

公司代码：603088

公司简称：宁波精达

# 宁波精达成形装备股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

(一) 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

三、公司负责人郑良才、主管会计工作负责人刘明君及会计机构负责人（会计主管人员）刘明君声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 四、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2018年度归属于母公司实现净利润40,422,578.05元,提取10%法定盈余公积金4,178,777.29元,加上年初未分配利润148,869,543.28元,减去2018年实施的2017年度的利润分配12,000,000.00元后,本公司2018年度累计可供分配利润为173,113,344.04元。

2019年4月22日,公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《公司2018年度利润分配及资本公积转增股本的预案》,以2018年末总股本11,200万股为基数,对全体股东按每10股派发现金红利3.20元,共计分配利润3,584万元(含税),剩余未分配利润转入下一年度。同时以资本公积转增股本的方式每10股转增4股,总计转增股本44,800,000股(具体以登记结算公司登记为准),转增后公司总股本为156,800,000股。

该预案尚需提交股东大会审议。

### 五、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,敬请投资者注意投资风险。

### 六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况?

否

## 八、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司可能面临的各种风险，敬请查阅本年度报告第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

## 九、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	49
第十一节	财务报告.....	50
第十二节	备查文件目录.....	173

## 第一节 释义

### 一、 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		
本公司、公司、精达成形	指	宁波精达成形装备股份有限公司
成形控股	指	宁波成形控股有限公司，系本公司控股股东
广达投资	指	宁波广达投资有限公司，系本公司股东
精微投资	指	宁波精微投资有限公司，系本公司股东
东力集团	指	东力控股集团有限公司，系本公司股东
美洲精达	指	JDM JINGDA MACHINE AMERICAS
扬州精善达	指	扬州精善达伺服成形装备有限公司
中山精达	指	中山精达特克机械有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	上海证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
股东大会	指	宁波精达成形装备股份有限公司股东大会
公司董事会、监事会	指	宁波精达成形装备股份有限公司董事会、监事会
公司章程	指	宁波精达成形装备股份有限公司章程
律师	指	上海市锦天城律师事务所
元	指	人民币元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

## 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	宁波精达成形装备股份有限公司	
公司的中文简称	宁波精达	
公司的外文名称	JDM JingDaMachine (Ningbo) Co. Ltd	
公司的外文名称缩写	JDM	
公司的法定代表人	郑良才	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑功	徐慧幸
联系地址	宁波江北投资创业园区	宁波江北投资创业园区
电话	0574-87562563	0574-87562563

传真	0574-87562563	0574-87562563
电子信箱	jdm@nbjinda.com	dm@nbjinda.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	江北投资创业园区
公司注册地址的邮政编码	315033
公司办公地址	宁波江北投资创业园区
公司办公地址的邮政编码	0574-87562563
公司网址	0574-87562563
电子信箱	jdm@nbjinda.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

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	宁波精达	603088	

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	郭宪明、沈云驾

### 七、近三年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	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	343,939,003.74	307,961,310.28	11.68	234,257,341.41
归属于上市公司股东的净利润	40,422,578.05	31,447,669.92	28.54	21,494,828.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,876,008.76	26,184,815.88	33.19	16,652,058.40

经营活动产生的现金流量净额	88,626,264.42	56,231,563.26	57.61	77,330,626.71
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	520,537,709.65	492,086,023.06	5.78	469,448,246.41
总资产	793,177,506.93	728,510,861.53	8.88	656,209,673.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.36	0.28	28.57	0.19
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.28	28.57	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.31	0.23	34.78	0.15
加权平均净资产收益率(%)	8	6.55	增加1.45个百分点	4.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.9	5.45	增加1.45个百分点	3.6

报告期末公司前三年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

(二) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(四) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	74,309,867.95	70,323,169.29	102,499,175.72	96,806,790.78
归属于上市公司股东的净利润	8,749,415.15	5,454,385.80	16,830,205.04	9,388,572.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,147,853.18	3,683,775.58	16,476,021.77	6,568,358.23
经营活动产生的现金流量净额	-3,807,815.54	34,376,293.28	12,869,947.68	45,187,839.00

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

 适用  不适用

## 十、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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-180,751.31		-336,903.16	-158,645.27
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	6,812,153.84		5,890,038.30	6,619,210.32
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				



因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	122,774.14		554,636.88	1,682,072.64
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	113,463.97		181,835.15	-1,631,788.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-290,925.25		-63,800.91	-25,341.64
所得税影响额	-1,030,146.10		-962,952.22	-1,642,737.61
合计	5,546,569.29		5,262,854.04	4,842,769.77

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用  不适用

#### 十二、 其他

适用  不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）报告期内公司所从事的主要业务

公司主要业务为换热器装备和精密压力机的研发、生产与销售。换热器装备产品主要包括翅片高速精密压力机、胀管机、弯管机、微通道换热器装备和其他换热器装备；翅片高速精密压力机、胀管机、弯管机和其他换热器装备主要应用于家电行业中的空调换热器的生产；微通道换热器装备主要应用于汽车换热器的生产。精密压力机产品主要包括定转子高速精密压力机、中大型机械压力机、伺服压力机、粉末冶金压力机等，高速精密压力机主要应用于电机、汽车、电子信息行业中的电机定转子、引线框架等精密冲压件生产；中大型机械压力机主要应用于汽车、家电行业冲压件生产；伺服压力机为新一代智能成形装备，广泛应用于各种复杂冲压件高效生产和轻量化材料的冷热成形；粉末冶金压力机主要应用于硬质合金、粉末冶金、磁性材料、陶瓷等领域的粉末成型。

##### （二）经营模式

公司经营模式主要为以销定产，根据定单情况组织生产。按客户的不同要求组织生产并向客户销售以实现盈利。

##### 1、采购模式

对于标准型产品，公司保持合理的存货库存量，结合销售及生产订单对标准型产品的原材料及标准部件进行采购，由运营管理部制定生产计划，采购部制定采购计划进行集中采购。对于定制型产品，公司按照客户的要求商定具体的技术参数并签订销售合同，运营管理部根据销售合同的具体条款对生产进行总体安排，技术中心进行产品设计并形成详细的原材料需求清单，原材料需求清单经审批后报采购部、运营管理部。采购部根据原材料需求清单编制外购件采购计划，从合格供应方名录中选择供应商进行采购；运营管理部根据原材料需求清单编制自制件加工计划。外购件到货、自制件加工完成后，由品质部对质量进行检验验收，合格产品验收入库，不合格产品退还供应商、加工分厂进行换货、返工等。

##### 2、生产模式

公司生产的主要产品生产模式基本相似：公司接到订单后交由技术中心依据客户要求对产品进行个性化设计。公司采用“按订单生产”的生产模式。由运营管理部根据销售订单及年初制定的全年总体生产目标，结合公司内部产能安排及库存状况组织生产制定产品产出计划；各产品部

根据产品产出计划，并结合各机加工分厂的生产能力，制定生产作业计划，生产作业计划规定了产品的物料投入及产品产出期等；生产产出计划每月发布一次，并根据生产实际情况、客户订单交期更新情况进行调整。

### 3、销售模式

公司主要采用直销模式。获取订单的方式主要有以下四种：一是通过参与招标方式获取订单；二是下游客户直接联系公司订购产品；三是以设立销售服务点形式联系客户获取订单；四是通过参与国内、国际展会获取订单。

#### （三）行业情况说明

公司换热器装备所在市场主要取决于下游家用空调的市场情况，2018年国内家用空调零售市场规模突破2000亿大关，再次刷新历史纪录。但是在外部中美贸易摩擦与内部房地产遇冷等多重因素影响下，增速下滑明显，相比2017年的双位数增长，2018年增长仅为个位数。长期来看，空调是国内白电唯一保有量仍具大幅提升空间的品种。未来随着国内居民可支配收入和消费水平的进一步提高，空调产业结构持续升级，以及伴随着我国一路一带的推进和中美贸易关系的缓和，国内空调保有量和出口数量仍有较大增长空间。

公司通用机床和微通道装备所在市场主要取决于下游汽车行业的市场情况，随着传统汽车销售量高峰的过去以及环保要求的提升，2018年我国汽车产业出现多年来的首次负增长，同时随着汽车行业双积分正式施行，智能电动车抢占传统燃油车市场，新能源乘用车需求和销量的爆发式增长推动整个汽车行业投资热度持续升温，相关设备采购规模呈现良好增长势态。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、技术优势

公司自成立以来一直注重技术创新，不断设计开发高附加值的产品，提升企业的核心竞争力。公司建有与自身发展相适应的技术中心，具有优秀的研发能力。拥有一支由数十位具有多年相关领域研发经验的研发人员组成的结构合理、专业齐全的研发团队。技术中心已建立起拥有CAD、PDM、MASTERCAM、SOLIDWORKS等软件的信息化研发平台，拥有多项能为客户创造价值的行业核心技术。公司通过自主研发，不断推出新产品，目前公司拥有专利79项（其中发明专利20项），为公司的产品提供了有力的技术保障。

### 2、装备优势


公司拥有国际知名品牌高精尖数控加工设备200多台；拥有大型三坐标测量仪、LK三坐标测量

仪、二维测高仪等先进检测设备，保证了关键零部件的加工精度和效率。

### 3、市场与客户资源优势

公司经过多年的经营与发展，积累了长期稳定的客户资源，尤其在空调领域，覆盖了绝大多数知名品牌。公司微通道换热器装备产品客户包括世界主要的汽车换热器供应商。公司产品不仅畅销国内，还出口到50余个国家和地区。长期稳定的客户资源为公司盈利的稳定性与持续性奠定了坚实的基础。

### 4、品牌优势

公司20余年专注于空调换热器装备的制造，长期注重产品的研制开发与质量控制，致力于品牌建设， 商标，在行业内具有较高的知名度和影响力，巩固了下游客户对“精达”的品牌忠诚度。公司在空调换热器装备细分市场领域占有率。

### 5、高素质的人力资源队伍和管理体系

公司拥有一批具有丰富管理经验及专业知识的高级管理人才，主要管理人员在换热器装备行业具有超过20年的实践经验。经过多年的管理经验积累，建立了完善的经营管理体系。公司已全面实施ERP等系统，使得公司的管理效率持续提升，公司的管理人才和管理体系为公司的持续发展提供了保障。

### 6、完备的售后服务网络优势

公司除了在宁波总部设立客户服务部之外，还在主要客户所在区域设立了销售服务点。完善的销售与售后服务网络能为国内外客户提供更方便、快捷的销售与售后服务，为公司在业内树立了良好的品牌形象。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018年，在外部经营环境十分复杂的情况下，公司董事会依据公司战略方向，持续加大新产品研发，一方面，持续巩固原优势业务市场，适时推出改型换代新产品，加大市场开拓力度。另一方面，积极研究开发与新能源汽车和汽车轻量化有关的热成形技术、内高压成形技术有关的装备，各方面保持了稳定发展。

在经营管理方面，主要做了以下工作：

#### （一）持续聚焦技术创新与新项目开发

在空调换热器领域，以新一代换热器智能装备改造升级为契机，优化了四工位胀管机、超高速翅片压力机、智能长U等优势产品，在零件通用性，设备可靠性，成本上都得到大幅度改善，使得整体效率得到有效提升，设备的操作性更加简便，得到了客户广泛认同。

在压力机领域，国家“高档数控机床和基础制造”重大科技专项《3000KN 宽台面双驱四点超精密高速压力机》通过验收。在此基础上，全系列开发了国际领先的 MCP 系列高速精密压力机，适用于新能源汽车电机、压缩机电机、高效工业电机等自动叠铆铁芯高速精密自动化冲压。新开发的 CGA 系列超精密高速冲床适用于半导体引线框架、集成电路引线框架、精密五金电子件、电子连接器、精密马达铁芯等电子信息产业领域。

在研发制造 BSY/BSC 系列中大型机械压力机基础上，对机械压力机和液压机等传统成形装备进行了伺服化智能化升级，在国内率先开发出具有绿色智能高效的 SMC1/SMC2/SL2S/SL4S 多个系列单点/双点/四点伺服压力机，可广泛应用于汽车和家电等行业的精密冲压加工。

随着汽车轻量化技术的快速发展，开发了具有世界领先水平的基于全电伺服压力机的汽车超高强钢/高强铝智能热成形生产线、用于碳纤维等复合成形的高速伺服液压生产线以及用于新能源汽车电池壳体成形高效专用机床，实现智能高端成形装备国产化。

## （二）夯实基础管理

公司与中国工程物理研究院机械制造工艺研究所共同开发 MES 系统进一步得到了优化，提高了市场效率，并与公司现有的产品生命周期管理系统 PLM、企业资源计划系统 ERP 从底层进行信息交换，从而彻底打通了从设计到生产的整个流程管控。同时为了提高公司的运营效率，引进了新绩效考核体系。

## （三）不断开拓海内外新客户，提升竞争力

公司坚持进口替代的市场定位，积极开拓新的业务领域，努力开拓海外市场，加大空调换热器装备的海外市场销售，产品销售到日本、美国、法国等欧美发达国家。在扬州设立子公司，加大国内市场开拓。

## 二、报告期内主要经营情况

公司营业收入为 34,393.90 万元，同比增长 11.68%；营业利润为 4,770.84 万元，同比增长 38.50%；净利润为 4,070.61 万元，同比增长 31.10%；归属于上市公司所有者的净利润为 4,042.26 万元，同比增长 28.54%；经营活动产生的现金流量净额为 8,862.63 万元，同比增长 57.61%。

报告期内，公司在空调换热器装备市场发展基本保持平稳增长，全年实现营业收入 19,656.15 万元，同比增长 34.70%，汽车换热器装备全年实现营业收入 4,301.11 万元，同比减少 30.04%，精密压力机全年实现营业收入 7,692.18 万元，同比上升 4.42%，公司产品结构进一步优化。

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量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	343,939,003.74	307,961,310.28	11.68
营业成本	217,844,556.16	194,255,344.38	12.14
销售费用	29,830,838.67	26,178,268.71	13.95
管理费用	28,269,893.57	25,953,536.70	8.93
研发费用	15,264,086.23	13,309,292.74	14.69
财务费用	-7,252,054.57	3,022,261.02	-339.95
经营活动产生的现金流量净额	88,626,264.42	56,231,563.26	57.61
投资活动产生的现金流量净额	-24,512,825.31	-13,610,292.07	80.11
筹资活动产生的现金流量净额	-7,180,000.00	-8,692,217.83	-17.4

