、买方信贷（注）
应收票据	440,658,778.75	票据质押
合计	528,189,330.85	/

其他说明：

注：请参见“第三节管理层讨论分析”之“四、报告期内主要经营情况（三）3、截至报告期末主要资产受限情况”。

**82、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	-	-	57,429,821.26
其中：美元	5,427,774.03	7.2258	39,220,112.94

欧元	25,879.11	0.9220	23,860.02
港币	681,480.32	7.8771	5,368,100.19
越南盾	21,695,620,553.00	0.0003	6,650,618.92
卢比	9,120,598.40	0.0885	806,789.89
墨西哥比索	6,015,484.27	0.4235	2,547,852.35
土耳其里拉货币	1,771,087.27	0.2785	493,205.30
马来西亚令吉	1,495,171.52	1.5512	2,319,281.65
应收账款	-	-	228,984,798.53
其中：美元	23,754,786.41	7.2258	171,647,692.67
欧元	194,640.00	7.8771	1,533,202.74
越南盾	146,766,946,622.00	0.0003	44,990,233.35
马来西亚令吉	6,971,249.50	1.5512	10,813,669.77
其他应收款	-	-	451,011.30
其中：越南盾	1,311,182,185.00	0.0003	401,932.41
墨西哥比索	95,000.00	0.4235	40,237.16
马来西亚令吉	5,700.00	1.5512	8,841.73
应付账款	-	-	9,104,254.54
其中：美元	951,110.65	7.2258	6,872,535.33
欧元	26,180.33	7.8771	206,225.08
日元	40,433,867.00	0.0501	2,025,494.13
其他应付款	-	-	19,987,825.86
其中：美元	2,399,939.91	7.2258	17,341,485.80
欧元	23,120.00	7.8771	182,118.55
越南盾	1,845,980,885.00	0.0003	565,870.67
土耳其里拉货币	5,223,836.40	0.2785	1,454,713.07
马来西亚令吉	286,000.00	1.5512	443,637.77

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
海天精工（越南）有限公司	越南	越南	贸易服务业	越南盾	经营活动收支以越南盾为主
海天精工（印度）有限公司	印度	印度	贸易服务业	卢比	经营活动收支以卢比为主
海天精工（墨西哥）有限公司	墨西哥	墨西哥	贸易服务业	比索	经营活动收支以比索为主
海天精工（土耳其）有限公司	土耳其	土耳其	贸易服务业	里拉	经营活动收支以里拉为主



海天精工（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚	贸易服务业	令吉	经营活动收支以令吉为主
海天精工（泰国）有限公司	泰国	泰国	贸易服务业	泰铢	经营活动收支以泰铢为主

### 83、套期

适用 不适用

### 84、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 台精密数控机床项目	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	4,000,000.00	递延收益、其他收益	199,999.98
高档数控机床及其核心部件智能制造新模式应用项目补助	27,000,000.00	递延收益、其他收益	1,350,000.00
基础设施建设补助	38,982,093.00	递延收益、其他收益	974,552.34
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
智能工厂项目	26,245,000.00	递延收益、其他收益	1,312,250.04
堰山技改项目	1,150,000.00	递延收益、其他收益	57,499.98
2022 年第二批市级产业投资项目预拨资金	3,600,000.00	递延收益、其他收益	270,600.00
一次性扩岗补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
税费返还	14,565,479.98	其他收益	14,565,479.98
稳岗补贴	177,541.01	其他收益	177,541.01
出口信用保险扶持资金收入	1,531,000.00	其他收益	1,531,000.00
2022 年中国信保宁波分公司第四季度短期出口信保补贴	26,000.00	其他收益	26,000.00
2022 年度“浙江制造精品”	200,000.00	其他收益	200,000.00
重点外贸企业出境奖励第一批	80,000.00	其他收益	80,000.00
宁波经济技术开发区商务局 2022 年 10 至 12 月份支持企业订单回流扶持补助	203,700.00	其他收益	203,700.00
产业结构调整资金	47,000,000.00	营业外收入	47,000,000.00
2022 年度宁波市高端装备制造业重点领域首台（套）产品申报	375,000.00	营业外收入	375,000.00

