



浙江精功科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人金越顺、主管会计工作负责人黄伟明及会计机构负责人(会计主管人员)孙阳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司对未来的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

公司存在产业政策风险、行业竞争加剧的风险、外协与外购件采购及汇率波动风险、应收账款回收风险、控股权不稳定风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节、十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 公司债相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录.....	158

释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江精功科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司、母公司、精功科技	指	浙江精功科技股份有限公司
精功集团	指	公司控股股东精功集团有限公司
精密制造	指	公司全资子公司浙江精功精密制造有限公司
精恒数据	指	公司全资子公司浙江精恒数据管理有限公司
精功新材料	指	公司全资子公司浙江精功新材料技术有限公司
精功机器人	指	公司控股子公司浙江精功机器人智能装备有限公司
精功进出口	指	公司全资子公司绍兴柯桥精功进出口有限公司
精虹科技	指	公司控股子公司浙江精虹科技有限公司
华宇电机	指	公司控股子公司浙江华宇电机有限公司
华宇电气	指	公司参股子公司浙江华宇电气有限公司
四川欣蓝	指	公司参股子公司四川欣蓝光电科技有限公司
精恒光电	指	公司参股公司绍兴精恒光电技术有限公司
会计师事务所、注册会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元/万元	指	人民币元/万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	精工科技	股票代码	002006
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江精工科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	精工科技		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG JINGGONG SCIENCE&TECHNOLOGY Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JINGGONG SCIENCE		
公司的法定代表人	金越顺		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏青华	
联系地址	浙江省绍兴市柯桥区鉴湖路 1809 号	
电话	0575-84138692	
传真	0575-84886600	
电子信箱	zjjgkj@jgtec.com.cn	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	417,831,962.65	505,744,914.34	-17.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-54,040,975.10	31,475,571.89	-271.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-55,215,112.44	-16,906,566.05	-226.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,348,476.95	-25,180,577.58	204.64%
基本每股收益（元/股）	-0.12	0.07	-271.43%
稀释每股收益（元/股）	-0.12	0.07	-271.43%
加权平均净资产收益率	-5.42%	3.03%	-8.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,921,274,868.89	1,922,943,205.31	-0.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	970,009,016.49	1,023,169,483.72	-5.20%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-144,300.27	
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）	637,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	432,373.78	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	250,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,160.17	
少数股东权益影响额（税后）	-224.00	
合计	1,174,137.34	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司属于专用设备制造业，报告期内，公司主要从事太阳能光伏专用装备、新型建筑节能专用设备、轻纺专用设备、碳纤维及复合材料装备、机器人及智能装备等高新技术产品的研制开发、生产销售和技术服务，实行“以销定产”的生产模式和直销方式，公司以客户需求为导向，负责产品的研制开发、生产制造和提供项目一站式解决方案。公司系中国太阳能光伏设备优秀供应商、中国新能源产业发展最具影响力企业、中国建材机械行业20强企业、全国工商联新能源商会副会长单位、中国光伏产业联盟首批发起单位、中国建材机械工业协会副会长单位、中国纺织机械器材工业协会常务理事单位。

1、太阳能光伏专用装备制造业务

主导产品主要为：JJL系列太阳能多晶硅铸锭炉、JXP 系列多晶硅线剖锭机、JXQ 系列多线切割机等。产品主要应用于太阳能多晶硅铸锭、剖方、切片等制造加工领域。目前，公司具有从光伏装备开发、工艺技术研究、上下游产品延伸研发等技术优势和“产业化、系列化、成套化”的生产能力，在产能、规模、装备及技术实力方面均位于行业前列，多晶硅铸锭炉产品市场占有率达40%以上。

2、新型建筑节能专用设备制造业

主导产品主要为：建筑建材机械产品和钢结构专用装备两大类，其中，建筑建材机械产品主要有：PC生产线、琉璃瓦机系列、压型板机系列、复合板机系列、C型檩条机系列、Z型檩条机系列、数控折边机系列、钢承楼板机系列等；钢结构专用装备主要有：JGH 波纹腹板H型钢全自动焊接生产线、JF 100系列聚氨酯、岩棉酚醛复合板生产线、JGH 自承式钢模板成套生产线、JH H型钢焊接生产线、系列纵横剪生产线等，产品主要用于新型墙体材料、保温隔热材料、轻重型钢结构产品、装配式建筑产品的制造加工。产品多次获国家、部、省、市、县（区）科技进步奖，畅销100多个国家和地区，产品市场占有率达40%以上。

3、轻纺专用设备制造业

主导产品主要为：JGT系列假捻变形加弹机、JGR系列转杯纺纱机、HKV141系列包覆丝机、JGK系列空气包覆丝机、HKV系列大卷装倍捻机、JGW系列数码精密络筒机、HKV151系列花式捻线机、JGW系列精密络筒机等，产品主要应用于纺织用纱的前道加捻及纱线加工，其中，HKV系列包覆丝机细分市场市场占有率达65%以上。

4、碳纤维及复合材料装备制造业务

主导产品主要为：碳纤维成套生产线和碳纤维微波石墨化生产线。碳纤维成套生产线以12K、24K、48K及以上原丝为原料，具备年生产1千吨以上碳纤维生产能力，整线核心设备和工艺采用德国、意大利等国外知名公司为供应商，技术处于国内领先水平。其所生产的产品可广泛应用于汽车交通、航空航天、风力发电、医疗器材以及建筑等领域。碳纤维微波石墨化生产线主要采用微波石墨化工艺技术，以国产普通碳丝为基础，利用微波与碳纤维直接耦合加热实现石墨化，整线具有超高温速度、低系统需求、重塑碳纤维结构、大幅提升碳纤维性能等特性，在该生产线上所生产的系列碳纤维产品，具有强度高、模量高、成本低、规格多样化等特性，可满足不同类型客户使用需求。

5、机器人及智能装备制造业务

围绕智能控制系统、智能制造机器人和智能终端产品应用等领域，采用机器人及自动化最新技术、工艺，为客户提供极具竞争力的集成整体解决方案。主要业务涵盖自动化装配检测装备、机器人集成应用装备、智能仓储物流及AGV装备和MES(生产制造执行系统)四大板块。

截至到报告期末，公司主要盈利均来源于上述专用装备。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司作为全国专用设备行业龙头企业，在太阳能光伏专用设备、建筑建材专用设备、轻纺专用设备、碳纤维及复合材料装备等制造领域具有大量科研成果，且生产规模和市场占有率连年保持国内第一，产品在国内外市场中品牌优势明显。与国际竞争对手相比，公司的竞争优势主要体现在较高的性能价格比和及时有效的低成本售后服务。与国内竞争对手相比，公司又具有独有的自主创新研发能力、领先的生产制造成本，可以为客户提供“一站式”技术服务，快速进入了碳纤维专用设备及机器人等智能装备制造领域，并具有以下自身比较优势：

（一）、品牌优势。作为一家上市公司，精工科技品牌自身已具有较高的认知度和知名度，公司光伏专用装备、建筑建材专用设备、轻纺专用设备系省、市、行业名牌，在行业内具有较高知名度和信誉度，得到市场的高度认可，并拥有一大批国内外行业影响力的核心客户，在国内同类产品中销量和销售收入均处于领先地位，公司的质量及品牌优势可为公司运作高端品牌提供最佳平台，能够保证公司在未来的市场开拓和竞争中长期占据并保持优势地位。

（二）、专业化研发优势。公司自成立以来，一直专注于专用设备领域，系国家重点高新技术企业，建有博士后科研工作站、省级重点研发中心、省级技术中心、省级智能装备研究院，与清华大学、浙江大学等高等院校的行业专家建立了产学研合作研发体系，具备完善的产品研究、开发和创新体系，具有较强的产品研发能力、持续创新能力和项目市场化能力，能够第一时间掌握国内外同行业发展态势和市场需求，抢占市场制高点，使公司不断保持产业先进性与领先力，确保行业龙头地位。

（三）、装备配套优势。凭借与境外伙伴合作以及自身的研发实力，一直引领着国内同行的创新与发展，在专用设备行业确立了长期持续的大规模集成研发和制造等竞争优势，目前，公司系国际上唯一能同时生产从铸锭到切片环节的多晶硅铸锭炉、剖锭机、多线切割机三大核心设备的企业，国际上种类最齐全的钢结构建筑、新型建材专用设备的知名企业，国内唯一一家能够提供千吨级碳纤维生产线整线和碳纤维微波石墨化生产线的厂商。

（四）、生产管理和营销优势。公司经营专用设备生产制造业务多年，在激烈的市场竞争中已形成一套具有精工特色、科学高效、运作有序的管理机制，在专用设备制造领域积累了丰富的开发、生产和管理经验，培养了一支精干的技术管理队伍和一大批技术熟练的操作人员，形成了较完善的生产管理体系和管理能力。公司已经建立起覆盖全国的市场网络体系，主导产品光伏专用装备、建筑建材专用设备、轻纺专用设备市场份额居领先地位，畅销100多个国家和地区。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年,我国经济增速下行压力依然较大,内部结构性、周期性矛盾凸显,专用装备行业转型升级过程缓慢,市场环境复杂多变,行业竞争加剧,企业发展面临着更大的挑战。报告期公司遵循全年发展战略和目标,以“稳健经营、稳中求进”为总工作基调,在巩固、提升建筑建材专用装备、轻纺专用装备等市场占有率的同时,加快发展碳纤维专用装备、机器人智能装备、装配式建筑装备、军民融合项目等战略性新兴产业,重点做好产业结构优化、内控体系完善、降负债提业绩等各项工作。

(一)、不断优化产业结构,进一步加快核心产业发展。2019年上半年,公司重点做好碳纤维生产线、聚氨酯生产线、PC生产线、复合板生产线、加弹机、转杯纺机、包覆丝机等产品的市场推广和科研成果产业化工作,千吨级碳纤维生产线通过科技成果鉴定,吉林精功2号碳纤维生产线顺利交付客户使用,酒泉20大固项目进展顺利,智能机柜生产线进入订单批量化生产。

(二)、提升组织运行效率,做好资金风险和现金流管控。2019年上半年,公司坚持质量和效益并举,不断提升组织运行效率,落实降本增效,切实降低负债和减少不确定性风险。一是强化应收账款回收与管理,杜绝或减少赊销;二是削减库存与存货,加速资金流转速度;三是严禁短贷长投、严控担保风险 and 风险投资及垫资业务;四是减少不必要的固定资产投资;五是实施成本和费用控制,开源节流。同时,公司积极拓展现金流和履约能力较好的项目、客户,提升自身产品交付能力和服务水平,以多种方式提高业务毛利率水平。

(三)、持续加强管理体系建设,进一步促进公司规范运作。2019年上半年,公司持续加强管理体系建设,根据企业发展需要适时调整公司组织机构设置和部门职能,提升管理工作专业化水平和规范运作能力,进一步修订完善了《销售管理办法》、《售后服务管理办法》、《差旅费管理规定》、《项目申报管理办法》、《公司章程》、《董事会工作规则》等制度,加强制度跟踪监督管理,并严格执行业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立的原则。2019年上半年,公司与控股股东、实际控制人及其关联方的资金往来均为经营性业务往来,不存在违规担保、资金占用的情形。

(四)、优化人力资源配置,提升人力资源管理效率和企业文化建设。继续做好人才的引进工作,重点加快高层次人才的引进步伐,加强后备人才的储备;实施公司展示厅建设工作,进一步提升公司品牌形象,树立良好的企业美誉度和整体形象。

(五)、持续技术创新,增强企业可持续发展能力。2019年上半年,公司持续加强研发投入,不断技术创新,提高企业可持续发展能力。做好JGT1200D锦纶双锭组加弹机、JGT1000V-384锭加弹机、高速电机型全自动转杯纺纱机(单锭)、空气变形丝机、JGR232转杯纺纱机等轻纺专用设备;JDL1400直拉单晶炉、JXQ900C切片机等光伏专用装备、酒类大曲制备系统;ALC板生产线、钢混结构预制智能生产线、净化板连续生产线、新型钢筋桁架焊接生产线等建筑建材专用设备;幅宽1m以及3m的碳纤维生产线主体设备国产化设计、JGCR4350碳纤维罐体双头缠绕机、滨海风电拉挤设备;酒泉20大固项目;精工自主品牌机器人开发、基于机器视觉的自主机器人自动识别抓取软件开发、加弹机AGV自动上下料系统开发、机器人碳纤维自动铺丝装备等研发试制工作。