## 2. 收入和成本分析

√适用 □ 不适用

报告期内公司实现主营业务收入 33,420.45 万元,同比增长 9.99%,主营业务成本 21,407.33 万元,同比增长 10.94%,报告期内销售毛利率 35.95%,同比下降 0.54 个百分点。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
换热器产品系列	19,656.15	11,635.16	40.81	34.70	39.41	减少 2 个百分点
精密压力机系列	7,692.18	6,190.89	19.52	4.42	-2.90	增加 6.06 个百分点
微通道装备及其他	6,072.12	3,581.28	41.02	-27.94	-21.73	减少 4.68 个百分点
合计	33,420.45	21,407.33	35.95	9.99	10.94	减少 0.54 个百分点
主营业务分地区情况						

分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内市场	22,889.32	16,060.14	29.84	2.29	1.87	增加 0.31 个百分点
国外市场	10,531.13	5,347.19	49.22	31.48	51.43	减少 6.69 个百分点
合计	33,420.45	21,407.33	35.95	9.99	10.94	减少 0.54 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用  不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
换热器产品系列	144	359	318	185	25.52	36.48
精密压力机系列	22	57	56	23	0.00	-5.08
微通道换热器装备及其他	26	12	14	24	-67.57	-57.58

产销量情况说明

无

## (3). 成本分析表

单位：万元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明

换热器产品系列	直接材料、直接人工、制造费用	11,635.16	54.35	8,345.87	43.25	39.41	订单增加
	其中：直接材料	11,209.58	52.36	7,271.93	37.68	54.15	
精密压力机系列	直接材料、直接人工、制造费用	6,190.89	28.92	6,375.70	33.04	-2.90	订单减少
	其中：直接材料	6,009.15	28.07	5,456.14	28.27	10.14	
微通道装备及其他	直接材料、直接人工、制造费用	3,581.28	16.73	4,575.39	23.71	-21.73	订单减少
	其中：直接材料	2,761.70	12.90	4,210.40	21.82	-34.41	

成本分析其他情况说明

适用  不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用  不适用

前五名客户销售额 7,848.48 万元，占年度销售总额 23.48%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 3,888.21 万元，占年度采购总额 22.13%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年	2017 年	增减变动	变动原因
----	--------	--------	------	------



			(%)	
税金及附加	6,526,285.93	5,945,932.36	9.76	应交增值税增加, 导致城建税及教育附加费增加
销售费用	29,830,838.67	26,178,268.71	13.95	销售人员薪酬、差旅费、业务招待费增加
管理费用	28,269,893.57	25,953,536.70	8.93	管理人员薪酬、折旧费增加
研发费用	15,264,086.23	13,309,292.74	14.69	研发人员工资、研发材料费增加
财务费用	-7,252,054.57	3,022,261.02	-339.95	汇率上升, 汇兑收益增加

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

适用  不适用

单位: 元

本期费用化研发投入	15,264,086.23
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	15,264,086.23
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.44
公司研发人员的数量	85
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.69
研发投入资本化的比重 (%)	0

##### 情况说明

适用  不适用

公司注重技术创新, 不断设计开发高附加值的产品, 提升企业的核心竞争力。拥有一支由数十位具有多年相关领域研发经验的研发人员组成的结构合理、专业齐全的研发团队, 专注于换热器装备、精密压力机、微通道装备等领域的研发, 截止报告期末公司已累计授权 79 项专利, 其中发明专利 20 项。

#### 5. 现金流

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年	2017 年	增减变动 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	88,626,264.42	56,231,563.26	57.61	订单增加,收款增加
投资活动产生的现金流量净额	-24,512,825.31	-13,610,292.07	80.11	银行理财购买增加
筹资活动产生的现金流量净额	-7,180,000.00	-8,692,217.83	-17.4	子公司少数股东投资款增加,股利分配增加

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√ 适用 □ 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	167,112,370.71	21.07	107,244,456.89	14.72	55.82	收到应收货款增加
预付款项	4,510,317.13	0.57	2,072,571.38	0.28	117.62	材料等预付款增加
其他应收款	4,431,372.44	0.56	3,336,869.00	0.46	32.80	投标押金及 应收利息增加
其他流动资产	19,133,047.56	2.41	8,978,252.62	1.23	113.10	购买银行理财产品增加
在建工程	1,900,532.83	0.24	4,810,935.43	0.66	-60.50	在建工程投入 使用转入 固定资产

其他非流动资产	1,455,650.00	0.18	896,395.30	0.12	62.39	预付设备款增加
预收款项	134,639,464.43	16.97	98,329,543.06	13.50	36.93	订单增加,预收款增加
股本	112,000,000.00	14.12	80,000,000.00	10.98	40.00	转增股本所致
少数股东权益	6,174,080.95	0.78	1,070,578.56	0.15	476.71	新设立子公司所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

请参阅本报告第三节、第四节中的相关内容。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

报告期内，公司投资扬州精善达伺服成形装备有限公司、中山精达特克机械有限公司和美洲精达3家控股子公司，注册资本分别为1629.50万元，204.1万元和50万美元。

#### (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

**(六) 重大资产和股权出售**□ 适用  不适用**(七) 主要控股参股公司分析** 适用 □ 不适用

公司名称	主营业务	注册资本	持股比	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
扬州精善达	数控伺服成形装备、机械设备及配件的研发、设计、制造、销售、技术服务	1629.5 万元	70.42%	19,185,180.21	13,963,354.68	-2,331,645.32
中山精达	生产、加工、销售机械设备、五金配件、空调器配件、电子零件	204.1 万元	51.0044%	13,254,298.15	4,162,151.26	1,986,307.50
美洲精达	安装调试、销售	50 万美元	100.00%	1,211,940.48	1,197,224.06	111,831.13

**(八) 公司控制的结构化主体情况**□ 适用  不适用**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势** 适用 □ 不适用

机械工业行业走势趋稳，我国经济坚持稳中求进工作总基调，供给侧结构性改革不断深化，以及“中国制造 2025”各项工作深入推进，产业政策红利及其带动作用持续释放，为机械工业发展提供了良好的政策环境，转型升级取得积极成效，产业结构、供给结构不断优化，经济运行继续保持稳中向好的态势。现代制造服务业发展势头强劲，两化融合进程加速。智能制造不断向传统制造业渗透，成为全球制造业结构调整的共同趋势，将迎来更大发展。从机械工业发展的情况看，全行业仍然存在发展不平衡不充分的问题，仍处在转型升级爬坡过坎的攻坚期。随着 2018 年车辆购置税优惠政策全面退出，预计汽车行业增速放缓；新能源汽车、智能驾驶技术日趋成熟，汽车行业产业结构将迎来重大变革。仍存在高端不足、低端过剩、核心技术缺失、产品质量亟待提升的问题，行业进入了深度转型调整期。

下面将公司产品所处的三大领域分别加以具体分析：

### 一、换热器装备方面：

1、把握国家新能源战略机遇，推动换热器装备发展。随着国家“煤改电”和节能环保战略的实施，以及人们对于生活质量要求的不断提升。传统的整体煤供热、燃气热水器、电热水器、普通家用空调等都远远满足不了人们对于舒适节能和安全的需要。而空气能热泵、地源热泵、中央新风系统、中央热水器等产品会在很长一段时间内形成新的产业增长点，与传统空调一样该系统也拥有压缩机、蒸发器、冷凝器等热交换系统，这为换热器装备带来新的机遇。

2、冷藏冷冻制冰行业同样对于换热器有巨大的需求，随着全球气候变暖制冰装备尤其被行业所看好。

3、智能制造的行业仍将高速发展。随着智能家居家电的发展，越来越多的传统空调、传统冰箱面临淘汰升级，新一轮的白色家电需求会增加，势必带动换热器装备行业的发展。

4、随着汽车生产集中化，单一厂商产能规模扩大，微通道换热器的需求也在增长，传统的手工作业方式和半自动作业方式已经不能够适应市场的需求，因此全自动的微道装备必将带来更多的市场需求。

### 二、轻量化汽车车身装备：

随着能源和环境问题的日益突出以及人们对汽车安全性能关注度的持续增加，在保证安全的前提下实现车身的轻量化正成为汽车工业的主要发展方向。在降低油耗、减少排放的诸多措施中，减轻车重的效果是非常明显的。高强钢、铝材和复合材料是汽车轻量化的三大主要材料，公司开始组织强有力的团队，围绕高强钢、铝合金板材热成形和复合材料制造所需装备中的关键、疑难问题。全力将该领域装备打造成国际领先的高端成套装备，成为公司规模效益新的增长点。

### 三、粉末冶金成形装备：

粉末冶金市场空间广阔，且有替代部分铸锻工艺的趋势。随着汽车粉末冶金制品的广泛应用，说明粉末冶金很大的市场份额。粉末冶金工艺对于复杂造型有较大的经济性和加工优越性，也有替代部分锻造可能，符合国家节能环保战略。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

在热交换器装备领域，空调产业高速发展的今天要进行新一代技术改造，按照其所需要的智能化，自动化和信息化的契机，以单机自动化向多机联动智能化方向发展。以更高的生产效率，更加的节能，更高的材料利用率，更加人性化的操作为目标，提供成套的热交换器装备。公司已

经在这类装备具备充分的技术储备，将在未来发挥更加大的优势，巩固和保持公司在现有家电领域空调换热器装备市场的优势地位。

微通道换热器装备以体积小，热交换效率高，成本低等优势，在汽车行业得到广泛的应用，也在核工业等得到应用，公司在此行业中的翅片机，芯体组装机，制管机等核心装备上已经具备完全的自主知识产权，并得到了全球主要用户的认可，公司将研发和制造多机一体集成化程度更高的、生产速度更快的、模块化的微通道换热器装备，开发微通道装备前沿技术，拓展该产品在汽车零部件市场的份额，力争成为全球汽车换热器装备的龙头供应商。此外，公司将致力于促进家电领域应用微通道换热器的技术革新，利用公司与空调厂商的长期合作关系，抢占未来市场先机。

在金属成形装备领域，公司将伺服压力机、复合材料成形压力机、新能源电池壳体成形专用装备等作为主要发展方向，服务领域从家电行业向汽车行业拓展。作为冲压成形装备解决方案的提供商，公司将继续提高翅片高速精密压力机的冲速和精度，巩固翅片高速精密压力机的技术优势，保持翅片高速精密压力机在细分市场的领先地位。公司将依托较强的研发平台，完善和拓展大吨位、高精度和高稳定性相结合的伺服高端成形压力机成套自动化生产线，使其更加广泛使用在汽车零件成形和家电成形生产线上。

加快在汽车轻量化方面的超高强钢/高强铝热成形、碳纤维复合材料结构件的伺服压力机的开发，在现有的基础上形成系列化产品，取代进口装备。以汽车粉末冶金零件不断增加和国家环保对于铸造限制的契机，立足粉末冶金成形压力机的开发，以对国内粉末冶金行业龙头东睦股份的销售，打开该市场大门，树立良好口碑，提高市场知名度，拓展进一步市场份额。

基于各行业装备的制造工艺，设计团队的知识结构具有较大的共性，公司将关注新兴产业生产装备的市场需求，为企业拓展新的市场。

公司将紧密依托上市平台，积极利用资本渠道，努力探索外延式投资并购发展模式，丰富公司在优势产业的战略布局，拓宽利润来源，做强做大公司。

### (三) 经营计划

适用 不适用

围绕 2019 年经营目标，继续以“产品领先、创新驱动、深度聚焦、全球市场”的经营思路，公司重点做好以下几个方面的工作：

1、以国家产业导向为指导，抓住行业发展趋势，优化产品系列，突出重点产品，加速产品的升级换代；持续优化超高速翅片冲床，大型胀管机，马达铁芯等优势产品，同时在伺服压力机，

超高速精密压力机上推出更加多的新产品，尤其是在汽车轻量化方面的热成形装备、内高压成形装备、碳纤维复合材料成形装备加大研发力度。

2、按照“全球市场”的经营思路，积极响应国家“一带一路”的倡议，拓展在相关国家的市场。开拓新的海外市场，完善海外市场客户服务，培育公司在国际市场上的品牌影响力。拓展老产品在新领域的应用，在汽车电池领域拓展市场。

3、继续推进以阿米巴经营核算方式和绩效考核体系，理清各个职能部门之间的核算体系，并同步实行精益生产，优化生产系统专业化分工，控制成本，提升效率，降低库存。

4、深化与西安交通大学、北京航空航天大学等高校研发合作，运行好院士工作站。加强研发团队建设，培养研发的领军人物，重奖研发有功人员。优化考核方案，尤其是要让公司有突出贡献的人得到更大幅度的奖励。继续推进竞聘上岗等有效的干部管理方式。

#### **(四) 可能面对的风险**

适用 不适用

##### **1、市场竞争风险**

公司的空调换热器装备产品经过多年的技术积累，形成了较强的市场和品牌优势，已成为全球领先空调企业的装备提供商。凭借较强的市场地位和品牌影响力，公司的空调换热器装备产品对公司的业绩贡献度很高。如果公司不能持续保持技术上的先进性，不能持续创新，未来随着竞争对手在技术、规模、品牌等方面的不断进步，本公司将面临着较大的市场竞争风险。

##### **2、毛利率下降的风险**

原材料价格波动、人力资源成本亦呈增加趋势、项目建设投入导致更多新增固定资产折旧等因素，可能会导致产品成本进一步上升；公司除换热器装备以外的其他产品毛利率相对较低，销售收入占比近几年则逐年提高，且未来有望继续提高；此外，更多具有竞争力的对手进入市场，竞争的加剧有可能导致产品售价的调整；因此公司未来将面临毛利率进一步下降的风险。

##### **3、市场开拓的风险**

经过多年的努力，公司在家用空调行业已具有了较强的品牌优势。为寻求新的业绩增长点，公司一直致力于开拓汽车、电机、电子信息等行业市场，虽然取得了一定的成果，但公司海外市场、客户服务、新产品市场开拓需继续投入大量的人力、物力。如果不能迅速在这些行业领域扩大业务规模，产品的销售数量、销售价格达不到预期水平，公司将面临较大的市场开拓风险。

##### **4、高素质技术工人流动的风险**

高素质技术工人短缺是我国制造业面临的共性问题。公司一直注重技术工人的招聘和培养，建立并完善了对高素质技术工人的有效激励机制，为其提供较好的福利待遇。公司所处行业前景良好，市场对于拥有该行业经验的人才需求较高，若公司不能继续提供有竞争力的薪酬待遇，将导致部分员工因自身职业规划原因选择其他的发展路径而离开公司，公司将可能面临人才短缺的风险。