2022 年度企业家年会 优秀企业奖励资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
--------------------------	------------	-------	------------

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**85、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

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司合并范围变化系本年度新设子公司海天精工（泰国）有限公司。

#### 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	100.00		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	100.00		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	100.00		投资设立
海天精工(越南)有限公司	越南	越南	贸易服务业	100.00		投资设立
海天精工(印度)有限公司	印度	印度	贸易服务业	75.00	25.00	投资设立
海天精工(墨西哥)有限公司	墨西哥	墨西哥	贸易服务业	10.00	90.00	投资设立
海天精工(土耳其)有限公司	土耳其	土耳其	贸易服务业	100.00		投资设立
海天精工(马来西亚)有限公司	马来西亚	马来西亚	贸易服务业	100.00		投资设立
宁波海能精密机械有限公司	宁波	宁波	贸易服务业	100.00		投资设立
海天精工机械(广东)有限公司	广东	广东	制造业	100.00		投资设立
海天精工(泰国)有限公司	泰国	泰国	贸易服务业	98.00	2.00	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

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		

--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	836,426.01	
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司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

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司也通过综合运用信用证、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。

### （三）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 2023 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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。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。

于本期，公司与中国银行股份有限公司签订《中国银行间市场金融衍生产品交易主协议》进行掉期外汇买卖业务。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元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			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	39,220,112.94	18,209,708.32	57,429,821.26	76,407,813.97	16,841,869.25	93,249,683.22
应收账款	171,647,692.67	57,337,105.86	228,984,798.53	155,716,373.80	53,201,683.38	208,918,057.18
应付账款	6,872,535.33	2,231,719.21	9,104,254.54	4,783,457.91	4,938,269.45	9,721,727.36
其他应收款		451,011.30	451,011.30		21,508.60	21,508.60
其他应付款	17,341,485.80	2,646,340.06	19,987,825.86	13,259,305.42	2,745,456.68	16,004,762.10
合计	235,081,826.74	80,875,884.75	315,957,711.49	250,166,951.10	77,748,787.36	327,915,738.46

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产			460,000,000.00	460,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			460,000,000.00	460,000,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				



(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品			460,000,000.00	460,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			689,244,911.63	689,244,911.63
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			1,149,244,911.63	1,149,244,911.63
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

项目	期末公允价值	估值技术
交易性金融资产	460,000,000.00	保本或是非保本浮动收益银行理财产品，公司持有期限较短，产品账面价值与公允价值接近，采用账面价值作为公允价值。
应收款项融资	689,244,911.63	对于公司持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值

## 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	8,700.00	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参见报告

√适用 □不适用

本公司子公司的情况参见“第十节 财务报告”之“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

本公司无重要的合营或联营企业，不重要合营或联营企业参见“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
PT HAITIAN PRECISION MACHINERY	重大影响

其他说明

□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
宁波海迈克精密机械制造有限公司	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
宁波保税区海天智胜金属成型设备有限公司	同一实际控制人
杭州科强信息技术有限公司	同一实际控制人
宁波海天智联科技有限公司	同一实际控制人
宁波海洁表面处理公司	同一实际控制人
宁波兴链人力资源服务有限公司	同一实际控制人
海天机械（广东）有限公司	同一实际控制人
宁波海天国华机械有限公司	同一实际控制人
浙江科强智能控制系统有限公司	同一实际控制人
Haitian Huayuan Machinery India Pvt. ltd.	同一实际控制人
Haitian International Mexico, S. DE R. L. DE C. V.	同一实际控制人
Huayuan (Vietnam) Machinery CO., 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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
海天塑机集团有限公司	采购商品	113,349.51			1,353,744.44
宁波海迈克动力科技有限公司	采购商品				647,977.89
宁波安信数控技术有限公司	采购商品	634,575.11			359,044.32
杭州科强信息技术有限公司	采购商品	69,811.99			2,667,379.06
宁波海天智联科技有限公司	采购商品				221,061.94
宁波斯达弗液压传动有限公司	采购商品	2,031,663.73			1,678,662.58
浙江科强智能控制系统有限公司	采购商品	60,116.80			
宁波海迈克精密机械制造有限公司	采购商品	1,253,814.03			
宁波兴链人力资源服务有限公司	采购劳务	459,267.41			