报告期末,公司总资产192,127.49万元,比年初下降0.09%,归属于上市公司股东的净资产97,000.90万元,比年初下降5.20%。报告期内,公司实现合并销售收入41,783.20万元(不含税),比去年同期下降17.38%,实现归属于上市公司股东的净利润-5,404.10万元,比去年同期下降271.69%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	417,831,962.65	505,744,914.34	-17.38%	
营业成本	350,243,179.78	415,414,501.02	-15.69%	
销售费用	20,991,945.68	21,452,027.21	-2.14%	
管理费用	45,657,937.25	34,706,518.12	31.55%	主要是由于工资及社保费用有较大增长，同时固定资产折旧增加
财务费用	6,084,990.72	3,409,674.38	78.46%	主要是借款利率有所上浮同时理财收入较大幅度下降所致
所得税费用	152,825.53	283,339.62	-46.06%	
研发投入	19,553,887.70	26,542,541.45	-26.33%	
经营活动产生的现金流量净额	26,348,476.95	-25,180,577.58	204.64%	主要是报告期销售商品收到的现金有所增加，同时支付的各项税费有较大幅度下降所致
投资活动产生的现金流量净额	-20,497,157.76	-56,298,059.91	63.59%	主要是报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较大幅度降低所致
筹资活动产生的现金流量净额	-58,734,591.27	55,616,705.21	-205.61%	主要是报告期归还部分短期借款所致
现金及现金等价物净增加额	-52,860,167.68	-25,945,951.63	-103.73%	主要是归还部分短期借款导致现金降低所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	417,831,962.65	100%	505,744,914.34	100%	-17.38%
分行业					
专用设备制造业	415,733,544.62	99.50%	500,323,162.58	98.93%	-16.91%
其他业务	2,098,418.03	0.50%	5,421,751.76	1.07%	-61.30%

分产品					
建材机械	71,063,327.37	17.01%	94,245,777.98	18.64%	-24.60%
纺织机械	205,834,703.58	49.26%	228,252,469.47	45.13%	-9.82%
工程相关设备	30,003,267.73	7.18%	19,532,628.36	3.86%	53.61%
太阳能光伏装备	4,865,703.81	1.16%	127,670,760.56	25.24%	-96.19%
智能装备	16,554,058.33	3.96%	6,970,297.73	1.38%	137.49%
碳纤维生产线	80,702,489.60	19.31%	7,905,366.99	1.56%	920.86%
其他相关设备	6,709,994.20	1.61%	15,745,861.49	3.11%	-57.39%
其他业务	2,098,418.03	0.50%	5,421,751.76	1.07%	-61.30%
分地区					
内销	391,437,277.21	93.68%	470,484,419.58	93.03%	-16.80%
外销	26,394,685.44	6.32%	35,260,494.76	6.97%	-25.14%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
专用设备制造业	415,733,544.62	343,755,800.13	17.31%	-16.91%	-16.52%	-0.39%
分产品						
建材机械	71,063,327.37	58,415,174.53	17.80%	-24.60%	-26.23%	1.82%
纺织机械	205,834,703.58	180,384,905.11	12.36%	-9.82%	-7.72%	-2.00%
碳纤维生产线	80,702,489.60	54,047,495.49	33.03%	-36.79%	-42.44%	6.57%
分地区						
内销	391,437,277.21	330,210,533.30	15.64%	-16.80%	-14.64%	-2.14%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

- 1、工程相关设备营业收入同比增长53.61%，主要是公司轮胎线及机加工部件销售增长所致；
- 2、太阳能光伏装备营业收入同比下降96.16%，主要是受去年531光伏新政影响，太阳能多晶硅相关设备需求锐减所致；
- 3、智能装备营业收入同比增长137.49%，主要是公司机器人相关业务增长所致；
- 4、碳纤维生产线营业收入同比增长920.86%，主要是公司向吉林精工销售的吉林2号线根据完工进度确认的营业收入而上年同期部件及配件销售基数较小所致；
- 5、其他相关设备营业收入同比下降57.39%，主要是公司子公司浙江精工精密制造有限公司承接的项目进度根据交付计划在下半年确认所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	140,136,255.89	7.29%	216,200,979.01	11.49%	-4.20%	
应收账款	338,368,560.64	17.61%	307,550,942.34	16.34%	1.27%	
存货	454,958,021.57	23.68%	308,882,189.68	16.41%	7.27%	
投资性房地产	1,602,602.40	0.08%	12,356,405.79	0.66%	-0.58%	
长期股权投资	36,834,370.23	1.92%	73,641,304.88	3.91%	-1.99%	
固定资产	409,948,234.38	21.34%	213,696,214.90	11.35%	9.99%	
在建工程	22,934,722.76	1.19%	125,977,172.31	6.69%	-5.50%	
短期借款	209,200,000.00	10.89%	242,300,000.00	12.87%	-1.98%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	52,517,504.64	承兑、保函保证金
应收票据	86,254,569.94	质押
固定资产	201,151,695.07	抵押
无形资产	30,588,398.06	抵押
合 计	370,512,167.71	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
35,951,781.16	75,891,517.58	-52.63%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 25 万台（套）机柜智能化生产线项目	自建	是	智能制造加工	35,951,781.16	177,873,928.42	自筹资金	80.00%	50,000,000.00	-		2017 年 04 月 19 日	编号为 2017-023 的《关于投资新建年产 25 万台（套）机柜智能化生产线项目的公告》刊登于 2017 年 4 月 19 日《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

以可转换债方式投资 深圳市信宇人科技股份有限公司	其他	否	新能源 电池生 产设备	0.00	40,000,000.00	自筹资 金	100.00%	2,431,603.77	0.00	-	2018年 09月22 日	编号为 2018-05 3的《关 于以可 转换债 方式对 外投资 的公告》 刊登于 2018年9 月22日 《证券 时报》及 巨潮资 讯网 (http:// www.cn info.com. cn)。
合计	--	--	--	35,951,781.16	217,873,928.42	--	--	52,431,603.77	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 25 万台（套）机柜智能化生产线项目	25,195.5	3,595.18	17,787.39	80.00%		2017 年 04 月 19 日	编号为 2017-023 的《关于投资新建年产 25 万台（套）机柜智能化生产线项目的公告》刊登于 2017 年 4 月 19 日《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
以可转换债方式投资深圳市信宇人科技股份有限公司	4,000	0	4,000	100.00%		2018 年 09 月 22 日	编号为 2018-053 的《关于以可转换债方式对外投资的公告》刊登于 2018 年 9 月 22 日《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
合计	29,195.5	3,595.18	21,787.39	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江精工精密制造有限公司	子公司	环保设备、能源设备、轻纺设备、工程设备、金属压力容器设备、航空航天相关设备、通信设备、机电一体化产品的研发、制造、加工、销售、租赁和技术服务；机械零部件、汽车零部件、金属表面处理及热处理的加工；货物进出口。	50,000,000.00	237,975,268.31	54,074,943.06	48,766,065.39	-6,884,942.00	-7,087,606.09
浙江精工新材料技术有限公司	子公司	生产：还原炉（多晶硅生产设备的关键零部件）；销售本公司生产的产品；技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；多晶硅生产技术、多晶硅生产设备、环保技术、化工技术；	87,500,000.00	8,048,813.95	818,088.10	773,746.40	-1,151,616.86	-1,151,396.86

		服务：多晶硅生产设备、机电设备、电气控制及自动化设备的上门安装；承接化工工程、环保工程、市政工程、环境工程（以上涉及资质的凭资质证经营）。						
浙江华宇电机有限公司	子公司	研发、生产、销售：电机、电机配件、电控柜；维修：电机、电气设备。	20,000,000.00	15,865,009.85	-5,425,380.65	316,408.45	-2,468,094.47	-2,468,341.49
浙江精工机器人智能装备有限公司	子公司	机器人智能装备、3D 打印设备、自动化立体仓库及仓储物流设备、机械电子设备的研发、生产和销售；激光技术及装备的开发、制造、工程安装；机器人离线编程软件的开发和销售；货物进出口。	10,000,000.00	89,679,620.00	10,899,717.05	16,554,920.40	-5,012,880.99	-5,051,520.50
绍兴柯桥精工进出口有限公司	子公司	货物进出口	5,000,000.00	2,030,328.34	2,012,339.84	0.00	-84,146.79	-84,146.79
浙江精恒数据管理有限	子公司	数据产业项目的运营管	50,000,000.00	10,863,884.94	-5,241,560.60	5,047,025.07	-7,227,098.63	-7,227,098.63

公司		理、投资开发；大数据技术开发、技术推广、技术咨询；企业管理咨询。						
浙江精虹科技有限公司	子公司	碳纤维技术及设备、复合材料设备、能源设备、环保设备、工程设备等。	40,000,000.00	20,084,786.34	19,909,238.87	0.00	-93,028.49	-93,028.49

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、公司参股公司浙江华宇电气有限公司以资不抵债且无力偿付到期债务为由，拟申请破产重整。2019年1月28日，浙江省绍兴市越城区人民法院出具【（2019）浙0602破申9号】《民事裁定书》，裁定如下：1、受理申请人浙江华宇电气有限公司的破产重整申请；2、指定浙江中兴会计师事务所有限公司、浙江近远律师事务所（联合管理人）为浙江华宇电气有限公司管理人。上述事项详见2019年1月31日刊登在《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号为2019-002的公司公告。

截止到本报告披露日，上述事项正在进行中。华宇电气管理人已向绍兴市越城区人民法院申请重整计划草案提交期限延长三个月至2019年10月27日并获裁定生效，目前正在面向全国公开招募重整投资人。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：净利润为负值

净利润为负值

2019 年 1-9 月净利润（万元）	-7,000	至	-6,000
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	3,206.56		
业绩变动的的原因说明	报告期内，国内太阳能多晶硅装备市场销售低迷，销售同比下降明显；同时，因下游部分重点客户的资金困局未能改善，使得公司相关资产的减值计提进一步增加，从而导致经营业绩进一步下降。另外，公司上年因转让江苏邦源新能源股份有限公司股权形成的投资收益 1,858.37 万元，处置原经营租赁的光伏装备形成固定资产处置收益 2,400.97 万元，本报告期没有		

	大额非经营性损益的事项发生,使得公司 2019 年 1-9 月同比经营业绩下降明显。
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	公司预计 2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润在-1595.90 万元至-595.90 万元,与上年同期的 59.00 万元相比下降明显,主要原因在于公司相关资产的减值计提进一步增加所致。

十、公司面临的风险和应对措施

根据重要性原则,对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的风险主要有:

1、产业政策风险

公司所处的专用设备制造业是国民经济的重要支柱产业,易受国家政策、能源战略、产业结构调整、产业发展政策、经济环境等影响。尤其是公司涉足的光伏专用装备是专为光伏产品提供生产设备的行业,其产业政策将直接传导影响市场对光伏装备的需求。2018年光伏“531”新政出台以来,整个光伏市场需求急速下降,国内光伏企业受到巨大的冲击,短期内面临生存危机,对行业造成较大震动,这将对公司光伏专用装备的发展带来一定的影响。

对策: 针对上述风险,一是公司将把握国家产业发展政策,关注行业发展动态,不断调整产品和产业结构,加快产品升级换代和新工艺、新技术、新产品的研发,拓展新产品市场,培育新的经济增长点,提升公司的经营业绩。二是公司将坚持技术领先策略,巩固市场竞争优势地位,加大核心技术应用范围拓展力度,尽量减少政策性风险对公司的影响。