## 5、合同履约的风险

公司主要产品为定制型产品，随着市场竞争的日趋激烈，客户对产品的个性化定制程度、交货周期要求越来越高。定制型产品需经过产品设计、原材料采购、自制件加工、装配、调试等过程，需要合理的生产周期。因此，公司在交货期方面，可能会存在无法满足客户要求的情况，存在合同履约的风险。

## 6、应收账款风险

公司主要产品为定制型产品，客户验收需要一定周期，可能会存在无法满足客户需求以及因交货周期所带来的合同履约风险所带来的应收账款账期延迟和坏账产生的风险。

## 7、汇率风险

随着公司海外战略的不断推进，公司海外业务销售收入实现快速增长，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益会对公司经营业绩产生一定的影响。

## 8、存货风险

因产品生产周期较长，可能会出现库存原材料、产成品等价格下跌的风险，另外汇率下跌也会导致存货跌价的风险；此外涉及到订单增加，会加大库存积压的风险。

### (五) 其他

适用 不适用

### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年度归属于母公司实现净利润 40,422,578.05 元，提取 10%法定盈余公积金 4,178,777.29 元，加上年初未分配利润 148,869,543.28 元，减去 2018 年实施的 2017 年度的利润分配 12,000,000.00 元后，本公司 2018 年度累计可供分配利润为 173,113,344.04 元。

2019年4月22日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《公司2018年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以2018年末总股本11,200万股为基数，对全体股东按每10股派发现金红利3.20元，共计分配利润3,584万元（含税），剩余未分配利润转入下一年度。同时以资本公积转增股本的方式每10股转增4股，总计转增股本44,800,000股（具体以登记结算公司登记为准），转增后公司总股本为156,800,000.00股。

该预案尚需提交股东大会审议。报告期内，公司将严格执行既定的现金分红政策。



## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2018 年	0	3.20	4	3,584.00	4,042.26	88.66
2017 年	0	1.50	4	1,200.00	3,144.77	38.16
2016 年	0	1.10		880.00	2,149.48	40.94

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

 适用  不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

 适用  不适用

## 二、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
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司	附注 4	2018 年 2 月 28 日，1 个月	是	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人郑良才、徐俭芬、郑功	详见附注 1		否	是
	其他	持股 5% 股东精微投资、广达投资	详见附注 1		否	是
	其他	控股股东成形控股，实际控制人郑良才、郑功、徐俭芬	详见附注 2		否	是
	其他	控股股东成形控股	详见附注 3		否	是

附注 1、实际控制人郑良才、郑功承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购所持有的上述股份。在上述承诺的限售期届满后，在任职期间内每年转让的股份比例不超过所持有的上述股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的上述股份；离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持有的上述股份总数的 50%。

控股股东成形控股、实际控制人郑良才、徐俭芬、郑功、公司法人股东精微投资、广达投资承诺：如承诺人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价做相应调整；各自然人承诺人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

附注 2、不直接或间接从事与精达成形主营业务相同或相似的生产经营和销售。不从事与精达成形主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，也不以独资经营、合资经营的方式从事与公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。在今后的经营和投资方向上，避免同精达成形相同或相似；对精达成形已经进行建设或拟投资兴建的项目，将不会进行同样的建设或投资。在生产、经营和市场竞争中，不与精达成形发生任何利益冲突。

#### 附注 3、启动稳定股价措施的条件

(1)、公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值（以下简称“启动条件”），则公司将启动稳定股价措施。

#### (2)、稳定股价的具体措施

公司稳定股价的具体措施包括公司回购股份、控股股东增持公司股份和董事、高级管理人员增持公司股份。公司股票价格触发启动条件时，将按照前述顺序执行该等措施：

##### ①公司回购

A 公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

B 公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司持股 5%以上的股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

C 公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

- a、公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行股票所募集资金的总额；
- b、公司单次用于回购股份的资金总额不低于公司上一会计年度经审计的归属于母公司股东净

利润的 20%;

c、公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%。

D 公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）超过公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，公司董事会应作出决议终止回购股份事宜的决议，且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。

## ②控股股东增持公司股份

A 公司控股股东成形控股应在符合《上市公司收购管理办法》、《上市公司股东及其一致行动人增持股份行为指引》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：

a、公司回购股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日除权后的公司股份加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值；

b、公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发。

B 控股股东单次用于增持公司股份的资金总额不低于自上一会计年度期初至审议通过本次稳定股价方案的股东大会日累计从公司取得的现金分红（如有）总额的 20%。

C 控股股东单次增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。

## ③董事、高级管理人员增持公司股份

A 下列任一条件发生时，在公司任职并领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员郑良才、郑功应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：

a、控股股东增持股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日除权后的公司股份加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值；

b、控股股东增持股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发。

B 有义务增持的公司董事、高级管理人员用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上一会计年度薪酬总和的 30%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度的薪酬总和。公司实际控制人郑良才、徐俭芬、郑功对该等增持义务的履行承担连带责任。

C 在有义务增持的公司董事、高级管理人员增持完成后，如果公司股票价格再次出现连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，则公司应依照本预案的规定，依次开展公司回购、控股股东增持及董事、高级管理人员增持工作。

## (3)、稳定股价措施的启动程序

### ①公司回购启动程序

A 公司董事会应在上述公司回购启动条件触发之日起的 15 个工作日内作出回购股份的决议。

B 公司董事会应当在作出回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知。

C 公司回购应在公司股东大会决议作出之日起次日开始启动回购，并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕。

附注 4、自本次终止重大资产重组的公告发布之日起一个月内不再筹划重大资产重组事项

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

财政部于 2017 年修订印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号，以下简称“会计准则 22 号”）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号，以下简称“会计准则 23 号”）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号，以下简称“会计准则 24 号”）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号，以下简称“会计准则 37 号”）。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

2018 年 6 月 15 日，财政部颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）（以下简称“财会[2018]15 号”），要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表。

公司按照规定，对相应财务报表格式进行了修订。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	12

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □ 不适用

报告期内，公司依据 2017 年度股东大会通过《关于公司 2018 年度聘请审计机构的议案》对立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了续聘。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、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，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

#### 股权激励情况

适用 不适用

#### 其他说明

适用 不适用

#### 员工持股计划情况

适用 不适用

#### 其他激励措施

适用 不适用

## 十四、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

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用  不适用

## 2、承包情况

适用  不适用

## 3、租赁情况

适用  不适用

## (二) 担保情况

适用  不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
蕴通财富·生息 365	自有	5,000,000	0	0
启盈活期化理财	自有	4,000,000	0	0
中银日积月累-日计划	自有	18,000,000	18,000,000	0
交通银行蕴通财务结构性存款众享	自有	200,000	200,000	0
交通银行蕴通财务结构性存款 A 款	自有	500,000	500,000	0

## 其他情况

适用  不适用

## (2) 单项委托理财情况

适用  不适用

## 其他情况

适用  不适用



(3) 委托理财减值准备

适用  不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用  不适用

其他情况

适用  不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用  不适用

其他情况

适用  不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用  不适用

3. 其他情况

适用  不适用

(四) 其他重大合同

适用  不适用

十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用  不适用

(二) 社会责任工作情况

适用  不适用

作为上市公司，公司充分尊重和维护公司股东、客户、金融机构及其他债权人、员工等利益相关方的合法权益，创建和谐、文明的企业环境，履行社会责任，保障股东特别是中小股东的权益。

公司已建立了健全的法人治理结构，有较为完善的内控制度和规范的股东大会、董事会决策程序；监事会切实发挥着监督制约作用；经营团队严格执行股东大会和董事会决议，依法经营，勤勉尽职。公司已制定了较为严格的信息披露基本制度和较为完备的投资人服务计划，认真履行信息披露业务，遵循公平、公正、公开的原则对待全体投资者。严格遵守上市承诺，合理分红，回报股东。公司自成立以来，诚信经营，依法纳税，遵循经济效益与社会效益共同成长的理念。

公司坚持产品以满足客户需求为原则，严格管控产品质量，注重产品优质、高效、安全。公司坚持互惠互利、合作共赢原则，加强与供应商的沟通合作，保护客户和供应商的合法权益。公司注重人才的全方位培训工作，努力建设学习型企业。通过多种方式加强企业文化和团队建设，保持公司管理团队、核心技术人员和业务骨干的稳定。优化和完善员工薪酬激励等人力资源管理体系。公司制定了安全、环保等相关制度，并严格规范执行，未发生安全、环保问题造成的政府问责。公司通过慈善捐款、参与社会公益活动等践行社会责任。未来，公司将继续积极履行各项社会责任，实现公司利益与社会责任的统一。

### （三）环境信息情况

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

适用  不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

经核查，公司及控股子公司中山特克、扬州精善达不属于环保局公示的重点排污单位。公司及控股子公司为换热器、压力机等设备生产企业，在生产过程中均采用机加工、装配、打包工序，不产生有毒有害物质。生产过程中产生的污染物主要为生活废水、生活垃圾、机床噪声，及少量的危废物也通过国家环保机构回收处理。报告期内，公司及子公司均能严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范，并对上述污染源采取相应的治理措施，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用

#### 4. 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）其他说明

适用  不适用

## 十八、可转换公司债券情况

## (一) 转债发行情况

□适用 √不适用

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

## (三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

## (四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

## (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

## (六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金转 股	其 他	小计	数量	比 例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	8,000	100			3,200		3,200	11,200	100

1、人民币普通股	8,000	100			3,200		3,200	11,200	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	8,000	100			3,200		3,200	11,200	100

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2018年4月23日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《公司2017年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以2017年末总股本8,000万股为基数，对全体股东按每10股派发现金红利1.50元，共计分配利润1200万元（含税），剩余未分配利润转入下一年度。同时以资本公积转增股本的方式每10股转增4股，总计转增股本32,000,000股，转增后公司总股本为112,000,000.00股。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期内，公司完成了资本公积转增股本的事项，总股本由80,000,000股增加至112,000,000股，上述股本变动使公司2018年基本每股收益及每股净资产等指标相应变动，如按照股本变动前80,000,000股计算，2018年基本每股收益、每股净资产分别为0.51元、6.51元；按照变动后112,000,000股计算，2018年基本每股收益、每股净资产分别为0.36元、4.65元。

## 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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,012
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	8,909
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止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	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
宁波成形控股有限公司	10,584,000	37,044,000	33.08	0	无		境内非国有法人
宁波广达投资有限公司	2,040,000	7,140,000	6.38	0	无		境内非国有法人
郑良才	1,840,000	6,440,000	5.75	0	无		境内自然人
徐俭芬	1,840,000	6,440,000	5.75	0	无		境内自然人
宁波精微投资有限公司	1,800,000	6,300,000	5.63	0	无		境内非国有法人
郑功	1,260,400	4,411,400	3.94	0	无		境内自然人
徐国荣	439,100	1,799,000	1.61	0	无		境内自然人
谢文杰		980,000	0.88	0	无		境内自然人
郑慧珍		861,697	0.77	0	无		境内自然人
张小鸣		782,600	0.70	0	无		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	种类	数量			
宁波成形控股有限公司	37,044,000		人民币普通股	37,044,000			
宁波广达投资有限公司	7,140,000		人民币普通股	7,140,000			
郑良才	6,440,000		人民币普通股	6,440,000			
徐俭芬	6,440,000		人民币普通股	6,440,000			
宁波精微投资有限公司	6,300,000		人民币普通股	6,300,000			
郑功	4,411,400		人民币普通股	4,411,400			
徐国荣	1,799,000		人民币普通股	1,799,000			
谢文杰	980,000		人民币普通股	980,000			
郑慧珍	861,697		人民币普通股	861,697			

张小鸣	782,600	人民币普通股	782,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东宁波成形控股有限公司为公司控股股东，郑良才、徐俭芬、郑功为实际控制人。郑良才为宁波广达投资有限公司和宁波精微投资有限公司控股股东，自然人股东徐国荣、郑慧珍为实际控制人亲属。其他股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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 10 名股东**

适用 不适用

**四、控股股东及实际控制人情况**

**(一) 控股股东情况**

**1 法人**

适用 不适用

名称	宁波成形控股有限公司
单位负责人或法定代表人	郑良才
成立日期	1995 年 1 月 23 日
主要经营业务	实业投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

适用 不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

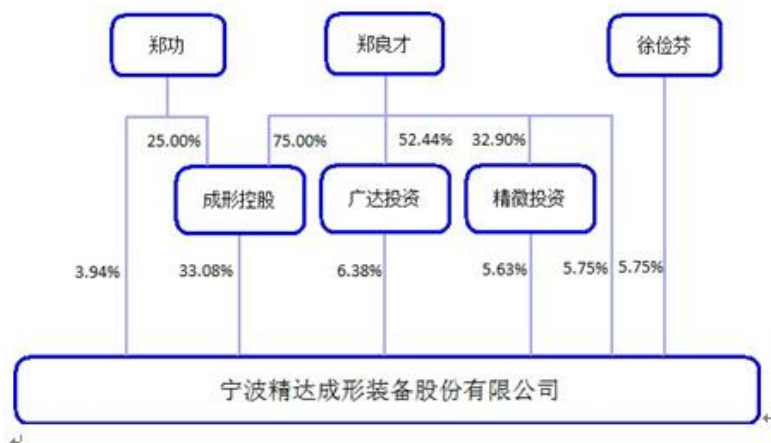
适用 不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

适用 不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用  不适用

名称	宁波成形控股有限公司
单位负责人或法定代表人	郑良才
成立日期	1995年1月23日
主要经营业务	实业投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

### 2 自然人

适用  不适用

姓名	郑良才
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	徐俭芬
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2011年前曾任公司财务负责人
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	郑功
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任公司董事、董事会秘书、副总经理
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