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	1,657,787.61	
海天塑机集团有限公司	配件销售	3,074,272.59	4,456,949.64
宁波斯达弗液压传动有限公司	配件销售	7,334.51	34,031.86
无锡海天机械有限公司	整机销售		7,732,743.36
无锡海天机械有限公司	配件销售	81,224.09	437,124.96
海天塑料机械（广州）有限公司	配件销售	8,511.51	13,758.22
宁波长飞亚塑料机械制造有限公司	整机销售		

宁波长飞亚塑料机械制造有限公司	配件销售	118,538.05	
宁波安信数控技术有限公司	配件销售		21,097.35
宁波保税区海天智胜金属成型设备有限公司	整机销售		10,901,061.95
宁波保税区海天智胜金属成型设备有限公司	配件销售	856.64	
海天机械（广东）有限公司	整机销售	36,876,460.15	
PT HAITIAN PRECISION MACHINERY	整机销售	5,153,574.66	
Haitian International Mexico, S. DE R. L. DE C. V.	整机销售		6,185,403.99
Haitian Huayuan Machinery India Pvt. ltd.	配件销售		7,160.75

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
海天塑机集团有限公司	房屋建筑物						-	260,254.86	91,047.24		
海天机械（广东）有限公司	房屋建筑物	175,596.33				175,596.33					
宁波长飞亚塑料机械制造有限公司	房屋建筑物					880,948.56	803,983.83	68,878.47	104,961.87		
Huayuan (Vietnam) Machinery CO., LTD.	房屋建筑物	61,989.36	64,841.96								

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

关联担保情况说明

适用 不适用**(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	500.22	482.85

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
海天塑机集团有限公司	电费	345,349.86	353,906.29
海天机械（广东）有限公司	电费	61,930.97	
宁波长飞亚塑料机械制造有限公司	水费	35,928.56	34,819.80

**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	无锡海天机械有限公司	255,311.21	12,765.56	243,809.61	12,190.48
	宁波长飞亚塑料机械制造有限公司			391,000.00	39,100.00
	Haitian Huayuan Machinery India Pvt. Ltd.	547,364.14	27,368.21	548,995.23	27,449.76
	海天塑机集团有限公司	4,466,300.00	223,315.00	4,446,100.00	222,305.00
	PT HAITIAN PRECISION MACHINERY	9,891,397.30	494,569.87	5,109,480.55	255,474.03

## (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
应付账款	海天塑机集团有限公司	199,157.64	1,039,946.15
	宁波安信数控技术有限公司	216,609.31	865,906.09
	杭州科强信息技术有限公司	1,280.00	
	宁波海天智联科技有限公司	939,760.00	759,608.68
	宁波海迈克精密机械制造有限公司	1,120,283.21	1,236,123.45
	宁波斯达弗液压传动有限公司	2,225,472.03	2,185,442.85
合同负债	海天塑机集团有限公司	17,789,349.19	8,612,501.79
	海天机械（广东）有限公司	46,163,928.07	77,345,289.20
	宁波斯达弗液压传动有限公司	3,053,097.35	3,053,097.35
	宁波保税区海天智胜金属成型设备有限公司	2,787,610.62	2,787,610.62
一年内到期的非流动负债	海天塑机集团有限公司	4,628,281.62	4,528,633.20
	宁波长飞亚塑料机械制造有限公司	1,680,567.52	1,642,806.26
租赁负债	海天塑机集团有限公司	7,519,562.40	7,358,955.96
	宁波长飞亚塑料机械制造有限公司	869,365.42	1,719,196.77