2、行业竞争加剧的风险

随着人工智能、大数据、云计算等为代表的新一轮信息技术的应用及普及,新兴技术日新月异带来新的市场机会和诉求的同时,资金、人才逐步向行业聚集,产品技术更新换代周期越来越短。新技术、新工艺的应用与新产品的开发是公司核心竞争力的关键因素,公司专用装备在技术以及工艺方面处于国内领先地位,但是需要面对来自国内外同行业企业的竞争,从而使公司在进行业务拓展时面临的竞争愈加激烈。如果公司不能保持持续创新的能力,维持技术领先优势、满足不断变化的市场需求,将削弱已有的竞争优势,从而对公司产品的市场份额、经济效益造成不利影响。

对策: 针对上述风险,一是公司将继续按照“产业化、系列化、成套化”的发展思路,进一步加大内部资源整合,提升旗下精工研究院、精工新材料等部门协同作战效应,在成功开发铸锭、剖方、切片三大核心装备的基础上,不断完善产品技术升级平台、工艺技术提升平台,积极与国内外主流光伏企业进行技术和贸易合作,实施个性化和差异化的竞争战略,确保核心产品技术领先优势、满足市场需求。二是公司将积极跟踪行业技术发展的趋势,对行业现有技术方案和路线保持高度关注,同时,公司将在现拥有高效多晶、类单晶铸造工艺技术的基础上,进一步突破G7、G8铸锭工艺、金刚线切割工艺难点和技术瓶颈,实现铸锭和金刚线切割新工艺产业化,把握未来光伏装备的发展方向,确保公司在行业中的龙头地位。

3、外协、外购件采购及汇率波动风险

公司主导产品较多的采用了外购件,同时部分外协件委托其他机械加工企业加工。若材料价格上升或国际市场零部件价格上扬,将直接影响公司产品成本和经营业绩;若外协厂家不能按期按质量交付订货,也将影响到公司正常生产经营。另外本公司一部分重要零部件依靠进口,并以美元、欧元等外汇进行结算,而汇率的波动将影响到公司原材料的进口成本,从而影响到公司的经济效益。

对策: 公司已与多家国内外原材料供应商签订中长期的合作协议,以保证价格、质量、数量的稳定,尽可能降低因采购价格波动给公司带来的风险。同时,公司积极拓宽采购渠道,实行全球比价采购,利用公开招标方式进行采购以降低采购价格和生产成本。公司采用外汇套期保值等手段有效规避汇率风险,减少汇率波动对公司盈利的影响。

4、应收账款回收风险

公司主要客户信誉度较高,且应收账款绝大部分账龄在1年左右,但受到政府“去杠杆”等政策和市场因素影响,若客户的信用状况发生不利变化或者客户延迟支付货款,可能导致应收账款不能按期收回或无法收回,公司面临生产经营活动资金紧张和发生坏账损失的风险,从而对公司的生产经营和业绩产生不利影响。

对策: 公司将专注扩展现金流较好的项目和履约能力较好的客户,提升自身产品交付能力和服务水平,在业务合同执行过程中加强货款的管控,及时督促客户进行验收并按期支付货款,同时建立健全信用管理制度和客户信用评估体系,加强赊账和欠账的监控及催收力度。

5、控股权不稳定的风险

截至本报告披露日，精功集团持有公司股份141,809,800股，占公司总股本的31.16%；其所持有公司股份全部被司法冻结及轮候冻结，前述股份冻结的原因主要系精功集团因太合汇投资管理（昆山）有限公司、苏州太合汇投资管理有限公司定向债务融资工具的债务纠纷提供连带责任保证担保及为绍兴骏联家纺有限公司银行贷款提供连带责任保证担保等引起（详见刊登于2019年4月13日、2019年5月8日、2019年8月9日的《证券时报》及巨潮资讯网上编号为2019-017、2019-024、2019-034的公司公告），前述事项均与公司无关联。截至目前，精功集团仍是公司的控股股东。但由于其后续尚有部分债务陆续到期，不排除所持公司股份被继续轮候冻结以及被司法强制处置的可能性。若精功集团冻结股份被司法处置，则可能导致公司实际控制权发生变更，公司存在控制权不稳定的风险。

对策：精功集团自所持公司股份被冻结之日起，其一直与债权人及有关方面在积极协商处理冻结事宜。公司将持续关注精功集团所持公司股份被多轮司法冻结事项的后续进展、影响及精功集团的经营情况，并按照法律法规的相关规定及时履行信息披露义务。同时，公司将全力做好生产经营、规范运作各项工作。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
精功科技 2018 年年度股东大会	年度股东大会	38.21%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 16 日	编号为 2019-025 的《2018 年度股东大会决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东精功集团有限公司	避免同业竞争承诺	为本公司出具避免同业竞争承诺	2000 年 12 月 05 日	无期限	履行承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东精功集团	股份增持	计划自 2018 年 2 月 5 日起	2018 年 02 月 02 日	自 2018 年 2 月 5 日起六个	履行承诺

	有限公司		六个月内通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价、大宗交易等方式，累计增持公司股份数不低于公司现有总股本 455,160,000 股的 1%，不超过公司现有总股本的 2%，并承诺在增持期间及在增持完成后 6 个月内不减持所持有的精工科技股份。		月内完成增持，并承诺在增持期间及在增持完成后 6 个月内（即 2019 年 2 月 3 日前）不减持所持有的精工科技股份。	
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1、公司控股股东精功集团由于宏观去杠杆等原因，资金出现流动性困难，造成2018年度第三期超短期融资券（债券简称：18精功SCP003，债券代码：011801957）、2018年度第四期超短期融资券（债券简称：18精功SCP004，债券代码：011802237）到期日不能按期兑付本息，构成实质性违约。目前，精功集团正在通过多种途径积极筹措资金，并加强自身经营，努力通过自身经营性现金流偿付本期债券本息，同时努力保障后续债务到期偿付。上述事项详见刊登于2019年7月16日、2019年8月17日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号为2019-028、2019-036的公司公告。

2、报告期内，公司控股股东精功集团及实际控制人金良顺因违反《公司债券发行与交易管理办法》（证监会令第113号）第四条、第十五条和第四十二条的规定，2019年7月17日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局下达的行政监管措施决定书《关于对精功集团有限公司、金良顺采取出具警示函措施的决定》（[2019]47号）。上述事项详见刊登于2019年7月19日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号为2019-029的公司公告。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、关于与吉林精工碳纤维有限公司签署大丝束碳纤维成套生产线（2号线）销售事项

2017年11月28日，公司召开了第六届董事会第二十五次会议，审议通过《关于与吉林精工碳纤维有限公司签署产品销售合同的议案》，同意公司与吉林精工碳纤维有限公司签署《大丝束碳纤维成套生产线销售合同》，合同总金额为人民币225,000,000.00元（含税，大写：贰亿贰仟伍佰万元整）。2017年12月15日，公司2017年第四次临时股东大会审议通过了前述议案。2019年6月28日，公司已将吉林精工2号线交付吉林精工碳纤维投入使用。上述事项详见刊登于2017年11月29日、2017年12月16日、2019年6月29日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号为2017-086、2017-090、2019-026的公司公告。

2、关于与浙江精工碳纤维有限公司签署碳纤维成套生产线（2号线）销售事项

2018年4月18日，公司召开了第六届董事会第二十八次会议，审议通过《关于与浙江精工碳纤维有限公司签署产品销售合同的议案》，同意公司与浙江精工碳纤维有限公司签署《碳纤维成套生产线产品销售合同》，合同总金额为人民币245,000,000.00元（含税，大写：贰亿肆仟伍佰万元整）。2018年5月16日，公司2017年年度股东大会审议通过了前述议案。上述事项详见刊登于2018年4月20日、2018年5月17日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号为2018-018、2018-025的公司公告。

截止到本报告披露日，浙江精工碳纤维有限公司尚未按合同约定及时支付合同预付款项，公司目前正在与交易对方积极沟通推动合同预付款项的支付事宜。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与吉林精工碳纤维有限公司签署产品	2017年11月29日	《证券时报》及巨潮资讯网

销售合同的关联交易公告		(http://www.cninfo.com.cn)
关于与浙江精工碳纤维有限公司签署产品销售合同的关联交易公告	2018 年 04 月 20 日	《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司融资租赁客户	2017 年 06 月 01 日	45,000	2017 年 06 月 16 日	12,089.82	连带责任保证	2017 年 6 月 16 日至 2019 年 12 月 31 日止	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			45,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				12,089.82

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江精工精密制造有限公司	2017年08月02日	10,000	2017年08月17日	3,000	连带责任保证	2017年8月17日至2019年12月31日止	否	是
浙江精工机器人智能装备有限公司	2018年04月20日	5,000	2018年05月16日	0	连带责任保证	2018年5月16日至2019年12月31日止	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		3,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		15,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		3,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		3,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		60,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		15,089.82		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				15.56%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				6,975.89				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				15,089.82				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				15,089.82				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				1、2015 年和 2016 年, 公司与华融金融租赁股份有限公司、山东大海新能源发展有限公司先后签订了四份《租赁物买卖合同》, 华融金融租赁股份有限公司向本公司购买金额为 13,600 万元的太阳能多晶硅铸锭炉, 并以融资租赁方式出租给山东大海新能源发展有限公司。同时, 公司与华融金融租赁股份有限公司签订《回购担保协议》及《风险金协议》, 公司向华融金融租赁股份有限公司共支付风险金 2,312 万元, 用于冲抵山东大海新能源发展有限公司逾期支付的租金、违约金及其他应付款				

项，并为山东大海新能源发展有限公司履行融资租赁业务而形成的债务提供回购余值担保。截至 2019 年 6 月 30 日，山东大海新能源发展有限公司已向华融租赁股份有限公司支付租金 9,663.01 万元，剩余未支付租金 5,113.93 万元，其中 4,593.56 万元已逾期，剩余 520.37 万元于 2019 年 7 月 20 日到期。2016 年 9 月 9 日，公司与上海金聚融资租赁有限公司、山东大海新能源发展有限公司签订《租赁物买卖合同》，上海金聚融资租赁有限公司向本公司购买金额为 7,514 万元的太阳能多晶硅铸锭炉及剖锭机，并以融资租赁方式出租给山东大海新能源发展有限公司。同时，公司与上海金聚融资租赁有限公司签订《回购担保协议》及《风险金协议》，公司向上海金聚融资租赁有限公司支付风险保证金 1,502.80 万元，用于冲抵山东大海新能源发展有限公司逾期支付的租金、违约金及其他应付款项，并为山东大海新能源发展有限公司履行融资租赁业务而形成的债务提供回购余值担保。截至 2019 年 6 月 30 日，山东大海新能源发展有限公司已向上海金聚融资租赁有限公司支付租金 4,065.73 万元，剩余未支付租金 4,160.07 万元，其中 2,914.33 万元已逾期，剩余 1245.74 万元分别于 2019 年 7 月 19 日到期 622.87 万元、2019 年 10 月 19 日到期 622.87 万元。山东大海新能源发展有限公司控股股东山东大海集团有限公司因不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务为由，向东营市中级人民法院申请破产重整并于 2018 年 11 月 26 日被依法裁定受理。受山东大海集团有限公司债务危机影响，截至 2019 年 6 月 30 日，山东大海新能源发展有限公司已发生上述融资租赁业务逾期租金合计 7,507.89 万元，公司根据前述协议约定，向华融金融租赁股份有限公司代为偿付租金 1,438.44 万元，向上海金聚融资租赁有限公司代为偿付租金和追加保证金 3,029.28 万元。2、公司与浙江汇金融资租赁有限公司签订《合作协议书》，双方约定浙江汇金融资租赁有限公司为公司客户提供融资租赁服务，同时公司为其推荐的融资租赁项目提供连带责任担保并支付一定比例的租赁保证金。截至 2019 年 6 月 30 日，公司为客户通过融资租赁购买设备担保余额为 2,815.82 万元，其中，向浙江汇金融资租赁有限公司代付融资租赁客户逾期租金 127.15 万元。

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、关于投资新建年产25万台（套）机柜智能化生产线项目事宜