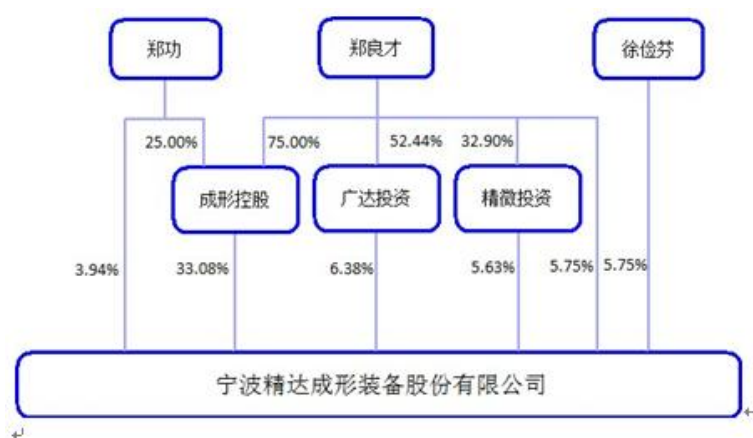
适用  不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用  不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用  不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用  不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
郑良才	董事、董事长	男	70	2017.02.22	2020.02.21	4,600,000	6,440,000	1,840,000	资本公积转增	40.90	否
郑功	董事、董事会秘书、副总经理	男	44	2017.02.22	2020.02.21	3,151,000	4,411,400	1,260,400	资本公积转增	38.30	否
李永坚	董事、总经理	男	44	2017.02.22	2020.02.21	0	0	0		68.79	否
赵奕清	董事	女	41	2017.02.22	2020.02.21	0	0	0		0	否
邬建明	独立董事	男	54	2017.02.22	2020.02.21	0	0	0		6.00	否
张兰田	独立董事	男	44	2017.02.22	2020.02.21	0	0	0		6.00	否
傅培文	独立董事	女	55	2017.02.22	2020.02.21	0	0	0		6.00	否
马娟娟	监事	女	37	2017.02.22	2020.02.21	0	0	0		11.86	否
李伟斌	监事	男	45	2017.02.22	2020.02.21	0	0	0		36.52	否
杨建斌	监事	男	35	2017.02.22	2020.02.21	0	0	0		36.10	否
柯尊芒	副总经理(2018-10月新任)	男	53	2018.10.26	2020.02.21	0	0	0		13.04	否
刘明君	财务总监	女	49	2018.03.09	2020.02.21	0	0	0		38.90	否
合计						7,751,000	10,851,400	3,100,400		302.41	

姓名	主要工作经历
郑良才	2002 年 8 月至今任公司董事长。
郑功	2011 年 2 月至今任公司董事；2011 年 8 月至今任公司董事会秘书；2013 年 2 月至今任公司副总经理。
李永坚	2005 年 11 月至 2012 年 6 月历任宁波埃斯科光电有限公司常务副总经理、总经理；2012 年 6 月至 2013 年 2 月任公司董事长助理；2013 年 2 月至今任公司副总经理；2014 年 1 月至今任公司董事。
赵奕清	2011.05-2016.12 深圳市桑达实业股份有限公司董事会办公室（证券部）就职。2016.12-至今任宁波成形控股有限公司总经理助理兼投资部经理。
邬建明	2012 年 1 月至 2013 年 2 月任宁波韵升高科磁业有限公司总经理，2013 年 3 月至 2014 年 3 月任日本日兴电机工业株式会社总经理、社长，2014 年 4 月至今任宁波捷胜海洋开发有限公司副总经理。现任宁波时代铝箔科技股份有限公司总经理。2014 年 2 月至今任公司独立董事。
张兰田	2005 年 10 月至今任国浩律师（上海）事务所律师、合伙人；2017 年 2 月 22 日至今任公司独立董事。
傅培文	1992 年 2 月至 1999 年 12 月任宁波永德会计师事务所项目经理。1999 年 12 月至今任宁波文汇会计师事务所主任。2017 年 2 月 22 日至今任公司独立董事。
马娟娟	2006 年 4 月至今历任公司工程技术中心综合室主任助理、副主任；2013 年 3 月至今任公司职工监事
李伟斌	2016 年 6 月任本公司总工程师兼工程技术中心主任。2017 年 2 月 22 日至今任公司监事。
杨建斌	2014 年 1 月任压力机事业部部长助理兼制造部经理。2016 年 8 月至 2018 年 12 月任本公司换热器产品部经理，兼装配车间主任。2017 年 2 月 22 日至今任公司监事。
柯尊芒	曾任江苏省徐州锻压机床厂集团有限公司总工程师、副总经理，中国锻压协会专家。2018 年 10 月至今任公司副总经理。
刘明君	2018 年 3 月 9 日至今任公司财务总监。

其它情况说明

适用  不适用

2018 年 10 月 26 日，第三届董事会第十二次会议审议了关于聘任公司副总经理的议案，同意聘任柯尊芒为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至第三届董事会届满。

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

郑良才	宁波广达投资有限公司	执行董事	2010 年 12 月 8 日	
赵奕清	宁波成形控股有限公司	总经理助理兼投资部经理	2016 年 12 月	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邬建明	宁波时代铝箔科技股份有限公司	总经理		
傅培文	宁波文汇会计师事务所	主任		
	宁波富邦精业集团有限公司	独立董事		
张兰田	国浩律师（上海）事务所	律师、合伙人		
	上海克来机电自动化工程股份有限公司	独立董事		
	永祺（中国）车业股份有限公司	独立董事		
	天津天大求实电力新技术股份有限公司	独立董事		
	上海零碳在线投资股份有限公司	董事		
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □ 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会提交年度薪酬报告由公司薪酬与考核委员会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬均根据公司制定的薪酬政策发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司根据董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序和确定依据，确定了 2018 年度董事、监事和高级管理人员的应付报酬情况
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	实际获得薪酬 302.41 万元（税前）。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
柯尊芒	副总经理	聘任	聘任

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	565
主要子公司在职员工的数量	56
在职员工的数量合计	621
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	396
销售人员	26
技术人员	85
财务人员	28
行政人员	86
合计	621
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	237
高中、职高、中技	218
初中及以下	166
合计	621

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司结合整体战略制定了以“岗位价值、能力水平、工作绩效”的三维薪酬分配体系，实行员工薪酬与公司经营业绩挂钩的模式：即管理人员实行岗能绩效工资制，销售人员薪酬与业绩挂钩，车间工人以计件薪酬为主。生产部门管理人员年度绩效按内部承包方案考核发放。高级管理人员实行岗能年薪与完成经营指标的绩效年薪相结合的年度经营目标考核制度，岗能年薪根据不同岗位标准制定并按月考核发放，绩效年薪根据年度绩效考核结果计算并发放。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司的人员培训计划充分与公司“人才强企”战略相结合，立足于培养满足业务发展需要的专业队伍和管理人才队伍，坚持任务导向原则、务实高效原则、突出企业特色原则，针对实际问题开展培训设计、培训运作和培训管理，关注培训效果评估与绩效转化，支撑和促进公司业务的发展。公司正在逐步建立健全务实高效的培训机制，打造具有公司特色的培训体系。公司主要采用的培训形式包括：入职培训、岗位培训、专业技能培训、管理培训、继续教育培训等。

#### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

#### 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法规的要求，不断完善公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和高级管理人员相互协调，相互制衡，独立董事、董事会秘书勤勉尽责，有效地增强了决策的公正性和科学性，确保了公司依法管理、规范运作。

#### 1、关于股东和股东大会

公司依照有关法律法规和《公司章程》，以及公司制定的《股东大会议事规则》等规定的要求，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集召开程序进行见证，充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等权利，保障所有股东能够切实行使各自的权利。报告期内公司共召开 2 次股东大会，会议的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

#### 2、关于控股股东和上市公司

公司控股股东严格规范自身行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东未发生关联交易，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。未发生过大股东非经营性占用上市公司资金和资产的情况。

#### 3、关于公司董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司第三届董事会由 7 人组成，其中独立董事 3 人，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司董事会严格依据《公司章程》、《董事会议事规则》所赋予的职权和规定的程序谨慎决策，董事能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行董事职责。公司独立董事能够独立履行自己的职责，按时出席董事会和股东大会，按规定要求发表独立意见。

#### 4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》的规定程序选聘监事，目前，公司第三届监事会由 3 人组成，人员构成符合法律法规的要求；监事能认真履行自己的职责，能本着对股东负责的态度，对公司的财务、关联交易及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、信息披露及透明度

公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司制订了《信息披露实施细则》，公司所有应披露的信息均在指定报纸《上海证券报》及指定的上海证券交易所 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 网站上真实、准确、完整、及时地披露。

#### 6、关于内幕信息知情人登记管理

为进一步提升上市公司内幕交易防控意识和水平，规范内幕信息管理，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司已制定《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格按照制度规定进行内幕信息的保密、档案管理及知情人登记工作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、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
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2018 年 5 月 15 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 6 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2018 年 6 月 15 日

股东大会情况说明  
适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
郑良才	否	6	6				否	2
郑功	否	6	6				否	2
赵奕清	否	6	6	4			否	2
李永坚	否	6	6				否	2
傅培文	是	6	6	2			否	2
张兰田	是	6	6	4			否	2
邬建明	是	6	6	2			否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	
现场结合通讯方式召开会议次数	4

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用



**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

报告期内，公司根据经营目标、经营业绩对高级管理人员实行薪酬考核机制。依照公司全年经营目标完成情况，结合考评结果决定高级管理人员的年度报酬事项，强化对高级管理人员的考评激励作用。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详见与公司《2018 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网（www.sse.com.cn）的《2018 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □ 不适用

宁波精达成形装备股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了宁波精达成形装备股份有限公司（以下简称宁波精达）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宁波精达 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于宁波精达，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认的截止性</b>	
<p>“三、公司重要会计政策、会计估计”注释（二十三）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（二十五）。</p> <p>我们着重关注销售收入确认的截止性，主要由于购买方验收产品的时点和销售确认时点可能存在时间性差异，进而可能存在销售收入未在恰当期间确认的风险。</p>	<p>我们对该关键审计事项执行的针对性审计程序主要包括：</p> <p>（1）测试和评估与收入确认截止性相关的内部控制的设计、执行和运行有效性；</p> <p>（2）检查主要客户的销售合同，识别与销售商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额。同时对发出商品进行函证，以核实运至购买方但尚未验收的产品种类和数量。</p> <p>（4）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，核对至客户验收清单、海关报关单等资料，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p>

#### 四、 其他信息

宁波精达管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括宁波精达 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估宁波精达的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宁波精达的财务报告过程。

## 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对宁波精达持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致宁波精达不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就宁波精达中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少

数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

### 合并资产负债表 2018 年 12 月 31 日

编制单位：宁波精达成形装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		167,112,370.71	107,244,456.89
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		68,130,379.28	89,887,448.81
其中：应收票据		19,229,847.21	22,353,189.19
应收账款		48,900,532.07	67,534,259.62
预付款项		4,510,317.13	2,072,571.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,431,372.44	3,336,869.00
其中：应收利息		458,808.56	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		248,079,114.97	222,548,080.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		19,133,047.56	8,978,252.62
流动资产合计		511,396,602.09	434,067,679.14
<b>非流动资产：</b>			

发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		21,030,160.42	21,510,967.45
固定资产		176,290,950.91	185,381,371.22
在建工程		1,900,532.83	4,810,935.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		73,086,199.92	74,894,357.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		22,070.58	
递延所得税资产		7,995,340.18	6,949,155.60
其他非流动资产		1,455,650.00	896,395.30
非流动资产合计		281,780,904.84	294,443,182.39
资产总计		793,177,506.93	728,510,861.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		94,659,798.68	99,503,788.13
预收款项		134,639,464.43	98,329,543.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		18,198,405.21	15,476,511.75
应交税费		4,822,894.56	6,845,989.23
其他应付款		3,032,148.46	4,162,086.02

其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		255,352,711.34	224,317,918.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,552,027.88	11,036,341.72
递延所得税负债		560,977.11	
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,113,004.99	11,036,341.72
负债合计		266,465,716.33	235,354,259.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		112,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		203,850,462.45	235,850,462.45
减：库存股			
其他综合收益		19,215.27	-9,893.27
专项储备			
盈余公积		31,554,687.89	27,375,910.60

一般风险准备			
未分配利润		173,113,344.04	148,869,543.28
归属于母公司所有者权益合计		520,537,709.65	492,086,023.06
少数股东权益		6,174,080.95	1,070,578.56
所有者权益（或股东权益）合计		526,711,790.60	493,156,601.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		793,177,506.93	728,510,861.53

法定代表人：郑良才 主管会计工作负责人：刘明君 会计机构负责人：刘明君

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：宁波精达成形装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		152,203,931.92	106,674,968.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		67,166,843.15	91,083,734.61
其中：应收票据		18,407,626.64	22,253,189.19
应收账款		48,759,216.51	68,830,545.42
预付款项		7,308,191.07	2,032,274.89
其他应收款		4,175,106.12	3,160,797.08
其中：应收利息		458,808.56	
应收股利			
存货		242,403,436.07	218,397,220.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,271,295.91	8,679,759.93
流动资产合计		491,528,804.24	430,028,755.67
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		14,727,087.00	2,359,296.00
投资性房地产		20,849,003.87	21,329,810.90
固定资产		174,975,127.56	184,610,927.83
在建工程		1,900,532.83	4,810,935.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		73,023,317.92	74,930,075.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		22,070.58	
递延所得税资产		7,930,708.29	6,858,498.81
其他非流动资产		455,650.00	896,395.30
非流动资产合计		293,883,498.05	295,795,939.66
资产总计		785,412,302.29	725,824,695.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		93,713,109.17	98,959,248.02
预收款项		132,295,788.77	96,070,371.33
应付职工薪酬		17,413,297.14	15,347,155.13
应交税费		4,362,143.88	6,764,376.45
其他应付款		2,984,306.73	4,119,779.16
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		250,768,645.69	221,260,930.09



<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,552,027.88	11,036,341.72
递延所得税负债		560,977.11	
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,113,004.99	11,036,341.72
负债合计		261,881,650.68	232,297,271.81
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		112,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		203,850,462.45	235,850,462.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		31,554,687.89	27,375,910.60
未分配利润		176,125,501.27	150,301,050.47
所有者权益（或股东权益） 合计		523,530,651.61	493,527,423.52
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		785,412,302.29	725,824,695.33

法定代表人：郑良才主管会计工作负责人：刘明君会计机构负责人：刘明君

### 合并利润表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		343,939,003.74	307,961,310.28
其中：营业收入		343,939,003.74	307,961,310.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		302,984,823.71	279,623,385.61
其中：营业成本		217,844,556.16	194,255,344.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,526,285.93	5,945,932.36
销售费用		29,830,838.67	26,178,268.71
管理费用		28,269,893.57	25,953,536.70
研发费用		15,264,086.23	13,309,292.74
财务费用		-7,252,054.57	3,022,261.02
其中：利息费用			100,557.83
利息收入		2,869,280.49	938,673.08
资产减值损失		12,501,217.72	10,958,749.70
加：其他收益		6,812,153.84	5,890,038.30
投资收益（损失以“－”号填列）		122,774.14	176,290.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-180,751.31	41,443.47

汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		47,708,356.70	34,445,696.69
加：营业外收入		754,518.33	511,028.51
减：营业外支出		641,054.36	329,193.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		47,821,820.67	34,627,531.84
减：所得税费用		7,115,740.23	3,577,697.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		40,706,080.44	31,049,834.00
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		40,706,080.44	31,049,834.00
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		40,422,578.05	31,447,669.92
2.少数股东损益		283,502.39	-397,835.92
六、其他综合收益的税后净额		29,108.54	-9,893.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		29,108.54	-9,893.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		29,108.54	-9,893.27
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		29,108.54	-9,893.27
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		40,735,188.98	31,039,940.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,451,686.59	31,437,776.65
归属于少数股东的综合收益总额		283,502.39	-397,835.92
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.36	0.28
（二）稀释每股收益(元/股)		0.36	0.28

定代表人：郑良才主管会计工作负责人：刘明君会计机构负责人：刘明君

### 母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		338,889,766.48	295,059,140.30
减：营业成本		215,049,061.72	184,182,820.16
税金及附加		6,479,846.40	5,907,179.25
销售费用		29,705,987.96	24,910,135.92
管理费用		25,553,640.19	24,147,182.89
研发费用		14,374,634.17	12,367,260.10
财务费用		-7,213,941.68	2,923,489.70
其中：利息费用			
利息收入		2,824,582.91	928,818.94
资产减值损失		12,389,886.81	10,056,708.34
加：其他收益		6,113,653.84	5,849,264.30
投资收益（损失以“－”号填列）		122,774.14	-5,149,120.18

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-180,751.31	41,443.47
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		48,606,327.58	31,305,951.53
加：营业外收入		754,518.33	358,171.28
减：营业外支出		663,853.51	326,915.41
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,696,992.40	31,337,207.40
减：所得税费用		6,693,764.31	3,589,476.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		42,003,228.09	27,747,731.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		42,003,228.09	27,747,731.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		42,003,228.09	27,747,731.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.38	0.25
（二）稀释每股收益(元/股)		0.38	0.25

法定代表人：郑良才主管会计工作负责人：刘明君会计机构负责人：刘明君

### 合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		336,990,649.56	263,100,653.23
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		787,360.79	2,213,544.69
收到其他与经营活动有关的 现金		10,836,033.80	9,251,756.74
经营活动现金流入小计		348,614,044.15	274,565,954.66
购买商品、接受劳务支付的现 金		119,631,970.47	101,390,029.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净 增加额			
支付原保险合同赔付款项的 现金			
支付利息、手续费及佣金的现 金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付 的现金		82,970,586.24	71,736,192.06
支付的各项税费		26,252,681.10	18,523,881.95
支付其他与经营活动有关的 现金		31,132,541.92	26,684,288.13
经营活动现金流出小计		259,987,779.73	218,334,391.40
经营活动产生的现金流 量净额		88,626,264.42	56,231,563.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		130,550,000.00	189,850,000.00
取得投资收益收到的现金		122,774.14	554,636.88
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产收回的现金净额		94,162.00	61,077.44
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			2,909,404.52
投资活动现金流入小计		130,766,936.14	193,375,118.84
购建固定资产、无形资产和其		13,529,761.45	36,501,263.18

他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		141,750,000.00	170,450,000.00
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			34,147.73
投资活动现金流出小计		155,279,761.45	206,985,410.91
投资活动产生的现金流量净额		-24,512,825.31	-13,610,292.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,820,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,820,000.00	
取得借款收到的现金			2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,820,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金			2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,000,000.00	8,692,217.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,000,000.00	10,692,217.83
筹资活动产生的现金流量净额		-7,180,000.00	-8,692,217.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		19,411.51	-3,688.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		56,952,850.62	33,925,364.59
加：期初现金及现金等价物余额		106,974,529.09	73,049,164.50



六、期末现金及现金等价物余额		163,927,379.71	106,974,529.09
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：郑良才主管会计工作负责人：刘明君会计机构负责人：刘明君

### 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		337,269,596.45	263,773,323.79
收到的税费返还		787,360.79	2,213,544.69
收到其他与经营活动有关的现金		9,922,092.42	8,831,641.25
经营活动现金流入小计		347,979,049.66	274,818,509.73
购买商品、接受劳务支付的现金		123,258,026.89	107,118,172.36
支付给职工以及为职工支付的现金		79,147,167.22	68,699,506.66
支付的各项税费		25,782,891.94	18,127,996.33
支付其他与经营活动有关的现金		30,790,544.20	24,050,471.82
经营活动现金流出小计		258,978,630.25	217,996,147.17
经营活动产生的现金流量净额		89,000,419.41	56,822,362.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		124,000,000.00	187,350,000.00
取得投资收益收到的现金		122,774.14	550,878.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		508,056.39	61,077.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1.00
收到其他与投资活动有关的			2,909,404.52

现金			
投资活动现金流入小计		124,630,830.53	190,871,361.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,149,559.14	36,190,480.70
投资支付的现金		146,867,791.00	167,850,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,318,296.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		159,017,350.14	205,358,776.70
投资活动产生的现金流量净额		-34,386,519.61	-14,487,414.92
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		12,000,000.00	8,591,660.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,000,000.00	8,591,660.00
筹资活动产生的现金流量净额		-12,000,000.00	-8,591,660.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		42,613,899.80	33,743,287.64
加：期初现金及现金等价物余额		106,405,041.12	72,661,753.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		149,018,940.92	106,405,041.12

法定代表人：郑良才主管会计工作负责人：刘明君会计机构负责人：刘明君

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	80,000,000.00				235,850,462.45		-9,893.27		27,375,910.60		148,869,543.28	1,070,578.56	493,156,601.62
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				235,850,462.45		-9,893.27		27,375,910.60		148,869,543.28	1,070,578.56	493,156,601.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	32,000,000.00				-32,000,000.00		29,108.54		4,178,777.29		24,243,800.76	5,103,502.39	33,555,188.98
(一) 综合收益总额							29,108.54				40,422,578.05	283,502.39	40,735,188.98
(二) 所有者投入和减少资本												4,820,000.00	4,820,000.00
1. 所有者投入的普通												4,820,000.00	4,820,000.00

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								4,178,777.29	-16,178,777.29			-12,000,000.00
1. 提取盈余公积								4,178,777.29	-4,178,777.29			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-12,000,000.00			-12,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	32,000,000.00				-32,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,000,000.00				-32,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	112,000,000.00				203,850,462.45		19,215.27		31,554,687.89		173,113,344.04	6,174,080.95	526,711,790.60

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	80,000,000.00				235,850,462.45				24,601,137.48		128,996,646.48	1,753,834.63	471,202,081.04
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	80,000,000.00				235,850,462.45				24,601,137.48		128,996,646.48	1,753,834.63	471,202,081.04
三、本期增减变动金							-9,893.27		2,774,773.12		19,872,896.80	-683,256.07	21,954,520.58

额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额						-9,893.27				31,447,669.92	-397,835.92	31,039,940.73
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								2,774,773.12	-11,574,773.12			-8,800,000.00
1. 提取盈余公积								2,774,773.12	-2,774,773.12			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-8,800,000.00		-8,800,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												

(或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他											-285,420.15	-285,420.15	
四、本期期末余额	80,000,000.00				235,850,462.45		-9,893.27		27,375,910.60		148,869,543.28	1,070,578.56	493,156,601.62

法定代表人：郑良才主管会计工作负责人：刘明君会计机构负责人：刘明君

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存 股	其 他 综	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续债	其他							



		股					合 收 益				
一、上年期末余额	80,000,000.00				235,850,462.45				27,375,910.60	150,301,050.47	493,527,423.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				235,850,462.45				27,375,910.60	150,301,050.47	493,527,423.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,000,000.00				-32,000,000.00				4,178,777.29	25,824,450.80	30,003,228.09
（一）综合收益总额										42,003,228.09	42,003,228.09
（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									4,178,777.29	-16,178,777.29	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,178,777.29	-4,178,777.29	
2. 对所有者（或股东）的分										-12,000,000.00	-12,000,000.00

配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	32,000,000.00				-32,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,000,000.00				-32,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	112,000,000.00				203,850,462.45				31,554,687.89	176,125,501.27	523,530,651.61

项目	上期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他综	专项储	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

## 2018 年年度报告

		优先 股	永续 债	其 他		库 存 股	合收益	备			
一、上年期末余额	80,000,000.00				235,850,462.45				24,601,137.48	134,128,092.38	474,579,692.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				235,850,462.45				24,601,137.48	134,128,092.38	474,579,692.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,774,773.12	16,172,958.09	18,947,731.21
（一）综合收益总额										27,747,731.21	27,747,731.21
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,774,773.12	-11,574,773.12	-8,800,000.00
1. 提取盈余公积									2,774,773.12	-2,774,773.12	

2. 对所有者（或股东）的分配										-8,800,000.00	-8,800,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				235,850,462.45				27,375,910.60	150,301,050.47	493,527,423.52

法定代表人：郑良才主管会计工作负责人：刘明君会计机构负责人：刘明君

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用  不适用

宁波精达成形装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2011 年 2 月在原宁波精达机电科技有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由宁波成形控股有限公司、宁波广达投资有限公司、宁波精微投资有限公司、浙江东力集团有限公司（现已更名为东力控股集团有限公司）、浙江银泰睿祺创业投资有限公司及郑良才、徐俭芬等 13 位自然人股东共同发起设立。公司营业执照的统一社会信用代码：91330100742151748P。2014 年 11 月在上海证券交易所上市。所属行业为专用设备制造业类。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 11,200 万股，注册资本为 11,200 万元，注册地：浙江省宁波市江北投资创业园区。本公司主要经营活动为：换热器设备、精密成形压力机、自动化设备、机械设备、机械设备的原辅料、机械配件、模具的设计、研发、制造、加工、销售；实业投资；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物及技术除外；自有房屋租赁。本公司的母公司为宁波成形控股有限公司，本公司的实际控制人为郑良才家族。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 22 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

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

子公司名称
1、中山精达特克机械有限公司（以下简称“中山精达”）
2、JDM JINGDA MACHINE AMERICAS INC（以下简称“美洲精达”）
3、扬州精善达伺服成形装备有限公司（以下简称“扬州精善达”）

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2. 持续经营

适用  不适用

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

## 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。详见本附注“(十)、应收账款坏账准备”、“(十一)、存货”、“(二十三)、收入”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的

负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

### 合并范围

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

### 合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

## (2) 处置子公司或业务

### 一般处理方法

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、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。

### 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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 金融工具的分类

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

### 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

### 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### **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。

#### **金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

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

##### **（1）可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### **（2）持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	确定组合的依据
	除已单独计提减值准备的应收票据、应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例
组合 2	不存在无法收回风险或无法收回风险极低的款项
	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

## 12. 存货

适用  不适用

### 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价。

库存商品、发出商品发出时按个别计价法计价。

### 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 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。

## 13. 持有待售资产

适用  不适用

## 14. 长期股权投资

适用  不适用

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按

照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算

归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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



## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	4.75	
机器设备	平均年限法	10	9.50	
运输设备	平均年限法	5	19.00	
电子设备及其他	平均年限法	5	19.00	

### (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

## 17. 在建工程

适用  不适用

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

按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

适用  不适用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 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。

### 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 19. 生物资产

适用  不适用

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
-----	--------	----

软件	5 年	预计受益期限
土地	50 年	土地使用权证

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 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

截至报告期期末，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，

并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23. 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。本公司长期待摊费用包括装修款等。

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

装修款按 3 年摊销。

### 24. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

##### (1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴

费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### （2）设定受益计划

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

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

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

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

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

### （3）. 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

### （4）. 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 25. 预计负债

适用  不适用

### 1、 预计负债的确认标准

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

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

### 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26. 股份支付

适用  不适用

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关

成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28. 收入

适用  不适用

### 1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 具体原则

公司根据不同的产品类型和销售形式，确认收入时点如下：

销售类型	产品	确认收入时点
内销	需公司负责安装、调试、试运行的产品	根据合同规定，客户验收合格，取得经客户确认的验收单，以验收单日期作为收入确认的日期



	不需公司负责安装、调试的产品及配件	客户收到货物，取得客户确认的送货回执单或对账结算单，以回执单或结算单日期作为收入确认日期
	通过上线结算方式销售的产品	客户一般于次月通过供应商管理系统、电子邮件等方式将上月实际使用货物明细以开票通知单的形式通知公司，销售部人员核对无误后按合同约定单价确定开票金额，财务据此开票确认收入。
外销	所有产品	办妥报关出口手续，并交付船运机构，取得报关单及装船单，以上述单据日期作为收入确认日期

### 3、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29. 政府补助

适用  不适用

### 1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

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资产相关或与收益相关的判断依据为：

根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

### 确认时点

按照实际收到金额的时点确认计量。

## 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。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的

纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 33. 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

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，期末余额 68,130,379.28 元，年初余额 89,887,448.81 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，期末余额 94,659,798.68，年初余额 99,503,788.13 元。调增“其他应收款”本期金额 458,808.56 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会	调减“管理费用”本期金额 15,264,086.23 元，上期金额 13,309,292.74 元，重分类至“研发费用”。

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34. 其他

适用  不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%、20%、15%-39%、8.25% (注 2)
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

注 1：根据销售额的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额缴纳，自营出口外销收入按照“免、抵、退”办法核算，其中退税率是 5%、9%、10%、13%、15%、16%、17%。根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税【2018】第 32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，宁波精达销售销售收入增值税率由 17% 调整为 16%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
宁波精达	15

中山精达	15
扬州精善达	20
美洲精达	联邦企业所得税法定税率为 15-39% 的超额累进税率，得克萨斯州企业所得税法定税率为 8.25%。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2016】195号）有关规定及甬高企认领【2017】2号《关于公布宁波市2017年高新技术企业名单的通知》，公司通过高新技术企业重新认定，有效期为3年，2017年至2019年企业所得税税率按照15%执行。

2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2016】195号）有关规定，中山精达收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201744004462，有效期3年，2017年至2019年企业所得税税率按照15%执行。

## 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	3,004.37	672.50
银行存款	163,924,375.34	106,973,856.59
其他货币资金	3,184,991.00	269,927.80
合计	167,112,370.71	107,244,456.89
其中：存放在境外的款项总额	838,674.19	3,593.42