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
采购商品	宁波海天智联科技有限公司	3,583,292.04	2,076,548.67
接受劳务	宁波兴链人力资源服务有限公司	249,480.00	498,960.00
销售商品	海天塑机集团有限公司	83,736,248.58	81,999,345.93
	海天机械（广东）有限公司	52,481,238.94	89,357,699.15
	宁波斯达弗液压传动有限公司	10,176,991.15	-
租赁——租入	宁波长飞亚塑料机械制造有限公司	2,642,857.15	3,523,809.52
	海天塑机集团有限公司	10,289,142.85	12,813,714.29
	海天机械（广东）有限公司	364,571.43	-
	Huayuan (Vietnam) Machinery CO., LTD.	297,919.02	349,012.72

## 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

与关联方相关的未确认承诺事项“第十节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”部分相应内容，除此外，资产负债表日无其他重要承诺。

**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 2023 年 6 月 30 日，本公司为客户买方信贷贷款余额 2,053,161.03 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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	93,960,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司于 2023 年 8 月 29 日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过 2023 年半年度利润分配预案：公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税）。截至 2023 年 6 月 30 日，公司总股本 522,000,000 股，以此计算合计拟派发现金红利 93,960,000.00 元（含税）。本次利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

**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	当期新增贷款	当期还款额	贷款期末余额
2023 年 1-6 月	5,187,487.68		3,134,326.65	2,053,161.03

(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	20.00
逾期 7-12 月	50.00
逾期 13 月以上	100.00

(4) 2023 年 6 月、2022 年末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	2,053,161.03	41,063.22	5,187,487.68	103,749.75
逾期 1-3 月 (含 3 个月)	-	-		
逾期 4-6 月	-	-	-	-
逾期 7-12 月	-	-	-	-
逾期 13 月以上	-	-	-	-
单项计提		-		-
合 计	2,053,161.03	41,063.22	5,187,487.68	103,749.75

## 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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	365,328,822.88
1 年以内小计	365,328,822.88

1 至 2 年	27,145,313.14
2 至 3 年	8,005,117.58
3 年以上	
3 至 4 年	590,555.40
4 至 5 年	1,011,951.61
5 年以上	4,205,221.29
合计	406,286,981.90

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	406,286,981.90	100.00	28,692,568.00	7.06	377,594,413.90	454,283,625.47	100.00	29,138,853.26	6.41	425,144,772.21
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	406,286,981.90	100.00	28,692,568.00	7.06	377,594,413.90	454,283,625.47	100.00	29,138,853.26	6.41	425,144,772.21
合计	406,286,981.90	/	28,692,568.00	/	377,594,413.90	454,283,625.47	/	29,138,853.26	/	425,144,772.21

按单项计提坏账准备：

□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

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)	365,328,822.88	18,266,441.14	5.00
1-2 年	27,145,313.14	2,714,531.31	10.00
2-3 年	8,005,117.58	2,401,535.27	30.00
3-4 年	590,555.40	295,277.70	50.00
4-5 年	1,011,951.61	809,561.29	80.00
5 年以上	4,205,221.29	4,205,221.29	100.00
合计	406,286,981.90	28,692,568.00	7.06

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

对于应收客户款项的应收账款，本公司将该类款项按类似信用风险（账龄）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，对该类款项预期信用损失的计提比例进行估计如下：

账龄	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	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按信用风险特征组合计提坏账准备	29,138,853.26	-446,285.26				28,692,568.00
合计	29,138,853.26	-446,285.26				28,692,568.00