2017年4月13日，公司召开了第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于投资新建年产25万台（套）机柜智能化生产线项目的议案》，同意公司利用自筹资金，投资25,195.50万元新建年产25万台（套）机柜智能化生产线项目，其中固定资产投资21,195.50万元，铺底流动资金4,000万元。同意公司委托全资子公司浙江精工精密制造有限公司负责项目的实施。2017年5月10日，公司2016年年度股东大会审议通过了前述议案。因公司于2017年12月投资设立了全资子公司浙江精恒数据管理有限公司，公司以现金出资5,000万元，占其注册资本的100%，公司由此调整委托浙江精恒数据管理有限公司负责年产25万台（套）机柜智能化生产线项目的日常经营与项目实施管理。

截至2019年6月30日，上述项目已累计投资17,787.39万元。

2、关于与江苏奥明能源有限公司签订金刚线切片机销售合同事宜

2018年3月28日，公司与江苏奥明能源有限公司（以下简称“奥明能源”）在浙江省绍兴市签署了编号为：AM—2018的《金刚线切片机设备采购合同》，约定精工科技在合同约定的期限内向奥明能源提供总金额为10,500万元（含税）的金刚线切片机。上述事项详见刊登于2018年3月30日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号为2018-012的公司公告。

截止到本报告披露日，部分产品已交付，上述合同正在履行中。

3、关于融资租赁业务进展事宜

公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整公司融资租赁回购担保业务额度的议案》，同意公司与上海金聚融资租赁有限公司、浙江汇金融资租赁有限公司、华融金融租赁股份有限公司等租赁公司继续合作，采取向客户提供融资租赁的模式销售公司的成熟优势产品，并就提供的融资租赁业务提供回购余值担保。同意在本担保议案批准之日起至2019年12月31日止公司累计融资租赁回购余值担保额度调整为不超过人民币45,000万元（含45,000万元），在此额度内发生的具体担保事项，同意公司授权由董事长在股东大会通过上述事项之日起具体负责签署相关协议及合同，不再另行召开董事会或股东大会。

截至2019年6月30日，公司为客户通过融资租赁购买设备的担保余额为12,089.82万元。其中：通过华融金融租赁股份有限公司办理的融资租赁担保余额为5,113.93万元；通过上海金聚融资租赁有限公司办理的融资租赁担保余额为4,160.07万元；通过浙江汇金融资租赁有限公司办理的融资租赁担保余额为2,815.82万元。

(1) 关于光伏装备融资租赁业务

2015年和2016年，公司与华融金融租赁股份有限公司、山东大海新能源发展有限公司先后签订了四份《租赁物买卖合同》，华融金融租赁股份有限公司向本公司购买金额为13,600万元的太阳能多晶硅铸锭炉，并以融资租赁方式出租给山东大海新能源发展有限公司。同时，公司与华融金融租赁股份有限公司签订《回购担保协议》及《风险金协议》，公司向华融金融租赁股份有限公司共支付风险金2,312万元，用于冲抵山东大海新能源发展有限公司逾期支付的租金、违约金及其他应付款项，并为山东大海新能源发展有限公司履行融资租赁业务而形成的债务提供回购余值担保。截至2019年6月30日，山东大海新能源发展有限公司已向华融金融租赁股份有限公司支付租金9,663.01万元，剩余未支付租金5,113.93万元，其中4,593.56万元已逾期，剩余520.37万元于2019年7月20日到期。

2016年，公司与上海金聚融资租赁有限公司、山东大海新能源发展有限公司签订《租赁物买卖合同》，上海金聚融资租赁有限公司向本公司购买金额为7,514万元的太阳能多晶硅铸锭炉及剖锭机，并以融资租赁方式出租给山东大海新能源发展有限公司。同时，公司与上海金聚融资租赁有限公司签订《回购担保协议》及《风险金协议》，公司向上海金聚融资租赁有限公司支付风险保证金1,502.80万元，用于冲抵山东大海新能源发展有限公司逾期支付的租金、违约金及其他应付款项，并为山东大海新能源发展有限公司履行融资租赁业务而形成的债务提供回购余值担保。截至2019年6月30日，山东大海新能源发展有限公司已向上海金聚融资租赁有限公司支付租金4,065.73万元，剩余未支付租金4,160.07万元，其中2,914.33万元已逾期，剩余1245.74万元分别于2019年7月19日到期622.87万元、2019年10月19日到期622.87万元。

山东大海新能源发展有限公司控股股东山东大海集团有限公司因不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务为由，向东营市中级人民法院申请破产重整并于2018年11月26日被依法裁定受理。受山东大海集团有限公司债务危机影响，截至2019年6月30日，山东大海新能源发展有限公司已发生上述融资租赁业务逾期租金合计7,507.89万元，公司根据前述协议约定，向华融金融租赁股份有限公司代为偿付租金1,438.44万元，向上海金聚融资租赁有限公司代为偿付租金和追加保证金3,029.28万元。公司结合山东大海新能源发展有限公司经营现状及若履行回购上述融资租赁设备义务预计的现有可变现净值情况，对支付的上述风险保证金及垫付的租金合计8,282.53万元计提坏账准备4,249.67万元。

2019年8月20日，公司收到上海金聚融资租赁有限公司的《通知书》，《通知书》告知：华融金融租赁股份有限公司与上海金聚融资租赁有限公司于2019年1月4日签订了《协议书》，约定自《协议书》生效之日起华融金融租赁股份有限公司将《融资租赁合同》项下相关权益全部转让给上海金聚融资租赁有限公司。因此，上海金聚融资租赁有限公司要求公司向原履行公司原与华融金融租赁股份有限公司就前述《融资租赁合同》项下所关联签署的《回购担保协议》、《风险金协议》中所需履行的义务。鉴于上述情况，2019年8月20日，公司与华融金融租赁股份有限公司、上海金聚融资租赁有限公司签署了《光伏装备融资租赁业务之备忘录》，确认原公司应向华融金融租赁股份有限公司履行的相关义务均由公司向金聚租赁履行。

上述事项分别详见刊登于2016年6月2日、2016年9月28日、2019年8月22日的《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上编号为2016-043、2016-065、2019-037的公司公告及相关定期报告。

(2) 关于轻纺专用装备融资租赁业务

2017年8月8日，公司与浙江汇金融资租赁有限公司（以下简称“汇金公司”）、铁门关市星宇信达纺织有限公司（以下简称“星宇信达”）签订了《租赁物买卖合同》，2017年9月5日汇金公司与星宇信达签订了《融资租赁合同》，汇金公司向公司购买金额为3,519.20万元的转杯纺纱机等设备，并以融资租赁方式出租给星宇信达，期限五年。因前述《租赁物买卖合同》项下标的物（即《融资租赁合同》项下租赁物）直至2018年4月起才交付星宇信达，经协商，公司与汇金公司同意对该项目先以全额保证金形式操作，后续视情况再予以调整。在全额保证金模式下，公司应付汇金公司的保证金金额即为汇金公司应付公司的《租赁物买卖合同》项下货款，而汇金公司将按约定把收取的每一笔租金以保证金及其利息的方式支付给公司。截至2019年6月30日，公司收到汇金公司划转的830.53万元，应收汇金公司的货款余额为2,688.67万元，由此公司应付汇金公司保证金余额亦为2,688.67万元。截至2019年6月30日上述业务尚未确认为销售收入。

另外，截至2019年6月30日，公司向汇金公司代付其他融资租赁客户剩余未支付租金127.15万元，均已逾期。

4、关于公司以可转换债方式投资深圳市信宇人科技股份有限公司事宜

2018年9月21日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于以可转换债方式投资“深圳市信宇人科技股份有限公司”的议案》，同意公司与深圳市信宇人科技股份有限公司及其主要股东杨志明、曾芳、深圳市智慧树投资合伙企业（有限合伙）签订《关于深圳市信宇人科技股份有限公司之投资协议》。按照《投资协议》约定的条款及条件，同意公司以自有资金先对深圳市信宇人科技股份有限公司提供4,000万元的借款，借款年化利率为8%，主要股东曾芳以所持标的公司19.6674%股份作为质押担保，杨志明、曾芳、深圳市智慧树投资合伙企业（有限合伙）提供相应连带责任担保。待投资协议约定转股

条件全部成就后，上述借款转为精工科技对深圳市信宇人科技股份有限公司的股权投资；如投资协议约定转股条件未全部成就，精工科技视条件达成的程度决定转股与否。2018年10月公司按照《投资协议》约定的条款及条件，以自有资金先对深圳市信宇人科技股份有限公司提供4,000万元的借款。

2019年7月22日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于终止以可转换债方式投资“深圳市信宇人科技股份有限公司”的议案》，同意公司终止以可转换债方式投资“深圳市信宇人科技股份有限公司”事项，放弃先期对信宇人提供的4,000万元借款债权本金转为股权投资的权利，并按照《投资协议》约定的条款收回4,000万元借款本金及利息。截止到本报告披露日，公司已收到信宇人偿还的4,000万元借款本金及利息257.75万元。

上述事项详见刊登于2018年9月22日、2019年7月23日、2019年8月7日《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号为2018-053、2019-031、2019-033的公司公告。

5、关于参股公司浙江华宇电气有限公司申请破产重整事项

公司参股公司浙江华宇电气有限公司以资不抵债且无力偿付到期债务为由，拟申请破产重整。2019年1月28日，浙江省绍兴市越城区人民法院出具【（2019）浙0602破申9号】《民事裁定书》，裁定如下：1、受理申请人浙江华宇电气有限公司的破产重整申请；2、指定浙江中兴会计师事务所有限公司、浙江近远律师事务所（联合管理人）为浙江华宇电气有限公司管理人。上述事项详见2019年1月31日刊登在《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号为2019-002的公司公告。

截止到本报告披露日，上述事项正在进行中。华宇电气管理人已向绍兴市越城区人民法院申请重整计划草案提交期限延长三个月至2019年10月27日并获裁定生效，目前正在面向全国公开招募重整投资人。

6、关于控股股东短期融资券未按期兑付事项

2019年7月14日、2019年8月16日公司收到控股股东精工集团有限公司的告知函，获悉精工集团由于宏观去杠杆等原因，资金出现流动性困难，造成2018年度第三期超短期融资券（债券简称：18精工SCP003，债券代码：011801957）、2018年度第四期超短期融资券（债券简称：18精工SCP004，债券代码：011802237）到期日不能按期兑付本息，构成实质性违约。目前，精工集团正在通过多种途径积极筹措资金，并加强自身经营，努力通过自身经营性现金流偿付本期债券本息，同时努力保障后续债务到期偿付。

上述事项详见刊登于2019年7月16日、2019年8月17日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号为2019-028、2019-036的公司公告。

7、关于控股股东所持公司股份被多轮司法冻结事项

截至本报告披露日，精工集团共持有公司股份141,809,800股，占公司总股本的31.16%；其所持有公司股份全部被司法冻结及轮候冻结，前述股份冻结的原因主要系精工集团因太合汇投资管理（昆山）有限公司、苏州太合汇投资管理有限公司定向债务融资工具的债务纠纷提供连带责任保证担保及为绍兴骏联家纺有限公司银行贷款等提供连带责任保证担保等原因所引起，前述事项均与公司无关联，截至目前，精工集团仍是公司的控股股东。但由于其后续尚有部分债务陆续到期，不排除所持公司股份被继续轮候冻结以及被司法强制处置的可能性。若精工集团冻结股份被司法处置，则可能导致公司实际控制权发生变更，公司存在控制权不稳定的风险。

上述事项分别详见刊登于2019年4月13日、2019年5月8日、2019年8月9日的《证券时报》及巨潮资讯网上编号为2019-017、2019-024、2019-034的公司公告。

8、关于司法竞拍取得山西泽州农村商业银行股权事宜

公司因与晋城市硕阳光电有限公司（以下简称“硕阳光电”）、王志强买卖合同纠纷，于2016年8月向绍兴市柯桥区人民法院（以下简称“柯桥法院”）提起诉讼。2016年11月14日，柯桥法院做出（2016）浙0603民初8110号民事判决书，判决硕阳光电应于判决生效之日起十日内向精工科技支付货款506.8万元及利息，并由王志强承担连带清偿责任。因硕阳光电与王志强未按判决书履行付款义务，2017年3月7日，公司向柯桥法院申请强制执行（案号：（2017）浙0603执1467号）王志强所持有的山西泽州农村商业银行股份有限公司（以下简称“山西泽州农商行”）300.30万股股权。