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,184,991.00	

项目	期末余额	年初余额
保函保证金		269,927.80
合计	3,184,991.00	269,927.80

截止 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金中 3,184,991.00 元人民币，为公司申请开立银行承兑汇票所存入的保证金存款，具体详见附注“十一、承诺及或有事项”。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据及应收账款

### 总表情况

#### (1). 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
应收票据	19,229,847.21	22,353,189.19
应收账款	48,900,532.07	67,534,259.62
合计	68,130,379.28	89,887,448.81

其他说明：

适用  不适用

### 应收票据

#### (2). 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	17,723,747.21	22,353,189.19
商业承兑票据	1,506,100.00	
合计	19,229,847.21	22,353,189.19

## (3). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

## (4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	41,339,670.14	
商业承兑票据		510,000.00
合计	41,339,670.14	510,000.00

## (5). 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

其他说明

适用  不适用

应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款										
组合 1	77,764,444.64	100.00	28,863,912.57	37.12	48,900,532.07	92,258,147.54	100.00	24,723,887.92	26.80	67,534,259.62
组合小计	77,764,444.64	100.00	28,863,912.57	37.12	48,900,532.07	92,258,147.54	100.00	24,723,887.92	26.80	67,534,259.62
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款										
合计	77,764,444.64	/	28,863,912.57	/	48,900,532.07	92,258,147.54	/	24,723,887.92	/	67,534,259.62



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	39,700,085.23	3,092,843.47	7.79
1 至 2 年	16,900,518.04	5,405,880.16	31.99
2 至 3 年	5,130,179.83	4,331,527.40	84.43
3 年以上	16,033,661.54	16,033,661.54	100.00
合计	77,764,444.64	28,863,912.57	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,135,388.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 29,636.19 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	25,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明：

适用  不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	3,425,757.24	4.41	3,410,037.86
第二名	3,167,413.40	4.07	537,625.67
第三名	2,333,179.26	3.00	2,333,179.26
第四名	1,999,000.00	2.57	524,000.00
第五名	1,885,848.94	2.43	287,944.47
合计	12,811,198.84	16.47	7,092,787.26

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

(6). 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

5、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	4,189,977.39	92.90	1,283,112.03	61.91
1 至 2 年	119,968.03	2.66	548,575.72	26.47
2 至 3 年	12,925.72	0.29	68,248.23	3.29
3 年以上	187,445.99	4.15	172,635.40	8.33
合计	4,510,317.13	100.00	2,072,571.38	100.00

## (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：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
安徽戎发冲压机器人有限公司	894,000.00	19.82
浙江智造热成型科技有限公司	600,000.00	13.30
梵姆科机械(上海)有限公司	542,400.00	12.03
上海俊雁实业发展有限公司	425,025.00	9.42
上海依江机械制造有限公司	347,948.72	7.71
合计	2,809,373.72	62.28

其他说明

□ 适用 √不适用

## 6、其他应收款

总表情况

## (1). 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
应收利息	458,808.56	
其他应收款	3,972,563.88	3,336,869.00
合计	4,431,372.44	3,336,869.00

其他说明：

□ 适用 √不适用

应收利息

## (2). 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	458,808.56	
合计	458,808.56	

**(3). 重要逾期利息**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**应收股利**

**(4). 应收股利**

适用  不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**其他应收款**

## (6). 其他应收款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合1	4,361,626.33	76.23	1,749,062.45	40.10	2,612,563.88	2,871,216.22	67.86	894,347.22	31.15	1,976,869.00
组合2	1,360,000.00	23.77			1,360,000.00	1,360,000.00	32.14			1,360,000.00
组合小计	5,721,626.33	100.00	1,749,062.45	30.57	3,972,563.88	4,231,216.22	100.00	894,347.22	21.14	3,336,869.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,721,626.33	/	1,749,062.45	/	3,972,563.88	4,231,216.22	/	894,347.22	/	3,336,869.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	2,244,539.41	112,226.97	5.00
1 至 2 年	550,571.72	110,114.34	20.00
2 至 3 年	79,588.12	39,794.06	50.00
3 年以上	1,486,927.08	1,486,927.08	100.00
合计	4,361,626.33	1,749,062.45	

组合 2 中，不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
浙江大学共同研发项目垫款	1,360,000.00		
合计	1,360,000.00		

注：浙江大学共同研发项目垫款为与浙江大学共同申报科研项目，公司垫付项目经费，待收到项目补助后收回。该项目研发成果已通过财务验收。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

#### (7). 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
保证金	1,942,881.60	1,737,305.85
备用金	769,142.72	522,643.18
研发项目垫款	1,360,000.00	1,360,000.00
其他	1,649,602.01	611,267.19
合计	5,721,626.33	4,231,216.22

**(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 855,475.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

**(9). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	760.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用  不适用

其他应收款核销说明：

适用  不适用

**(10). 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
浙江大学	研发项目垫款	1,360,000.00	3 年及 3 年以上	23.77	
宁波市江北区慈城镇财政局非税资金专户	保证金	1,130,471.00	3 年及 3 年以上	19.76	1,130,471.00

宁波戈冉泊精密模塑有限公司	其他	440,344.06	1 年以内	7.70	22,017.20
中山市特克精密机械有限公司	其他	202,000.00	1-2 年	3.53	40,400.00
云南力帆骏马车辆有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	3.50	10,000.00
合计	/	3,332,815.06	/	58.26	1,202,888.20

## (11). 涉及政府补助的应收款项

□ 适用  不适用

## (12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用  不适用

## (13). 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

## 7、存货

## (1). 存货分类

 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,313,382.61		19,313,382.61	29,823,861.52		29,823,861.52
在产品	102,193,359.61	6,710,836.89	95,482,522.72	96,956,100.78	2,210,646.90	94,745,453.88
库存商品	34,546,502.10	2,614,845.20	31,931,656.90	22,322,332.23	1,909,686.17	20,412,646.06
发出商品	104,160,501.85	2,856,136.68	101,304,365.17	82,826,152.65	5,311,042.66	77,515,109.99
委托加工物资	47,187.57		47,187.57	51,008.99		51,008.99
合计	260,260,933.74	12,181,818.77	248,079,114.97	231,979,456.17	9,431,375.73	222,548,080.44



## (2). 存货跌价准备

√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	
在产品	2,210,646.90	5,286,080.50		785,890.51		6,710,836.89
库存商品	1,909,686.17	1,893,515.64		1,188,356.61		2,614,845.20
发出商品	5,311,042.66	2,317,978.70		4,772,884.68		2,856,136.68
合计	9,431,375.73	9,497,574.84		6,747,131.80		12,181,818.77

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□ 适用 √ 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

## 8、 持有待售资产

□ 适用 √ 不适用

## 9、 一年内到期的非流动资产

□ 适用 √ 不适用

## 10、 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
未交增值税	162,154.40	
待抵扣进项税额	270,893.16	1,179,759.93
待认证进项税额		298,492.69
银行理财产品	18,700,000.00	7,500,000.00
合计	19,133,047.56	8,978,252.62

## 11、可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

适用  不适用

### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用  不适用

### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用  不适用

### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 12、持有至到期投资

### (1). 持有至到期投资情况

适用  不适用

### (2). 期末重要的持有至到期投资

适用  不适用

### (3). 本期重分类的持有至到期投资

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## 13、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用  不适用

### (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用  不适用

### (3). 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

#### 14、长期股权投资

适用  不适用

#### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

##### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	28,328,147.48	11,441,083.27	39,769,230.75
2.本期增加金额	1,908,594.65	202,225.68	2,110,820.33
(1) 固定资产\无形资产转入	1,908,594.65	202,225.68	2,110,820.33
3.本期减少金额			
4.期末余额	30,236,742.13	11,643,308.95	41,880,051.08
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	15,338,253.78	2,920,009.52	18,258,263.30
2.本期增加金额	2,313,194.60	278,432.76	2,591,627.36
(1) 计提或摊销	1,411,966.95	230,862.57	1,642,829.52
(2) 固定资产\无形资产转入	901,227.65	47,570.19	948,797.84
3.本期减少金额			
4.期末余额	17,651,448.38	3,198,442.28	20,849,890.66
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3、本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	12,585,293.75	8,444,866.67	21,030,160.42
2.期初账面价值	12,989,893.70	8,521,073.75	21,510,967.45

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 16、固定资产

## 总表情况

## (1). 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
固定资产	176,290,950.91	185,381,371.22
合计	176,290,950.91	185,381,371.22

其他说明：

适用  不适用

## 固定资产

## (2). 固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	123,831,470.58	167,613,544.12	5,330,641.83	7,005,443.33	303,781,099.86
2.本期增加金额	3,273,956.84	7,024,659.41	681,289.39	710,341.87	11,690,247.51
（1）购置		2,709,999.69	681,289.39	710,341.87	4,101,630.95
（2）在建工程转入	3,273,956.84	4,314,659.72			7,588,616.56
3.本期减少金额	1,908,594.65	1,266,179.47	1,053,700.00	151,247.58	4,379,721.70
（1）处置或报废		1,266,179.47	1,053,700.00	151,247.58	2,471,127.05
（2）转入投资性房地产	1,908,594.65				1,908,594.65
4.期末余额	125,196,832.77	173,372,024.06	4,958,231.22	7,564,537.62	311,091,625.67
二、累计折旧					
1.期初余额	19,374,931.96	90,544,582.26	4,736,128.63	3,744,085.79	118,399,728.64

2.本期增加金额	6,020,973.12	12,028,811.67	187,156.27	824,752.91	19,061,693.97
（1）计提	6,020,973.12	12,028,811.67	187,156.27	824,752.91	19,061,693.97
3.本期减少金额	901,227.65	714,891.33	1,032,275.68	12,353.19	2,660,747.85
（1）处置或报废		714,891.33	1,032,275.68	12,353.19	1,759,520.20
（2）转入投资性 房地产	901,227.65				901,227.65
4.期末余额	24,494,677.43	101,858,502.60	3,891,009.22	4,556,485.51	134,800,674.76
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	100,702,155.34	71,513,521.46	1,067,222.00	3,008,052.11	176,290,950.91
2.期初账面价值	104,456,538.62	77,068,961.86	594,513.20	3,261,357.54	185,381,371.22

**(3). 暂时闲置的固定资产情况**

适用  不适用

**(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用  不适用

**(5). 通过经营租赁租出的固定资产**

适用  不适用

**(6). 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

**17、 在建工程****总表情况****(1). 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
在建工程	1,900,532.83	4,810,935.43
合计	1,900,532.83	4,810,935.43

其他说明：

 适用  不适用

在建工程

(2). 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
待安装设备	1,900,532.83		1,900,532.83	4,810,935.43		4,810,935.43
合计	1,900,532.83		1,900,532.83	4,810,935.43		4,810,935.43

## (3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
外圆磨床			943,965.52			943,965.52		调试中				自筹
重型卧式车床			687,931.03			687,931.03		调试中				自筹
数控刨台卧式镗铣床		3,119,658.00		3,119,658.00				100.00%				自筹
宿舍改造工程			3,290,057.19	3,290,057.19				100.00%				自筹
密封箱式可控气氛多用炉生产线			811,965.78	811,965.78				100.00%				自筹
合计		3,119,658.00	5,733,919.52	7,221,680.97		1,631,896.55	/	/			/	/

## (4). 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

## (5). 工程物资情况

适用  不适用

## 18、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 19、油气资产

适用  不适用

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	83,047,894.34	3,099,384.30	86,147,278.64
2.本期增加金额		275,563.78	275,563.78
(1)购置		275,563.78	275,563.78
3.本期减少金额	202,225.68		202,225.68
(1) 转入投资性房地	202,225.68		202,225.68
地产			
4.期末余额	82,845,668.66	3,374,948.08	86,220,616.74
二、累计摊销			
1.期初余额	9,105,895.24	2,147,026.01	11,252,921.25



2.本期增加金额	1,658,847.98	270,217.78	1,929,065.76
(1) 计提	1,658,847.98	270,217.78	1,929,065.76
3.本期减少金额	47,570.19		47,570.19
(1) 转入投资性房地产	47,570.19		47,570.19
4.期末余额	10,717,173.03	2,417,243.79	13,134,416.82
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	72,128,495.63	957,704.29	73,086,199.92
2.期初账面价值	73,941,999.10	952,358.29	74,894,357.39

## (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

## 21、开发支出

适用  不适用

## 22、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

## 23、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
装修费		26,260.00	4,189.42		22,070.58
合计		26,260.00	4,189.42		22,070.58

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

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	42,750,240.00	6,412,536.00	35,049,610.87	5,293,704.34
递延收益	10,552,027.88	1,582,804.18	11,036,341.72	1,655,451.26
合计	53,302,267.88	7,995,340.18	46,085,952.59	6,949,155.60

## (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
固定资产折旧一次性扣除	3,739,847.26	560,977.11		
合计	3,739,847.26	560,977.11		

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用  不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	44,553.79	
可抵扣亏损	2,262,395.28	
合计	2,306,949.07	

## (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
2023 年	2,262,395.28		
合计	2,262,395.28		/

其他说明：

适用  不适用

## 25. 其他非流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	1,455,650.00	896,395.30
合计	1,455,650.00	896,395.30

## 26. 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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用  不适用

## 28、衍生金融负债

适用  不适用

## 29、应付票据及应付账款

总表情况

### (1). 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
应付票据	44,452,454.36	37,680,805.36
应付账款	50,207,344.32	61,822,982.77
合计	94,659,798.68	99,503,788.13

其他说明：

适用  不适用

### 应付票据

#### (2). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	44,452,454.36	37,680,805.36
合计	44,452,454.36	37,680,805.36

### 应付账款

#### (3). 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	45,737,200.24	54,663,038.78
1-2 年	1,107,316.34	3,790,341.89
2-3 年	408,831.52	351,613.25
3 年以上	2,953,996.22	3,017,988.85
合计	50,207,344.32	61,822,982.77

## (4). 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
浙江信宇建设集团有限公司	2,442,622.40	工程建设质保金
合计	2,442,622.40	/

其他说明

□ 适用 √不适用

## 30、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	99,754,610.53	89,962,983.20
1-2 年	28,601,475.46	4,978,059.31
2-3 年	4,978,059.31	543,570.47
3 年以上	1,305,319.13	2,844,930.08
合计	134,639,464.43	98,329,543.06