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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	143,350,092.72	35.28	8,276,632.65
第二名	154,734,747.70	38.09	7,736,737.39
第三名	16,773,055.22	4.13	838,652.76
第四名	12,543,999.99	3.09	627,200.00
第五名	9,200,000.00	2.26	460,000.00
合计	336,601,895.63	82.85	17,939,222.80

(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	15,869,126.85	25,345,279.13
应收股利		
其他应收款	17,014,102.15	19,648,705.62
合计	32,883,229.00	44,993,984.75

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	15,869,126.85	25,345,279.13
委托贷款		
债券投资		
合计	15,869,126.85	25,345,279.13

## (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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,990,423.32
1 年以内小计	2,990,423.32
1 至 2 年	839,000.00
2 至 3 年	19,055,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	80,000.00
4 至 5 年	5,128,852.05
5 年以上	8,919,867.69
合计	37,013,143.06

## (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
代垫买方信贷款	12,773,613.16	13,084,018.37
保证金	1,811,417.38	2,018,206.55
员工借款	1,221,188.84	1,513,188.84



备用金	52,000.00	77,116.00
其他	2,118,044.48	1,822,090.33
往来款	19,036,879.20	19,035,730.80
合计	37,013,143.06	37,550,350.89

## (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)	
2023年1月1日余额	17,901,645.27			17,901,645.27
2023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	2,097,395.64			2,097,395.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	19,999,040.91			19,999,040.91

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	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,901,645.27	2,097,395.64				19,999,040.91
合计	17,901,645.27	2,097,395.64				19,999,040.91

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
第一名	往来款	6,000,000.00	2-3年	16.21	1,800,000.00
第二名	买方信贷代垫款	5,755,781.24	逾期13个月以上	15.55	5,755,781.24
第三名	往来款	5,500,000.00	2-3年	14.86	1,650,000.00
第四名	买方信贷代垫款	4,930,852.05	逾期13个月以上	13.32	4,930,852.05
第五名	往来款	4,000,000.00	2-3年	10.81	1,200,000.00
合计	/	26,186,633.29	/	70.75	15,336,633.29

(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	173,484,609.03		173,484,609.03	167,484,609.03		167,484,609.03
对联营、合营企业投资						
合计	173,484,609.03		173,484,609.03	167,484,609.03		167,484,609.03

(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		
海天精工（越南）有限公司	1,405,250.00			1,405,250.00		
海天精工（印度）有限公司	530,460.00			530,460.00		
海天精工（墨西哥）有限公司	142,334.00			142,334.00		
海天精工（马来西亚）有限公司	419,438.50			419,438.50		
海天精工（土耳其）有限公司	1,297,060.00			1,297,060.00		
宁波海能精密机械有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
海天精工机械（广东）有限公司	4,000,000.00	6,000,000.00		10,000,000.00		
海天精工（泰国）有限公司						
合计	167,484,609.03	6,000,000.00		173,484,609.03		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
PT HAITIAN PRECISION MACHINERY											
小计											
合计											

其他说明：

√适用 □不适用

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,651,546,440.64	1,244,746,155.23	1,518,111,340.43	1,171,097,587.19
其他业务	54,484,582.79	47,610,182.96	54,162,084.66	37,490,430.36
合计	1,706,031,023.43	1,292,356,338.19	1,572,273,425.09	1,208,588,017.55

##### (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
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		
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	572,027.39	
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置远期结售汇合约投资损失	-376,500.00	-2,839,000.00
理财产品收益	8,819,022.70	7,493,421.94

权益法核算的长期股权投资收益	-45,615.20	
合计	8,968,934.89	4,654,421.94

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	-6,091.50	
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	54,599,443.35	
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	8,819,022.70	理财产品收益
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	132,492.43	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	34,589.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30.41	
减：所得税影响额	9,687,487.67	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	53,891,998.99	

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	14.96	0.6157	0.6157
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.45	0.5124	0.5124

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：张静章

董事会批准报送日期：2023年8月29日

## 修订信息

适用 不适用