2018年12月18日，柯桥法院依据已发生法律效力强制执行裁定书，依法在“淘宝网司法拍卖网络平台”公开进行网络司法拍卖王志强所持有的山西泽州农商行300.30万股股权。前述股权网络司法拍卖一拍流拍后，公司参与了二次司法拍卖，利用自有资金最终以人民币3,018,268元竞得上述股权。截至本报告披露日，公司已收到山西泽州农商行的股金证，并收到柯桥法院执行款3,018,268元用于冲抵硕阳光电应付精工科技前述货款。目前，泽州农商行已将公司作为泽州农商行股东的确权材

料提交至山西股权交易中心有限公司，正在办理前述股份确认登记手续。

上述事项详见刊登于2019年8月14日的《证券时报》及巨潮资讯网上编号为2019-035的公司公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司参股公司浙江华宇电气有限公司以资不抵债且无力偿付到期债务为由，拟申请破产重整。2019年1月28日，浙江省绍兴市越城区人民法院出具【（2019）浙0602破申9号】《民事裁定书》，裁定如下：1、受理申请人浙江华宇电气有限公司的破产重整申请；2、指定浙江中兴会计师事务所有限公司、浙江近远律师事务所（联合管理人）为浙江华宇电气有限公司管理人。上述事项详见2019年1月31日刊登在《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上编号为2019-002的公司公告。

截止到本报告披露日，上述事项正在进行中。华宇电气管理人已向绍兴市越城区人民法院申请重整计划草案提交期限延长三个月至2019年10月27日并获裁定生效，目前正在面向全国公开招募重整投资人。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	455,160,000	100.00%						455,160,000	100.00%
1、人民币普通股	455,160,000	100.00%						455,160,000	100.00%
三、股份总数	455,160,000	100.00%						455,160,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

报告期内公司不存在证券发行与上市情况。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,670		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
精功集团有限公司	境内非国有法人	31.16%	141,809,800			141,809,800	质押	141,800,000
							冻结	141,809,800
孙建江	境内自然人	5.38%	24,508,170			24,508,170	质押	24,500,000
浙江省科技开发中心（浙江省技术交易中心）	国有法人	1.65%	7,500,000			7,500,000		
邵志明	境内自然人	1.39%	6,307,400			6,307,400	质押	6,300,000
王建云	境内自然人	0.75%	3,392,600			3,392,600	质押	3,392,600
陈燕萍	境内自然人	0.54%	2,440,200			2,440,200		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.47%	2,132,900			2,132,900		
林荣	境内自然人	0.41%	1,872,900			1,872,900		
郑清清	境内自然人	0.40%	1,830,300			1,830,300		
陈广伟	境内自然人	0.38%	1,749,800			1,749,800	质押	4,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，精功集团有限公司、孙建江、邵志明存在关联关系，其中，股东精功集团有限公司的实际控制人金良顺先生与股东孙建江先生系表兄弟关系且孙建江先生在精功集团有限公司担任董事局执行主席、执行总裁。股东邵志明先生在精功集团有限公司担任董事。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
精工集团有限公司	141,809,800	人民币普通股	141,809,800
孙建江	24,508,170	人民币普通股	24,508,170
浙江省科技开发中心(浙江省技术交易中心)	7,500,000	人民币普通股	7,500,000
邵志明	6,307,400	人民币普通股	6,307,400
王建云	3,392,600	人民币普通股	3,392,600
陈燕萍	2,440,200	人民币普通股	2,440,200
中央汇金资产管理有限责任公司	2,132,900	人民币普通股	2,132,900
林荣	1,872,900	人民币普通股	1,872,900
郑清清	1,830,300	人民币普通股	1,830,300
陈广伟	1,749,800	人民币普通股	1,749,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 精工集团有限公司、孙建江、邵志明存在关联关系, 其中, 股东精工集团有限公司的实际控制人金良顺先生与股东孙建江先生系表兄弟关系且孙建江先生在精工集团有限公司担任董事局执行主席、执行总裁。股东邵志明先生在精工集团有限公司担任董事。公司未知其余股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
夏苑	监事	离任	2019 年 03 月 04 日	夏苑女士因个人工作原因，申请辞去公司第七届监事会股东代表监事职务。夏苑女士辞去公司监事后因导致公司监事会人数低于法定最低人数，因此在股东大会选举产生新任监事之前，其仍将继续按照有关规定和要求履行监事职务。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江精工科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	140,136,255.89	211,438,394.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	114,920,030.19	170,171,865.64
应收账款	338,368,560.64	301,858,335.01
应收款项融资		
预付款项	137,087,678.88	103,092,253.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	86,803,949.71	71,347,307.54
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	454,958,021.57	405,582,062.15
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,637,503.27	30,645,476.97
流动资产合计	1,319,912,000.15	1,294,135,695.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	58,904,463.17	94,000,000.00
长期股权投资	36,834,370.23	50,800,549.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,602,602.40	1,632,602.40
固定资产	409,948,234.38	379,446,196.67
在建工程	22,934,722.76	27,786,887.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	42,747,219.47	43,238,221.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,525,956.33	1,678,781.86
其他非流动资产	26,865,300.00	30,224,270.60
非流动资产合计	601,362,868.74	628,807,510.21
资产总计	1,921,274,868.89	1,922,943,205.31
流动负债：		
短期借款	209,200,000.00	261,200,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	180,945,523.62	86,352,200.00
应付账款	318,496,635.91	299,856,878.74
预收款项	167,208,462.97	173,374,078.66
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,449,640.77	34,140,238.26
应交税费	3,706,216.64	9,479,885.78
其他应付款	37,972,226.64	19,680,987.37
其中：应付利息	278,600.00	348,000.00
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	938,978,706.55	884,084,268.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	2,622,000.00	2,757,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,622,000.00	2,757,000.00
负债合计	941,600,706.55	886,841,268.81
所有者权益：		
股本	455,160,000.00	455,160,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	269,534,732.39	269,534,732.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	13,643,509.89	12,763,002.02
盈余公积	91,312,431.06	91,312,431.06
一般风险准备		
未分配利润	140,358,343.15	194,399,318.25
归属于母公司所有者权益合计	970,009,016.49	1,023,169,483.72
少数股东权益	9,665,145.85	12,932,452.78
所有者权益合计	979,674,162.34	1,036,101,936.50
负债和所有者权益总计	1,921,274,868.89	1,922,943,205.31

法定代表人：金越顺

主管会计工作负责人：黄伟明

会计机构负责人：孙阳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	69,143,996.20	157,489,987.04
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	104,883,957.87	147,093,370.08
应收账款	306,473,216.96	251,820,469.30

应收款项融资		
预付款项	64,809,902.93	82,935,494.43
其他应收款	114,627,470.41	83,559,038.88
其中：应收利息		
应收股利		
存货	369,780,145.03	352,727,749.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,187,419.69	20,000,000.00
流动资产合计	1,059,906,109.09	1,095,626,109.71
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	58,904,463.17	94,000,000.00
长期股权投资	114,230,600.82	128,196,779.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,602,602.40	1,632,602.40
固定资产	372,008,138.01	351,398,693.66
在建工程	22,516,101.59	27,786,887.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	42,515,987.27	42,985,857.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	26,865,300.00	28,725,300.60
非流动资产合计	638,643,193.26	674,726,121.61
资产总计	1,698,549,302.35	1,770,352,231.32

流动负债：		
短期借款	209,200,000.00	241,200,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	128,305,800.00	106,842,200.00
应付账款	252,266,506.19	245,186,357.50
预收款项	86,903,330.05	125,137,974.06
合同负债		
应付职工薪酬	16,401,180.21	25,330,255.12
应交税费	3,139,598.55	4,661,969.71
其他应付款	27,774,254.18	6,533,120.91
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	723,990,669.18	754,891,877.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,622,000.00	2,757,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,622,000.00	2,757,000.00
负债合计	726,612,669.18	757,648,877.30
所有者权益：		

股本	455,160,000.00	455,160,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	271,843,995.92	271,843,995.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	12,446,301.99	11,556,608.13
盈余公积	91,312,431.06	91,312,431.06
未分配利润	141,173,904.20	182,830,318.91
所有者权益合计	971,936,633.17	1,012,703,354.02
负债和所有者权益总计	1,698,549,302.35	1,770,352,231.32

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	417,831,962.65	505,744,914.34
其中：营业收入	417,831,962.65	505,744,914.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	446,826,629.51	509,736,849.21
其中：营业成本	350,243,179.78	415,414,501.02
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	4,294,688.38	8,211,587.03
销售费用	20,991,945.68	21,452,027.21
管理费用	45,657,937.25	34,706,518.12
研发费用	19,553,887.70	26,542,541.45

财务费用	6,084,990.72	3,409,674.38
其中：利息费用	6,665,191.27	5,011,045.99
利息收入	995,678.78	1,267,009.39
加：其他收益	1,513,691.33	3,845,806.75
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,450,768.22	16,707,308.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,883,142.00	-2,035,052.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,993,492.02	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,084,760.29	-11,061,746.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		23,723,063.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-57,009,996.06	29,222,497.59
加：营业外收入	47,933.66	175,178.61
减：营业外支出	193,394.10	240,505.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-57,155,456.50	29,157,171.13
减：所得税费用	152,825.53	283,339.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-57,308,282.03	28,873,831.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-57,308,282.03	28,873,831.51
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.归属于母公司所有者的净利润	-54,040,975.10	31,475,571.89
2.少数股东损益	-3,267,306.93	-2,601,740.38
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-57,308,282.03	28,873,831.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	-54,040,975.10	31,475,571.89
归属于少数股东的综合收益总额	-3,267,306.93	-2,601,740.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.12	0.07

(二) 稀释每股收益	-0.12	0.07
------------	-------	------

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

法定代表人：金越顺

主管会计工作负责人：黄伟明

会计机构负责人：孙阳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	373,811,853.28	484,884,266.38
减：营业成本	312,828,024.15	404,083,926.10
税金及附加	3,894,817.92	8,156,036.35
销售费用	15,348,371.65	17,682,319.24
管理费用	32,045,384.65	27,886,775.49
研发费用	13,738,705.89	20,113,811.12
财务费用	5,646,460.76	2,951,384.57
其中：利息费用	4,558,684.44	4,593,594.79
利息收入	787,133.72	1,222,080.42
加：其他收益	457,898.16	3,845,806.75
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,474,320.04	16,661,129.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,883,142.00	-2,035,052.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,772,600.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,083,037.09	-11,333,433.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		23,723,063.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-41,561,971.21	36,906,578.93
加：营业外收入	47,713.66	169,525.85

减：营业外支出	142,157.16	224,303.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-41,656,414.71	36,851,801.31
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-41,656,414.71	36,851,801.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-41,656,414.71	36,851,801.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	-41,656,414.71	36,851,801.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.09	0.08
（二）稀释每股收益	-0.09	0.08

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	396,278,400.31	377,535,383.45
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,730,211.92	1,836,667.79
收到其他与经营活动有关的现金	42,826,938.40	34,245,274.93
经营活动现金流入小计	443,835,550.63	413,617,326.17
购买商品、接受劳务支付的现金	268,666,585.90	281,431,818.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	82,509,346.15	76,321,047.34
支付的各项税费	23,085,959.03	51,620,223.60
支付其他与经营活动有关的现金	43,225,182.60	29,424,813.97
经营活动现金流出小计	417,487,073.68	438,797,903.75
经营活动产生的现金流量净额	26,348,476.95	-25,180,577.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,470,000.00	61,800,000.00
取得投资收益收到的现金	432,373.78	158,686.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,923.60	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	28,977,297.38	61,958,686.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,774,455.14	36,956,746.49
投资支付的现金	33,700,000.00	81,300,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	49,474,455.14	118,256,746.49
投资活动产生的现金流量净额	-20,497,157.76	-56,298,059.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,000,000.00
取得借款收到的现金	192,100,000.00	288,900,000.00
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	192,100,000.00	294,900,000.00
偿还债务支付的现金	244,100,000.00	225,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,734,591.27	13,683,294.79
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	250,834,591.27	239,283,294.79
筹资活动产生的现金流量净额	-58,734,591.27	55,616,705.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,104.40	-84,019.35
五、现金及现金等价物净增加额	-52,860,167.68	-25,945,951.63
加：期初现金及现金等价物余额	140,478,918.93	224,070,717.65
六、期末现金及现金等价物余额	87,618,751.25	198,124,766.02