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

江苏双鹿空调器有限公司	8,078,861.21	设备尚未验收
上海马勒热系统有限公司	4,629,470.00	设备尚未验收
双菱集团有限公司	2,684,615.37	设备尚未验收
卡塔尔 DPM	2,104,840.49	设备尚未验收
前途汽车（苏州）有限公司	2,000,000.01	设备尚未验收
合计	19,497,787.08	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 31、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	15,476,511.75	82,388,565.56	79,666,672.10	18,198,405.21
二、离职后福利-设定提存计划		3,188,439.81	3,188,439.81	
合计	15,476,511.75	85,577,005.37	82,855,111.91	18,198,405.21

## (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	13,621,356.62	75,937,341.16	73,813,785.27	15,744,912.51
二、职工福利费		902,013.75	902,013.75	
三、社会保险费		2,259,806.00	2,259,806.00	
其中：医疗保险费		1,892,841.41	1,892,841.41	
工伤保险费		218,776.24	218,776.24	
生育保险费		148,188.35	148,188.35	

四、住房公积金		1,882,577.00	1,882,577.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,855,155.13	1,406,827.65	808,490.08	2,453,492.70
合计	15,476,511.75	82,388,565.56	79,666,672.10	18,198,405.21

## (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		3,079,304.42	3,079,304.42	
2、失业保险费		109,135.39	109,135.39	
合计		3,188,439.81	3,188,439.81	

其他说明：

□ 适用 √不适用

## 32、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	178,980.00	2,764,018.58
企业所得税	2,624,861.32	1,505,646.50
个人所得税	231,472.39	346,953.62
城市维护建设税	140,856.27	269,993.22
教育费附加	56,466.50	116,008.42
地方教育费附加	37,644.33	76,844.18
房产税	1,237,248.65	1,135,794.71
土地使用税	315,365.10	630,730.00
合计	4,822,894.56	6,845,989.23

**33、其他应付款****总表情况****(1). 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
其他应付款	3,032,148.46	4,162,086.02
合计	3,032,148.46	4,162,086.02

其他说明：

□ 适用 √不适用

**应付利息****(2). 分类列示**

□ 适用 √不适用

**应付股利****(3). 分类列示**

□ 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
保证金	1,214,924.00	989,124.00
运费	318,942.00	536,480.91
预提费用	923,926.51	1,114,667.31
其他	574,355.95	1,521,813.80
合计	3,032,148.46	4,162,086.02

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□ 适用 √不适用

其他说明：

□ 适用 √不适用



**34、持有待售负债**

适用  不适用

**35、1年内到期的非流动负债**

适用  不适用

**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用  不适用

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

**37、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

**38、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

### 39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用  不适用

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

适用  不适用

### 40、长期应付职工薪酬

适用  不适用

### 41、预计负债

适用  不适用

### 42、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	11,036,341.72	2,430,600.00	2,914,913.84	10,552,027.88	递延尚未确认 损益
合计	11,036,341.72	2,430,600.00	2,914,913.84	10,552,027.88	/

涉及政府补助的项目:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其他 收益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
《年产 250 台高速精密冲床生产线》项目补助	9,766.79			9,766.79			与资产相关
《年产 60 台超高速变行程精密压力机》项目补助	692,749.67			258,395.25		434,354.42	与资产相关
《年产 40 台伺服无收缩胀管机生产型》项目补助	275,173.45			72,091.79		203,081.66	与资产相关
《年产 80 台高效空调热交换器翅片机生产线》项目补助	1,253,056.66			251,645.04		1,001,411.62	与资产相关
《年产 150 台(套)智能化微通道热交换器成形装备生产线(宁波市)》	1,552,941.00			296,121.00		1,256,820.00	与资产相关

项目补助							
《年产 150 台(套)智能化微通道热交换器成形装备生产线(国家)》项目补助	5,078,939.26			961,414.32		4,117,524.94	与资产相关
《3000KN 宽台面双驱动四点超精密高速压力机研究》项目补助	444,200.00					444,200.00	与收益相关
《WZS 空调换热器四位胀扩自动化装备的研制及产业化应用》项目补助	780,000.00			780,000.00			与收益相关
《TM(H)微通道扁管成型机的研制》项目补助	160,000.00			160,000.00			与收益相关
《年产 50 台(套)伺服粉末成形智能装备生产线》项目补助	69,514.89			9,421.32		60,093.57	与资产相关
《复合材料成形装备科技创新团队》项目补助	720,000.00					720,000.00	与收益相关

《年产 60 台/套智能自动化成形装备生产线项目(1)》		1,701,400.00		108,930.71		1,592,469.29	与资产相关
《年产 60 台/套智能自动化成形装备生产线项目(2)》		729,200.00		7,127.62		722,072.38	与资产相关
合计	11,036,341.72	2,430,600.00		2,914,913.84		10,552,027.88	

其他说明：

适用 不适用

注 1：《年产 250 台高速精密冲床生产线》项目补助：公司于 2008 年 12 月收到项目补助资金 2,229,000.00 元，该项目于 2008 年 9 月通过宁波市江北区发展和改革局验收，根据相关资产预计可使用年限平均分摊，截至 2018 年 12 月 31 日，递延收益余额为 0.00 元；

注 2：《年产 60 台超高速变行程精密压力机》项目补助：公司于 2010 年收到一期项目补助 1,806,000.00 元、2011 年收到二期项目补助 675,000.00 元，该项目已于 2010 年 10 月经宁波市经济委员会验收，2012 年 2 月通过宁波市江北区发展和改革局验收，根据相关资产预计可使用年限平均分摊，截至 2018 年 12 月 31 日，递延收益余额为 434,354.42 元；

注 3：《年产 40 台伺服无收缩胀管机生产型》项目补助：公司于 2012 年 12 月收到项目补助 316,000.00 元、2013 年 6 月收到项目补助 315,000.00 元，该项目已于 2012 年 9 月通过宁波市经济和信息化委员会、宁波市财政局验收，根据相关资产预计可使用年限平均分摊，截至 2018 年 12 月 31 日，递延收益余额为 203,081.66 元；

注 4：《年产 80 台高效空调热交换器翅片机生产线》项目补助：公司于 2013 年 1 月收到项目补助 2,519,000.00 元，该项目已于 2012 年 12 月经宁波市经济和信息化委员会、宁波市财政局验收，根据相关资产预计可使用年限平均分摊，截至 2018 年 12 月 31 日，递延收益余额为 1,001,411.62 元；

注 5：《年产 150 台（套）智能化微通道热交换器成形装备生产线（宁波市）》项目补助：

公司于 2013 年 12 月收到项目补助 2,767,000.00 元，该项目已于 2013 年 12 月经宁波市经济和信息化委员会、宁波市财政局验收，根据相关资产预计可使用年限平均分摊，截至 2018 年 12 月 31 日，递延收益余额为 1,256,820.00 元；

注 6：《年产 150 台（套）智能化微通道热交换器成形装备生产线（国家）》项目补助：公司于 2013 年 9 月收到项目补助 5,800,000.00 元，该项目于 2017 年 4 月通过验收，根据相关资产预计可使用年限平均分摊，截至 2018 年 12 月 31 日，递延收益余额为 4,117,524.94 元；

注 7：《3000KN 宽台面双驱动四点超精密高速压力机研究》项目补助：公司于 2013 年 9 月收到项目补助 444,200.00 元，该项目截至 2018 年 12 月 31 日尚未通过验收，截至 2018 年 12 月 31 日，递延收益余额为 444,200.00 元；

注 8：《WZS 空调换热器四工位胀扩自动化装备的研制及产业化应用》项目补助：公司分别于 2015 年 8 月和 2015 年 12 月收到项目补助共计 780,000.00 元，该项目已于 2018 年 5 月通过宁波市科学技术局验收，转入其他收益 780,000.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日，递延收益余额为 0.00 元；

注 9：《TM(H)微通道扁管成型机》项目补助：公司于 2016 年 12 月收到项目补助 160,000.00 元，该项目已于 2018 年 9 月通过验收，转入其他收益 160,000.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日，递延收益余额为 0.00 元；

注 10：《年产 50 台（套）伺服粉末成形智能装备生产线》项目补助：公司于 2017 年 12 月收到项目补助 70,300.00 元，该项目于 2017 年 12 月通过验收，根据相关资产预计可使用年限平均分摊，截至 2018 年 12 月 31 日，递延收益余额为 60,093.57 元；

注 11：《复合材料成形装备科技创新团队》项目补助：公司于 2017 年 12 月收到项目补助 720,000 元，截至 2018 年 12 月 31 日尚未验收通过，截至 2018 年 12 月 31 日，递延收益余额为 720,000.00 元；

注 12：《年产 60 台/套智能自动化成形装备生产线项目(1)》项目补助：公司于 2018 年 6 月收到项目补助资金 1,701,400.00 元，该项目于 2018 年 5 月通过宁波江北经济和信息化局、江北财政局验收，根据相关资产预计可使用年限平均分摊，截至 2018 年 12 月 31 日，递延收益余额为 1,592,469.29 元；

注 13:《年产 60 台/套智能化成形装备生产线项目(2)》项目补助:公司于 2018 年 6 月收到项目补助资金 729,200.00 元,该项目于 2018 年 12 月通过宁波江北经济和信息化局、江北财政局验收,根据相关资产预计可使用年限平均分摊,截至 2018 年 12 月 31 日,递延收益余额为 722,072.38 元;

#### 43、其他非流动负债

适用  不适用

#### 44、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	80,000,000.00			32,000,000.00		32,000,000.00	112,000,000.00

其他说明:

根据 2018 年 5 月 14 日召开的 2017 年度股东大会决议,以公司总股本 8000 万股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股,共计转增股本 3,200.00 万元,减少资本公积 3,200.00 万元,转增后注册资本为人民币 11,200.00 万元,经宁波天元会计师事务所有限公司审验,并出具天元验字(2018)第 1039 号验资报告。

#### 45、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

#### 46、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）	235,850,462.45		32,000,000.00	203,850,462.45
合计	235,850,462.45		32,000,000.00	203,850,462.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变化原因请见本附注“（二十）股本”。

#### 47、库存股

适用  不适用

#### 48、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：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							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,893.27	29,108.54			29,108.54		19,215.27
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-9,893.27	29,108.54			29,108.54		19,215.27
其他综合收益合计	-9,893.27	29,108.54			29,108.54		19,215.27

#### 49、专项储备

适用  不适用

#### 50、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	27,375,910.60	4,178,777.29		31,554,687.89
合计	27,375,910.60	4,178,777.29		31,554,687.89

## 51、未分配利润

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	148,869,543.28	128,996,646.48
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	148,869,543.28	128,996,646.48
加:本期归属于母公司所有者的净利润	40,422,578.05	31,447,669.92
减:提取法定盈余公积	4,178,777.29	2,774,773.12
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,000,000.00	8,800,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	173,113,344.04	148,869,543.28

## 项目变动及利润分配情况:

注 1: 根据公司法和本公司章程的规定, 按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金。

注 2: 根据公司 2018 年 5 月召开的《宁波精达成形装备股份有限公司 2017 年度股东大会》, 通过 2017 年度利润分配决议, 公司向全体股东分配红利 12,000,000 元。

## 52、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	334,204,531.80	214,073,338.42	303,859,756.36	192,969,583.83
其他业务	9,734,471.94	3,771,217.74	4,101,553.92	1,285,760.55
合计	343,939,003.74	217,844,556.16	307,961,310.28	194,255,344.38

## 53、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	1,967,377.84	1,522,476.05
教育费附加	843,161.75	658,948.82
地方教育附加	562,107.84	428,534.36
印花税	86,898.60	73,651.40
房产税	2,426,913.43	1,990,161.93
土地使用税	630,730.10	1,261,460.00
车船使用税	8,234.80	10,699.80
环境保护税	861.57	
合计	6,526,285.93	5,945,932.36

**54、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
运输费	4,067,289.02	3,706,631.69
职工薪酬	13,345,647.47	12,514,618.02
差旅费	5,496,317.72	4,658,417.45
业务招待费	3,458,449.44	1,941,539.88
装卸费	551,939.25	455,580.38
展览费	493,840.55	663,791.12
其他	2,417,355.22	2,237,690.17
合计	29,830,838.67	26,178,268.71

**55、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	17,282,222.84	15,840,889.62
折旧	2,051,508.04	1,581,758.33
无形资产摊销	1,858,588.74	2,108,568.51

业务招待费	567,115.38	333,299.31
其他	6,510,458.57	6,089,020.93
合计	28,269,893.57	25,953,536.70

## 56、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
委外研发费用	1,013,534.35	760,773.95
研发人员职工薪酬	10,653,189.51	9,279,473.67
研发资产折旧及摊销	1,118,871.15	1,246,508.72
研发材料费	2,403,083.53	1,838,670.92
其他	75,407.69	183,865.48
合计	15,264,086.23	13,309,292.74

## 57、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
利息费用		100,557.83
利息收入	-2,869,280.49	-938,673.08
汇兑损益	-4,534,393.49	3,754,753.46
其他	151,619.41	105,622.81
合计	-7,252,054.57	3,022,261.02

## 58、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	4,990,863.69	3,112,393.12
二、存货跌价损失	7,510,354.03	7,846,356.58
合计	12,501,217.72	10,958,749.70

## 59、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 150 台（套）智能化微通道热交换器成形装备生产线（国家）	961,414.32	721,060.74
年产 150 台（套）智能化微通道热交换器成形装备生产线（宁波市）	296,121.00	296,415.14
年产 80 台高效空调热交换器翅片机生产线	251,645.04	252,780.99
年产 60 台超高速变行程精密压力机项目（国家项目）	129,952.44	129,952.44
年产 60 台/套智能自动化成形装备生产线项目(1)	108,930.71	
年产 40 台伺服无收缩胀管机生产型	72,091.79	72,108.30
年产 60 台超高速变行程精密压力机项目（宁波项目二期补助）	64,358.14	64,358.14
年产 60 台超高速变行程精密压力机项目（宁波项目一期补助）	64,084.67	64,084.67
年产 250 台高速精密冲床生产线项目	9,766.79	184,090.93
年产 50 台（套）伺服粉末成形智能装备生产线项目补贴	9,421.32	785.11
年产 60 台/套智能自动化成形装备生产线项目(2)	7,127.62	
2017 年度“中国制造 2025 工业企业专项扶持资金	1,520,000.00	
WZS 空调换热器四工位胀扩自动化装备的研制及产业化应用	780,000.00	
2017 年度江北区第一批区级稳增促调专项资金	378,438.00	