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	258,541,106.95	412,164,337.41
收到的税费返还	3,179,229.98	1,836,667.79
收到其他与经营活动有关的现金	95,127,443.86	96,558,148.84
经营活动现金流入小计	356,847,780.79	510,559,154.04
购买商品、接受劳务支付的现金	204,365,767.11	341,713,469.63
支付给职工以及为职工支付的现金	57,815,907.51	55,828,898.21
支付的各项税费	15,945,182.54	48,511,758.88
支付其他与经营活动有关的现金	58,128,204.16	75,659,396.68
经营活动现金流出小计	336,255,061.32	521,713,523.40
经营活动产生的现金流量净额	20,592,719.47	-11,154,369.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	408,821.96	112,506.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,408,821.96	30,112,506.85
购建固定资产、无形资产和其他	14,669,103.83	34,876,197.58

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	21,800,000.00	55,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	9,000,000.00
投资活动现金流出小计	46,469,103.83	98,876,197.58
投资活动产生的现金流量净额	-26,060,281.87	-68,763,690.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	192,100,000.00	288,900,000.00
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	192,100,000.00	288,900,000.00
偿还债务支付的现金	224,100,000.00	225,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,389,591.27	13,683,294.79
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	230,489,591.27	239,283,294.79
筹资活动产生的现金流量净额	-38,389,591.27	49,616,705.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-91,866.25	-102,687.20
五、现金及现金等价物净增加额	-43,949,019.92	-30,404,042.08
加：期初现金及现金等价物余额	86,563,655.29	200,954,690.14
六、期末现金及现金等价物余额	42,614,635.37	170,550,648.06

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	455,160,000.00				269,534,732.39			12,763,002.02	91,312,431.06		194,399,318.25		1,023,169,483.72	12,932,452.78	1,036,101,936.50

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	455,160,000.00			269,534,732.39			12,763,002.02	91,312,431.06		194,399,318.25		1,023,169,483.72	12,932,452.78	1,036,101,936.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							880,507.87			-54,040,975.10		-53,160,467.23	-3,267,306.93	-56,427,774.16
(一)综合收益总额										-54,040,975.10		-54,040,975.10	-3,267,306.93	-57,308,282.03
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转														

其他												
二、本年期初余额	455,160,000.00				271,843,995.92			11,556,608.13	91,312,431.06	182,830,318.91		1,012,703,354.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							889,693.86			-41,656,414.71		-40,766,720.85
（一）综合收益总额										-41,656,414.71		-41,656,414.71
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							889,693.86					889,693.86
1. 本期提取							940,000.00					940,000.00
2. 本期使用							50,306.14					50,306.14
(六) 其他												
四、本期期末余额	455,160,000.00				271,843,995.92		12,446,301.99	91,312,431.06	141,173,904.20			971,936,633.17

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	455,160,000.00				271,843,995.92			9,124,448.80	91,312,431.06	204,849,857.20		1,032,290,732.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	455,160,000.00				271,843,995.92			9,124,448.80	91,312,431.06	204,849,857.20		1,032,290,732.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							686,887.57			27,748,601.31		28,435,488.88
(一)综合收益总额										36,851,801.31		36,851,801.31
(二)所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-9,103,200.00			-9,103,200.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-9,103,200.00			-9,103,200.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备							686,887.57					686,887.57
1. 本期提取							876,879.87					876,879.87
2. 本期使用							189,992.30					189,992.30

(六) 其他												
四、本期期末余额	455,160,000.00				271,843,995.92			9,811,336.37	91,312,431.06	232,598,458.51		1,060,726,221.86

三、公司基本情况

浙江精工科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府浙上市〔2000〕12号文批准，由精工集团有限公司(原名浙江精工集团有限公司)、中国科技开发院浙江分院、浙江省科技开发中心、孙建江和邵志明发起设立，于2000年9月10日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330000723629566F的营业执照，注册资本455,160,000.00元，股份总数455,160,000股（每股面值1元），均为无限售条件的流通A股。公司股票已于2004年6月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属专用设备制造行业。主要经营活动为太阳能光伏专用装备、新型建筑节能专用设备、轻纺专用设备、碳纤维及复合材料装备、机器人智能装备等产品的研制开发、生产销售和技术服务。产品主要有：太阳能光伏专用装备、建筑建材专用设备、轻纺专用设备、碳纤维及复合材料装备及机器人智能装备等。

本财务报表业经公司2019年8月22日第七届董事会第八次会议批准对外报出。

本公司将浙江精工精密制造有限公司、浙江精工机器人智能装备有限公司和绍兴柯桥精工进出口有限公司等七家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注七六之说明。

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

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果

和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处

理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

6) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

7) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

8) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

9) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收借款及利息	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款——应收备用金		
其他应收款——应收押金保证金		
其他应收款——应收暂付款		
其他应收款——应收租金及水电费		
其他应收款——应收可转债投资款		
其他应收款——其他		
长期应收款——融资租赁款项组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑汇票出票人	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票	账龄组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合		

2) 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	20
2-3年	30
3-5年	80
5年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作

出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	5	6.33-2.71
机器设备	年限平均法	7-18	5	13.57-5.28
交通运输设备	年限平均法	4-9	5	23.75-10.56
办公及电子设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资

产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30-50
财务软件	10
排污使用权	10
商标权	7
冷氢化专有技术	20

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，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、成品等阶段。

31、长期资产减值

对长期股权投资、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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售太阳能光伏专用装备、建筑建材专用设备、轻纺专用设备、碳纤维成套装备及机器人智能装备等产品。太阳能光伏专用装备、建筑建材专用设备、轻纺专用设备、机器人智能装备等单套专用设备，内销收入在设备交付给客户，安装调试合格并取得客户签署的证明安装调试合格的有效单据后，公司开具发票确认销售收入；外销收入则分需要安装调试及不需要安装调试两种情况，其中需要安装调试的产品在出口并运抵客户后，取得客户签署的证明安装调试合格的有效单据后确认销售收入，而不需要安装调试的产品则以产品报关，取得经客户签字确认的提单后确认销售收入。碳纤维成套生产线等大型成套装备的销售，按照完工百分比法确认收入，合同完工进度以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会

计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

1. 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	472,030,200.65	应收票据	170,171,865.64
		应收账款	301,858,335.01
应付票据及应付账款	386,209,078.74	应付票据	86,352,200.00
		应付账款	299,856,878.74

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个主要的计量类别: 摊余成本; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益; 以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式, 以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益, 但股利收入计入当期损益), 且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
应收账款	301,858,335.01		301,858,335.01
应收票据	170,171,865.64		170,171,865.64
其他应收款	71,347,307.54		71,347,307.54
递延所得税资产	1,678,781.86		1,678,781.86
未分配利润	194,399,318.25		194,399,318.25

(2) 2019年1月1日, 公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	211,438,394.49	以摊余成本计量的 金融资产	211,438,394.49
应收票据	贷款和应收款项	170,171,865.64	以摊余成本计量的 金融资产	170,171,865.64

应收账款	贷款和应收款项	301,858,335.01	以摊余成本计量的金融资产	301,858,335.01
其他应收款	贷款和应收款项	71,347,307.54	以摊余成本计量的金融资产	71,347,307.54
短期借款	其他金融负债	261,200,000.00	以摊余成本计量的金融负债	261,200,000.00
应付票据	其他金融负债	86,352,200.00	以摊余成本计量的金融负债	86,352,200.00
应付账款	其他金融负债	299,856,878.74	以摊余成本计量的金融负债	299,856,878.74
其他应付款	其他金融负债	19,680,987.37	以摊余成本计量的金融负债	19,680,987.37

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	211,438,394.49			211,438,394.49
应收票据	170,171,865.64			170,171,865.64
应收账款	301,858,335.01			301,858,335.01
其他应收款	71,347,307.54			71,347,307.54
以摊余成本计量的总金融资产	754,815,902.68			754,815,902.68
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	261,200,000.00			261,200,000.00
应付票据	86,352,200.00			86,352,200.00
应付账款	299,856,878.74			299,856,878.74
其他应付款	19,680,987.37			19,680,987.37
以摊余成本计量的总金融负债	667,090,066.11			667,090,066.11

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收票据	12,801,889.10			12,801,889.10
应收账款	62,295,216.99			62,295,216.99

其他应收款	32,247,702.31			32,247,702.31
-------	---------------	--	--	---------------

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
浙江精工精密制造有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国

科火字（2017）201号），公司与浙江精工精密制造有限公司通过高新技术企业认定，公司与浙江精工精密制造有限公司将连续3年（2017年-2019年）享受高新技术企业的相关优惠政策，故公司与浙江精工精密制造有限公司2019年1-6月企业所得税减按15%税率计缴。

2. 根据财政部 税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)有关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。子公司浙江精工机器人智能装备有限公司已在绍兴市柯桥区国家税务局备案，自2018年7月1日起享受该项税收优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	106,870.05	430,955.98
银行存款	87,511,881.20	140,047,962.95
其他货币资金	52,517,504.64	70,959,475.56
合计	140,136,255.89	211,438,394.49

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	50,373,648.58	65,926,331.75
保函保证金	2,143,856.06	33,143.81
信用证保证金		5,000,000.00
小计	52,517,504.64	70,959,475.56

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	106,905,545.39	55,632,612.74
商业承兑票据	8,014,484.80	114,539,252.90
合计	114,920,030.19	170,171,865.64

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	15,604,544.00	100.00%	7,590,059.20	48.64%	8,014,484.80	127,341,142.00	100.00%	12,801,889.10	10.05%	114,539,252.90
其中：										
商业承兑汇票组合	15,604,544.00	100.00%	7,590,059.20	48.64%	8,014,484.80	127,341,142.00	100.00%	12,801,889.10	10.05%	114,539,252.90
合计	15,604,544.00	100.00%	7,590,059.20	48.64%	8,014,484.80	127,341,142.00	100.00%	12,801,889.10	10.05%	114,539,252.90

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：7,590,059.20

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	15,604,544.00	7,590,059.20	48.64%
合计	15,604,544.00	7,590,059.20	--

确定该组合依据的说明：

公司对商业承兑汇票的信用风险进行评估，将具有共同信用风险特征的商业承兑汇票归为一个组别。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	12,801,889.10	-5,211,829.90			7,590,059.20
合计	12,801,889.10	-5,211,829.90			7,590,059.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	86,254,569.94
合计	86,254,569.94

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	237,801,082.58	

商业承兑票据	1,000,000.00	
合计	238,801,082.58	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

公司上述商业汇票的承兑人具有较高的信用，商业汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的商业汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,396,597.95	6.02%	21,378,311.95	87.63%	3,018,286.00	24,646,597.95	6.77%	21,628,311.95	34.72%	3,018,286.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	380,636,628.65	93.98%	45,286,354.01	11.90%	335,350,274.64	339,506,954.05	93.23%	40,666,905.04	11.98%	298,840,049.01
其中：										
合计	405,033,026.60	100.00%	66,664,666.01	16.46%	338,368,360.59	364,153,552.00	100.00%	62,295,216.99	17.11%	301,858,335.01

	226.60		65.96		60.64	52.00		6.99		5.01
--	--------	--	-------	--	-------	-------	--	------	--	------

按单项计提坏账准备：21378311.95

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏邦源新材料股份有限公司	12,218,503.22	12,218,503.22	100.00%	预计无法收回
包头市山晟新能源有限责任公司	4,772,974.50	4,772,974.50	100.00%	预计无法收回
晋城市硕阳光电有限公司	4,068,000.00	1,049,714.00	25.80%	详见本财务报表附注十一（二）4(1)之说明
庆云海成波浪腹板型钢产业园有限公司	1,381,992.00	1,381,992.00	100.00%	已胜诉，预计无法收回
甘肃泓博科技股份有限公司	829,425.73	829,425.73	100.00%	已胜诉，预计无法收回
沛县精诚纺织有限公司	616,300.00	616,300.00	100.00%	预计无法收回
乐山金迅硅品有限公司	509,402.50	509,402.50	100.00%	已胜诉，预计无法收回
合计	24,396,597.95	21,378,311.95	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：45,286,354.01

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	263,733,550.89	13,186,677.57	5.00%
1-2年	92,302,756.14	18,460,551.22	20.00%
2-3年	14,201,027.95	4,260,308.38	30.00%
3-5年	5,102,384.07	4,081,907.24	80.00%
5年以上	5,296,909.60	5,296,909.60	100.00%
合计	380,636,628.65	45,286,354.01	--

确定该组合依据的说明：

确定组合依据的说明：公司对客户的信用风险进行评估，将具有共同信用风险特征客户的应收账款归为一个组别。

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：公司收集并分析各账龄区间段应收账款的历史回收率，结合前瞻性因素，认为违约损失率与账龄存在相关性，账龄仍是公司应收款项信用

风险是否显著增加的关键性因素，故公司以账龄为基础按各账龄区间段应收款项的违约损失率计算坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	263,733,550.89
1 年以内	263,733,550.89
1 至 2 年	92,302,756.14
2 至 3 年	14,201,027.95
3 年以上	10,399,293.67
3 至 4 年	3,634,417.87
4 至 5 年	1,467,966.20
5 年以上	5,296,909.60
合计	380,636,628.65

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备	21,628,311.95		250,000.00		21,378,311.95
按组合计提坏账准备	40,666,905.04	6,127,460.68		1,508,011.71	45,286,354.01
合计	62,295,216.99	6,127,460.68	250,000.00	1,508,011.71	66,664,665.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	1,508,011.71

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
辽宁中捷新型建筑板材有限公司	货款	239,000.00	无法收回		否
廊坊中捷新型建筑板材有限公司	货款	222,865.71	无法收回		否
巴西 DALLEACO	货款	205,446.00	无法收回		否
合计	--	667,311.71	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
吉林精工碳纤维有限公司	66,082,071.01	16.32	4,991,603.55
陕西有色光电科技有限公司	13,925,035.44	3.44	3,515,010.63
扬州晶樱光电科技有限公司	13,045,000.00	3.22	2,514,189.97
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	12,799,380.00	3.16	2,249,681.70
江苏邦源新材料股份有限公司	12,218,503.22	3.02	12,218,503.22
小计	118,069,989.67	29.16	25,488,989.07

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	110,951,425.27	80.94%	99,675,002.60	96.68%
1 至 2 年	23,638,667.50	17.24%	1,088,914.41	1.06%
2 至 3 年	1,994,506.39	1.45%	1,794,798.34	1.74%
3 年以上	503,079.72	0.37%	533,537.95	0.52%
合计	137,087,678.88	--	103,092,253.30	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
湖北三江航天建筑工程有限公司	25,380,835.38[注]	预付场坪土方及山体边坡支护工程款项，相关基础工程施工未完成结算
上海望益贸易商行	16,900,000.00	受光伏产业政策调整影响，公司暂缓采购金刚线切片机
小 计	42,280,835.38	

注：1年以内金额21,300,000.00 元、1-2年金额4,080,835.38元

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
湖北三江航天建筑工程有限公司	25,380,835.38	18.51
苏美达国际技术贸易有限公司	22,971,046.19	16.76
上海望益贸易商行	16,900,000.00	12.33
上海歆陇贸易中心	4,831,724.15	3.52
湖北三丰机器人有限公司	3,516,000.00	2.56
小 计	73,599,605.72	53.68

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	86,803,949.71	71,347,307.54
合计	86,803,949.71	71,347,307.54

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,916,236.55	2,403,454.75

押金保证金	42,007,233.65	42,532,534.65
应收暂付款	46,201,548.88	15,518,590.26
房租及水电费	2,483,123.51	2,356,124.25
可转债投资款	40,000,000.00	40,000,000.00
其他	771,370.67	784,305.94
合计	134,379,513.26	103,595,009.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	32,247,702.31			32,247,702.31
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	15,327,861.24			15,327,861.24
2019 年 6 月 30 日余额	47,575,563.55			47,575,563.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	46,918,328.75
1 年以内	46,918,328.75
1 至 2 年	1,533,769.85
2 至 3 年	563,370.49
3 年以上	1,977,090.59
3 至 4 年	777,236.00
4 至 5 年	630,924.96
5 年以上	568,929.63
合计	50,992,559.68

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其他应收款	32,247,702.31	15,327,861.24		47,575,563.55
合计	32,247,702.31	15,327,861.24		47,575,563.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市信宇人科技股份有限公司	可转债投资款	40,000,000.00	1 年以内	29.77%	2,000,000.00
上海金聚融资租赁有限公司	风险保证金及垫付租金	45,320,846.86	2-3 年 15,028,000.00、1 年以内 30,292,846.86	33.73%	22,762,862.00
华融金融租赁股份有限公司	风险保证金及垫付租金	37,504,419.50	2-3 年 19,040,000.00 元、3-5 年 4,080,000.00、1 年以内 14,384,419.50	27.91%	19,733,874.37
浙江晶泰半导体有限公司	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	1.49%	100,000.00
浙江精工新能源有限公司	房租及水电费	1,384,650.89	1 年以内 443,354.60 元、1-2 年 575,287.80 元、2-3 年 366,008.49 元	1.03%	247,027.84
合计	--	126,209,917.25	--	93.93%	44,843,764.21

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
华融金融租赁股份有限公司	37,504,419.50	42,496,736.37	51.31	详见本财务报表附注十一 (二) 3之说明
上海金聚融资租赁有限公司	45,320,846.86			
沛县精诚纺织有限公司	561,687.22	561,687.22	100.00	预计无法收回
小 计	83,386,953.58	43,058,423.59	51.64	

采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收备用金	2,916,236.55	338,067.29	11.59
应收押金保证金	3,859,233.65	1,275,726.34	33.06
应收暂付款	962,595.30	116,589.76	12.11
应收租金及水电费	2,483,123.51	461,586.37	18.59
应收可转债投资款	40,000,000.00	2,000,000.00	5.00
其他	771,370.67	325,170.20	42.15
小 计	50,992,559.68	4,517,139.96	8.86

经2018年9月21日公司召开的第七届董事会第二次会议审议通过，公司与深圳市信宇人科技股份有限公司及其主要股东杨志明、曾芳、深圳市智慧树投资合伙企业（有限合伙）签订《关于深圳市信宇人科技股份有限公司之投资协议》，公司以自有资金向深圳市信宇人科技股份有限公司提供4,000.00万元借款，借款年化利率为8%，主要股东曾芳以所持深圳市信宇人科技股份有限公司19.6674%的股权作为质押担保，杨志明、曾芳、深圳市智慧树投资合伙企业（有限合伙）提供相应连带责任担保。待投资协议约定转股条件全部成就后，上述借款转为公司对深圳市信宇人科技股份有限公司的股权投资。

经2019年7月23日公司召开的第七届董事会第七次会议审议通过，根据深圳市信宇人科技股份有限公司提供的《2018年度审计报告》，深圳市信宇人科技股份有限公司经审计2018年度合并口径扣除非经常性损益后的净利润、应收账款周转率等考核指标未能达到约定的转股条件，公司终止以可转换债方式投资深圳市信宇人科技股份有限公司事项，放弃债权本金转为股权投资的权利，并已于2019年8月6日收回4,000万元借款本金及利息257.75万元。

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	189,975,230.64	36,519,776.17	153,455,454.47	151,902,208.18	36,909,920.12	114,992,288.06
在产品	239,399,031.74	16,065,563.34	223,333,468.40	200,818,877.77	16,111,620.53	184,707,257.24
库存商品	86,543,313.63	8,374,214.93	78,169,098.70	114,355,804.95	8,473,288.10	105,882,516.85
合计	515,917,576.01	60,959,554.44	454,958,021.57	467,076,890.90	61,494,828.75	405,582,062.15

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	36,909,920.12	1,723.20		391,867.15		36,519,776.17
在产品	16,111,620.53			46,057.19		16,065,563.34
库存商品	8,473,288.10			99,073.17		8,374,214.93
合计	61,494,828.75	1,723.20		536,997.51		60,959,554.44
项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因			
原材料	存货成本高于可变现净值		研发领用			
在产品			本期已完工销售或研发领用			
库存商品			本期已销售			

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品[注]	35,630,000.00	30,400,000.00
待抵扣增值税进项税额	10,718,720.01	245,476.97
待认证增值税进项税额	677,101.06	
预缴企业所得税	611,682.20	
合计	47,637,503.27	30,645,476.97

其他说明：

注：银行理财产品系保本浮动收益型或者非保本浮动收益型短期理财产品，且无活跃市场报价。

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	58,904,463.17		58,904,463.17	94,000,000.00		94,000,000.00	
合计	58,904,463.17		58,904,463.17	94,000,000.00		94,000,000.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
四川欣蓝 光电科技	50,718,92 8.72			-6,996,04 2.12				-7,083,03 7.09		36,639,84 9.51	7,083,037 .09

有限公司 (以下简称四川欣蓝)										
铜陵中海 阳新能源 股份有限 公司(以 下简称铜 陵中海 阳)	1.00								1.00	
浙江华宇 电气有限 公司(以 下简称华 宇电气) [注]										29,400,00 0.00
绍兴精恒 光电技术 有限公司 (以下简 称精恒光 电)[注]	81,619.60			112,900.1 2					194,519.7 2	
小计	50,800,54 9.32			-6,883,14 2.00				-7,083,03 7.09	36,834,37 0.23	36,483,03 7.09
合计	50,800,54 9.32			-6,883,14 2.00				-7,083,03 7.09	36,834,37 0.23	36,483,03 7.09

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,672,320.00			1,672,320.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,672,320.00			1,672,320.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	39,717.60			39,717.60
2.本期增加金额	30,000.00			30,000.00
(1) 计提或摊销	30,000.00			30,000.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	69,717.60			69,717.60

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,602,602.40			1,602,602.40
2.期初账面价值	1,632,602.40			1,632,602.40

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
凯信商厦 2 幢 122、123、124 号商铺	1,602,602.40	已进入正常办理流程

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	409,948,234.38	379,446,196.67
合计	409,948,234.38	379,446,196.67

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	交通运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	336,746,705.27	199,891,770.89	5,915,881.00	10,103,771.73	552,658,128.89

2.本期增加金额	29,371,199.11	13,280,632.17		1,443,589.40	44,095,420.68
(1) 购置	1,111,327.69	3,893,572.12		1,443,589.40	6,448,489.21
(2) 在建工程 转入	28,259,871.42				28,259,871.42
(3) 企业合并 增加					
(4) 在产品转入		9,387,060.05			9,387,060.05
3.本期减少金额	411,137.09	2,396,869.63	420,000.00	15,833.32	3,243,840.04
(1) 处置或报 废	411,137.09	2,396,869.63	420,000.00	15,833.32	3,243,840.04
4.期末余额	365,706,767.29	210,775,533.43	5,495,881.00	11,531,527.81	593,509,709.53
二、累计折旧					
1.期初余额	92,105,888.44	71,856,469.67	4,065,320.53	5,184,253.58	173,211,932.22
2.本期增加金额	5,259,059.12	7,108,658.52	253,119.66	748,571.98	13,369,409.28
(1) 计提	5,259,059.12	7,108,658.52	253,119.66	748,571.98	13,369,409.28
3.本期减少金额	334,226.67	2,275,289.62	399,000.00	11,350.06	3,019,866.35
(1) 处置或报 废	334,226.67	2,275,289.62	399,000.00	11,350.06	3,019,866.35
4.期末余额	97,030,720.89	76,689,838.57	3,919,440.19	5,921,475.50	183,561,475.15
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	268,676,046.40	134,085,694.86	1,576,440.81	5,610,052.31	409,948,234.38
2.期初账面价值	244,640,816.83	128,035,301.22	1,850,560.47	4,919,518.15	379,446,196.67