浙江制造品牌认证补助	300,000.00	
广东省 2017 年第一批高新技术企业培育库入库企业及奖补项目计划	300,000.00	
2018 年度江北区第三批科技计划（项目）经费（区级工业项目补助）及发明专利	272,000.00	
2017 年度高新技术企业补助经费	200,000.00	
TM（H）微通道扁管成型机的研制	160,000.00	
2018 年度第一批科技项目经费	150,000.00	
2017 年度质量品牌标准补助资金	120,000.00	
市研发投入后补助	106,800.00	
宁波市海外工程师引进资助经费	100,000.00	250,000.00
海外工程师年薪资助 10 万	100,000.00	
收到中小企业国际市场开拓项目补助资金	90,700.00	92,000.00
通过高新技术企业认定补助	50,000.00	
2017 年度第一批省高企培育入库企业市级专项资金补助经费	50,000.00	
高校毕业生社保补贴	45,802.00	29,023.00
2017 年度高新技术产品补助经费	30,000.00	
2018 年第二批国内发明专利授权补助	30,000.00	
南区政府发明专利授权补助	18,000.00	
2017 年度第一批引进培养创新型和紧缺人才资助经费	15,000.00	
通过高新技术产品认定补助	10,000.00	
南区政府实用新型专利授权补助	6,000.00	

2018 年第二批国内发明专利补助	2,500.00	
省级 2017 年度首件发明授权资助及发明授权增长资助	2,000.00	
招商投资开工建设奖补助		1,245,456.00
科技创新扶持		530,000.00
土地使用税退税		409,649.00
收到补助（柔性人才 18000，海外工程师 250000，技术创新团队 100000，实习基地 30000）		398,000.00
2017 年度江北区第二批区级科技经费，省研究院		300,000.00
2017 年科级（项目）经费专利补助 8000		8,000.00
科技计划专利补助 40000		40,000.00
创新团队经费 200000		200,000.00
“浙江制造”标准补助		200,000.00
收到江北区 2017 年度企业信息化专项资金		112,100.00
主持制定“浙江制造”标准补助		100,000.00
个税手续费		92,313.84
2017 年科技（项目）经费发明补助 32000，实用新型补助 4500		36,500.00
市名牌补助费		20,000.00
江北区外经贸发展专项资金（外经）		5,000.00
基层党员活动经费		3,360.00
其他补助		33,000.00
合计	6,812,153.84	5,890,038.30

## 60、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
理财产品收益	122,774.14	554,636.88
处置子公司净收益		-378,346.63
合计	122,774.14	176,290.25

#### 61、公允价值变动收益

适用  不适用

#### 62、资产处置收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-180,751.31	41,443.47
合计	-180,751.31	41,443.47

#### 63、营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
其他	754,518.33	511,028.51	754,518.33
合计	754,518.33	511,028.51	754,518.33

计入当期损益的政府补助

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 64、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
----	-------	-------	---------------



对外捐赠	220,000.00		220,000.00
其他	421,054.36	329,193.36	421,054.36
合计	641,054.36	329,193.36	641,054.36

## 65、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	7,600,947.70	4,688,573.20
递延所得税费用	-485,207.47	-1,110,875.36
合计	7,115,740.23	3,577,697.84

### (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	47,821,820.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,173,273.10
子公司适用不同税率的影响	-204,148.90
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	911,606.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	575,366.90
高新技术企业研发加计扣除的影响	-1,536,166.68
其他对所得税费用的影响	195,808.87
所得税费用	7,115,740.23

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

## 66、其他综合收益

适用  不适用

## 67、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,410,471.93	918,964.80
政府补助	6,330,468.00	4,104,401.84
收回保证金等	2,095,093.87	4,228,390.10
合计	10,836,033.80	9,251,756.74

## (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
差旅费	6,360,781.12	4,687,078.69
运输费	4,562,493.19	3,484,518.21
业务招待费	4,007,097.78	2,274,839.19
科技支出	3,492,025.57	3,018,926.68
中介机构费用	3,043,469.22	820,099.05
展会费	555,640.55	663,791.12
汽车费	552,937.41	439,042.39
保证金	363,375.75	3,078,331.40
办公费	306,937.85	1,107,988.51
其他	7,887,783.48	7,109,672.89
合计	31,132,541.92	26,684,288.13

## (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

## 68、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	40,706,080.44	31,049,834.00
加：资产减值准备	12,501,217.72	10,958,749.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,473,660.92	19,915,874.94
无形资产摊销	2,159,928.33	2,269,462.22
长期待摊费用摊销	4,189.42	
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）	180,751.31	-41,443.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		100,557.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-122,774.14	-176,290.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,046,184.58	-1,110,875.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	560,977.11	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,041,388.56	-51,573,789.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,383,876.29	-29,753,111.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,780,844.00	76,378,231.08
其他	-2,914,913.84	-1,785,636.46
经营活动产生的现金流量净额	88,626,264.42	56,231,563.26

<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	163,927,379.71	106,974,529.09
减: 现金的期初余额	106,974,529.09	73,049,164.50
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	56,952,850.62	33,925,364.59

## (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	163,927,379.71	106,974,529.09
其中: 库存现金	3,004.37	672.50
可随时用于支付的银行存款	163,924,375.34	106,973,856.59
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	163,927,379.71	106,974,529.09
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用  不适用

#### 69、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

#### 70、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	3,184,991.00	银行承兑汇票保证金
合计	3,184,991.00	/

#### 71、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			146,609,221.83
其中：美元	18,259,859.38	6.86	125,321,066.91
欧元	2,712,799.79	7.85	21,288,153.79
英镑	0.13	8.69	1.13
应收账款			17,259,486.49
其中：美元	2,127,494.28	6.86	14,601,418.74
欧元	338,723.86	7.85	2,658,067.75
其他应收款			114,958.60
其中：美元	16,750.00	6.86	114,958.60
应付账款			6,863.20
其中：美元	1,000.00	6.86	6,863.20

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

适用  不适用

72、套期

适用  不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用  不适用

(2). 政府补助退回情况

适用  不适用

74、其他

适用  不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

2、同一控制下企业合并

适用  不适用

3、反向购买

适用  不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用  不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用  不适用

公司于 2018 年 8 月，与高智杰、芜湖戎征达伺服驱动技术有限公司共同出资设立有限公司扬州精善达，根据出资协议约定：公司出资 1147.5 万元持股 70.07%，高智杰持股 24.43%，芜湖戎征达伺服驱动技术有限公司持股 5.50%，公司从 2018 年 8 月开始将扬州精善达纳入合并报表范围。

#### 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	
中山精达	广东中山	中山	生产、加工、销售	51.00		通过设立方式取得
美洲精达	美洲	美国	安装调试、销售	100.00		通过设立方式取得
扬州精善达	江苏扬州	扬州	生产、加工、销售	70.07		通过设立方式取得

## (2). 重要的非全资子公司

□ 适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□ 适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□ 适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□ 适用 √不适用

其他说明:

□ 适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□ 适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

□ 适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□ 适用 √不适用



**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用  不适用

**6、其他**

适用  不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用  不适用

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。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），根据评估结果选择信用良好的客户进行交易。

公司通过对已有客户信用评级的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。

**信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。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。

**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。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无以浮动利率计算的银行借款等，利率变动不会对本公

司的利润总额和股东权益产生重大影响。

## (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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。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			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
应收账款	14,601,418.74	2,658,067.75	17,259,486.49	9,670,503.22	7,307,515.43	16,978,018.65
其他应收款	114,958.60		114,958.60			
应付账款	6,863.20		6,863.20			
预付账款		295,925.00	295,925.00	20,746.09		20,746.09
预收账款	18,428,605.22	5,326,189.14	23,754,794.36	23,241,383.33	380,798.35	23,622,181.68

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 3%，则公司将减少或增加净利润 9.48 万元。管理层认为 3% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 流动性风险

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

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	44,452,454.36				44,452,454.36
应付账款	50,207,344.32				50,207,344.32
预收款项	134,639,464.43				134,639,464.43
其他应付款	3,032,148.46				3,032,148.46
合计	232,331,411.57				232,331,411.57

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用  不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

### 9、 其他

适用  不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
宁波成形控股有限公司	宁波市江北区慈城镇	实业投资	500	33.08	33.08

母公司对本公司的持股比例和表决权比例分别为 33.08%和 33.08%。

本公司最终实际控制人为郑良才、徐俭芬、郑功。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

## 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

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

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

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: 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	3,024,076.34	3,049,434.15

**(8). 其他关联交易**

适用  不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用  不适用

**(2). 应付项目**

适用  不适用

**7、 关联方承诺**

适用  不适用

**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

1、截止 2018 年 12 月 31 日，公司以其他货币资金 3,184,991.00 元为公司向中国工商银行股份有限公司宁波江北支行开立的 3,184,991.00 元银行承兑汇票提供质押担保，银行承兑汇票期限为 2018 年 9 月 11 日至 2019 年 3 月 11 日。

**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

**(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	35,840,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

说明：根据公司 2019 年 4 月 22 日第三届董事会第十三次会议，2018 年度公司的利润分配及资本公积转增股本的预案为：以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 112,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 3.20 元（含税），共计分配利润 3,584 万元（含税），同时以资本公积转增股本的方式每 10 股转增 4 股，总计转增股本 44,800,000 股（具体以登记结算公司登记为准），转增后公司总股本为 156,800,000.00 股。本次股利分配后剩余未分配利润结转下一年度。该事项需经股东大会批准后实施。

**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

## 8、 其他

适用  不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 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
应收票据	18,407,626.64	22,253,189.19
应收账款	48,759,216.51	68,830,545.42
合计	67,166,843.15	91,083,734.61

其他说明：

适用  不适用

## 应收票据

## (2). 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	17,090,526.64	22,253,189.19
商业承兑票据	1,317,100.00	
合计	18,407,626.64	22,253,189.19

## (3). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

## (4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	41,289,670.14	
商业承兑票据		510,000.00
合计	41,289,670.14	510,000.00

(5). 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

其他说明：

适用  不适用

应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款										
组合 1	75,227,316.08	97.19	28,646,562.15	38.08	46,580,753.93	89,902,260.08	96.27	24,557,896.12	27.32	65,344,363.96
组合 2	2,178,462.58	2.81			2,178,462.58	3,486,181.46	3.73			3,486,181.46
组合小计	77,405,778.66	100.00	28,646,562.15	37.01	48,759,216.51	93,388,441.54	100.00	24,557,896.12	26.30	68,830,545.42
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款										
合计	77,405,778.66	/	28,646,562.15	/	48,759,216.51	93,388,441.54	/	24,557,896.12	/	68,830,545.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	37,509,849.91	2,983,331.70	7.95
1 至 2 年	16,681,824.80	5,362,141.51	32.14
2 至 3 年	5,001,979.83	4,267,427.40	85.31
3 年以上	16,033,661.54	16,033,661.54	100.00
合计	75,227,316.08	28,646,562.15	

组合 2 中，关联方应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
中山精达	2,061,095.00		
美洲精达	117,367.58		
合计	2,178,462.58		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,084,029.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 29,636.19 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	25,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	3,425,757.24	4.43	3,410,037.86
第二名	3,167,413.40	4.09	537,625.67
第三名	2,333,179.26	3.01	2,333,179.26
第四名	2,061,095.00	2.66	
第五名	1,999,000.00	2.58	524,000.00
合计	12,986,444.90	16.77	6,804,842.79

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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****总表情况****(1). 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
应收利息	458,808.56	
其他应收款	3,716,297.56	3,160,797.08
合计	4,175,106.12	3,160,797.08

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(2). 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	458,808.56	
合计	458,808.56	

**(3). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款**

## (1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款										
组合1	3,959,863.48	74.44	1,603,565.92	40.50	2,356,297.56	2,638,508.94	65.99	837,711.86	31.75	1,800,797.08
组合2	1,360,000.00	25.56			1,360,000.00	1,360,000.00	34.01			1,360,000.00
组合小计	5,319,863.48	100.00	1,603,565.92	30.14	3,716,297.56	3,998,508.94	100.00	837,711.86	20.95	3,160,797.08
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其他 应收款										
合计	5,319,863.48	/	1,603,565.92	/	3,716,297.56	3,998,508.94	/	837,711.86	/	3,160,797.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	2,145,499.17	107,274.96	5.00
1 至 2 年	347,849.11	69,569.82	20.00
2 至 3 年	79,588.12	39,794.06	50.00
3 年以上	1,386,927.08	1,386,927.08	100.00
合计	3,959,863.48	1,603,565.92	

组合 2 中，不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
浙江大学共同研发项目垫款	1,360,000.00		
合计	1,360,000.00		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 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
保证金	1,792,881.60	1,717,305.85
备用金	742,048.91	423,883.80



研发项目垫款	1,360,000.00	1,360,000.00
其他	1,424,932.97	497,319.29
合计	5,319,863.48	3,998,508.94

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 766,364.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	760.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (5). 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
浙江大学	项目合作	1,360,000.00	3 年以上	25.56	
宁波市江北区慈城镇财政局非税资金专户	保证金	1,130,471.00	3 年以上	21.25	1,130,471.00
宁波戈冉泊精密模塑有限公司	其他	440,344.06	1 年以内	8.28	22,017.20
云南力帆骏马车辆有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	3.76	10,000.00

四川长虹空调有限公司	保证金	100,000.00	1-3 年	1.88	20,000.00
合计	/	3,230,815.06	/	60.73	1,182,488.20

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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	14,727,087.00		14,727,087.00	2,359,296.00		2,359,296.00
合计	14,727,087.00		14,727,087.00	2,359,296.00		2,359,296.00

## (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
中山精达	1,041,000.00			1,041,000.00		
美洲精达	1,318,296.00	892,791.00		2,211,087.00		
扬州精善达		11,475,000.00		11,475,000.00		
合计	2,359,296.00	12,367,791.00		14,727,087.00		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	328,738,154.42	211,277,843.98	290,541,835.99	182,806,513.55
其他业务	10,151,612.06	3,771,217.74	4,517,304.31	1,376,306.61
合计	338,889,766.48	215,049,061.72	295,059,140.30	184,182,820.16

## 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
理财产品收益	122,774.14	550,878.82
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,699,999.00
合计	122,774.14	-5,149,120.18

## 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	-180,751.31	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,812,153.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金		

占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	122,774.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	113,463.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,030,146.10	
少数股东权益影响额	-290,925.25	

合计	5,546,569.29
----	--------------

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	8.00	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.90	0.31	0.31

## 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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表原件。
备查文件目录	载有立信会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：郑良才

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 22 日

## 修订信息

适用 不适用