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
柯西宿舍楼二期	2,740,689.05	容积率未达到标准，暂无法办理产权证书
柯西宿舍楼三期	10,885,275.68	容积率未达到标准，暂无法办理产权证书
实验楼	20,880,680.42	处于正常的权证办理期间
检测楼	16,152,908.95	处于正常的权证办理期间
3#厂房	10,337,903.37	处于正常的权证办理期间
小 计	60,997,457.47	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	22,934,722.76	27,786,887.49

合计	22,934,722.76	27,786,887.49
----	---------------	---------------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 25 万台(套)机柜智能化生产线项目	22,516,101.59		22,516,101.59	27,786,887.49		27,786,887.49
零星工程	418,621.17		418,621.17			
合计	22,934,722.76		22,934,722.76	27,786,887.49		27,786,887.49

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
年产 25 万台(套)机柜智能化生产线项目	251,955,000.00	27,786,887.49	16,977,341.51	22,248,127.41		22,516,101.59	70.60%	80.00%				其他
IC 车间改造工程	6,000,000.00		6,011,744.01	6,011,744.01		0.00	100.20%	100%				其他
合计	257,955,000.00	27,786,887.49	22,989,085.52	28,259,871.42		22,516,101.59	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	排污使用权	商标权	冷氢化专有技术	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	51,057,553.21			4,324,454.34	9,063,040.00	12,000.00	52,500,000.00	116,957,047.55
2. 本期增加金额				746,288.06				746,288.06
(1) 购置				746,288.06				746,288.06
(2) 内部研发								
(3)								

企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	51,057,553.21		5,070,742.40	9,063,040.00	12,000.00	52,500,000.00	117,703,335.61	
二、累计摊销								
1.期初余额	17,728,725.79		2,194,169.26	1,283,930.63	12,000.00	16,187,500.00	37,406,325.68	
2.本期增加金额	609,714.18		174,424.30	453,151.98			1,237,290.46	
(1) 计提	609,714.18		174,424.30	453,151.98			1,237,290.46	
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	18,338,439.97		2,368,593.56	1,737,082.61	12,000.00	16,187,500.00	38,643,616.14	
三、减值准备								
1.期初余额						36,312,500.00	36,312,500.00	
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								

4.期末 余额							36,312,500.0 0	36,312,500.0 0
四、账面价值								
1.期末 账面价值	32,719,113.2 4			2,702,148.84	7,325,957.39			42,747,219.4 7
2.期初 账面价值	33,328,827.4 2			2,130,285.08	7,779,109.37			43,238,221.8 7

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
小赭村塘湾土地	2,130,715.18	处于正常的权证办理期间

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,011,205.58	863,478.64	5,991,865.59	1,016,304.17
可抵扣亏损	2,649,910.76	662,477.69	2,649,910.76	662,477.69
合计	7,661,116.34	1,525,956.33	8,641,776.35	1,678,781.86

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,525,956.33		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	250,648,196.02	228,560,271.56
可抵扣亏损	95,887,086.95	52,747,203.58
合计	346,535,282.97	281,307,475.14

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	14,962,203.58	14,967,589.37	
2020 年	7,864,829.98	7,864,829.98	
2021 年	9,569,179.69	9,569,179.69	
2022 年	8,855,175.26	8,855,175.26	
2023 年	11,490,429.28	11,490,429.28	
2024 年	43,145,269.16		
合计	95,887,086.95	52,747,203.58	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
转让股权置换的房产	26,865,300.00	26,865,300.00
预付固定资产购置款		3,358,970.60
合计	26,865,300.00	30,224,270.60

其他说明：

经2018年1月18日公司召开的第六届董事会第二十六次会议审议通过，公司与江苏邦源纺织有限公司签署股权转让协议书，将所持江苏邦源新能源股份有限公司的2,320万元股份（占该公司注册资本的18.00%）转让给江苏邦源纺织有限公司，股权转让价款协商确定为2,320万元。同时，公司与江苏邦源纺织有限公司、江苏万顺置业有限公司、江苏邦源新材料股份有限公司签署股权转让补充协议书，同意江苏万顺置业有限公司以其合法持有的相关房产（位于江苏省宿迁市沭阳县迎宾大道388号帝景家园小区内，分别为帝景佳园别墅11A、11B和19A，建筑面积总计1,789.95平方米）作价2,686.53万元代江苏邦源纺织有限公司偿付股权转让款，上述房产作价超出上述股权转让价格的差额部分抵偿江苏邦源新材料股份有限公司应付本公司其他款项。公司上述房产未办妥产权证书且未确定使用用途。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		5,000,000.00
抵押借款	209,200,000.00	256,200,000.00
合计	209,200,000.00	261,200,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	180,945,523.62	86,352,200.00
合计	180,945,523.62	86,352,200.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	296,372,811.37	273,757,706.54
工程设备款	22,123,824.54	26,099,172.20
合计	318,496,635.91	299,856,878.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华宇电气	10,126,795.96	双方未结算
合计	10,126,795.96	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	167,208,462.97	173,374,078.66
合计	167,208,462.97	173,374,078.66

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古锋威硅业有限公司	6,200,000.00	鉴于光伏行业现状，设备供货暂缓执行
上饶市鑫首鼎光伏科技有限公司	4,000,000.00	鉴于光伏行业现状，设备供货暂缓执行
合计	10,200,000.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,368,171.33	65,927,875.87	77,846,406.43	21,449,640.77
二、离职后福利-设定提存计划	772,066.93	3,890,872.79	4,662,939.72	
合计	34,140,238.26	69,818,748.66	82,509,346.15	21,449,640.77

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	29,331,943.97	54,352,468.55	66,387,434.11	17,296,978.41
2、职工福利费		7,066,938.95	7,046,906.43	20,032.52
3、社会保险费		2,282,865.95	2,282,865.95	
其中：医疗保险费		1,725,771.00	1,725,771.00	
工伤保险费		352,233.34	352,233.34	
生育保险费		204,861.61	204,861.61	
4、住房公积金		1,481,190.50	1,469,390.50	11,800.00
5、工会经费和职工教育经费	4,036,227.36	744,411.92	659,809.44	4,120,829.84
合计	33,368,171.33	65,927,875.87	77,846,406.43	21,449,640.77

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	772,066.93	3,767,903.40	4,539,970.33	
2、失业保险费		122,969.39	122,969.39	
合计	772,066.93	3,890,872.79	4,662,939.72	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	462,813.90	8,011,694.28
企业所得税	453.47	79,344.77
城市维护建设税	69,647.11	184,652.62
教育费附加	36,226.86	110,791.58
地方教育附加	24,151.27	73,861.07
土地使用税	1,471,443.00	
房产税	1,504,928.46	793,952.18
印花税	24,715.89	29,950.42
残疾人就业保障金	83,656.74	163,914.74
其他	28,179.94	31,724.12
合计	3,706,216.64	9,479,885.78

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	278,600.00	348,000.00
其他应付款	37,693,626.64	19,332,987.37
合计	37,972,226.64	19,680,987.37

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	278,600.00	348,000.00
合计	278,600.00	348,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,866,499.50	3,360,599.50
应付暂收款	2,570,727.48	2,900,874.00
关联方往来款	30,654,417.89	10,943,418.31
应付中介费	500,000.00	1,500,000.00
其他	1,101,981.77	628,095.56
合计	37,693,626.64	19,332,987.37

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华宇电气	10,585,083.60	双方未结算
合计	10,585,083.60	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,757,000.00		135,000.00	2,622,000.00	收到政府补助
合计	2,757,000.00		135,000.00	2,622,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 200 台 JFA231 型转杯纺纱机项目	738,000.00			135,000.00			603,000.00	与资产相关
年产 25 万台（套）机柜智能化生产线项目	2,019,000.00						2,019,000.00	与资产相关

其他说明：

政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	455,160,000.00						455,160,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	255,918,586.65			255,918,586.65
其他资本公积	13,616,145.74			13,616,145.74
合计	269,534,732.39			269,534,732.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,763,002.02	940,000.00	59,492.13	13,643,509.89
合计	12,763,002.02	940,000.00	59,492.13	13,643,509.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	88,793,488.19			88,793,488.19
任意盈余公积	2,518,942.87			2,518,942.87
合计	91,312,431.06			91,312,431.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	194,399,318.25	197,770,376.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-54,040,975.10	31,475,571.89
应付普通股股利		9,103,200.00
期末未分配利润	140,358,343.15	220,142,748.77

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	415,733,544.62	343,755,800.13	500,323,162.58	411,777,710.86
其他业务	2,098,418.03	6,487,379.65	5,421,751.76	3,636,790.16
合计	417,831,962.65	350,243,179.78	505,744,914.34	415,414,501.02

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	211,156.09	2,684,301.73
教育费附加	121,114.27	1,575,453.64
房产税	1,515,470.52	1,042,239.30
土地使用税	1,471,443.00	1,069,093.92
印花税	150,133.27	282,481.68
地方教育附加	80,742.84	1,050,302.43
残疾人保障金	744,628.39	507,714.33
合计	4,294,688.38	8,211,587.03

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	6,171,185.25	5,499,949.03

运输费	2,316,726.16	3,410,548.43
差旅费	3,475,922.98	3,830,511.81
业务费	2,133,942.78	1,852,281.82
广告展览费	2,030,697.87	1,048,411.39
业务招待费	1,703,843.38	1,618,280.54
调试服务费	1,341,849.36	1,992,994.49
三包费	111,112.19	867,693.89
其他	1,706,665.71	1,331,355.81
合计	20,991,945.68	21,452,027.21

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	20,995,979.72	15,107,187.52
折旧及摊销	4,585,281.35	3,348,785.32
社会保险费	6,032,868.54	4,998,762.43
差旅费	1,793,438.37	1,515,507.85
业务招待费	2,336,556.45	1,851,007.55
中介服务费	1,249,709.35	1,362,351.05
住房公积金	1,435,170.50	1,046,241.60
其他	7,228,932.97	5,476,674.80
合计	45,657,937.25	34,706,518.12

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料	3,382,465.76	12,983,262.03
薪酬福利	13,285,450.23	10,636,005.36
折旧及摊销	1,136,683.82	888,801.19
其他支出	1,749,287.89	2,034,472.87
合计	19,553,887.70	26,542,541.45

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,665,191.27	5,011,045.99
减：利息收入	995,678.78	1,267,009.39
加：汇兑损益	204,673.66	-483,346.69
其他	210,804.57	148,984.47
合计	6,084,990.72	3,409,674.38

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	135,000.00	1,072,500.00
与收益相关的政府补助	1,378,691.33	2,773,306.75

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,883,142.00	-2,035,052.47
处置可供出售金融资产取得的投资收益		18,583,674.63
银行理财产品收益	432,373.78	158,686.58
合计	-6,450,768.22	16,707,308.74

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-15,993,492.02	
合计	-15,993,492.02	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-10,679,071.11
二、存货跌价损失	-1,723.20	-382,675.51
五、长期股权投资减值损失	-7,083,037.09	
合计	-7,084,760.29	-11,061,746.62

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		23,723,063.59

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约收入	47,713.66	76,805.36	47,713.66
盘盈利得		97,220.49	
其他	220.00	1,152.76	220.00
合计	47,933.66	175,178.61	47,933.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
--	--	--	--	-------	---	---	---	-------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废损失	144,300.27		144,300.27
税款滞纳金	33,062.65	48,996.19	33,062.65
盘亏损失	15,784.16	185,797.49	15,784.16
其他	247.02	5,711.39	247.02
合计	193,394.10	240,505.07	193,394.10

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		209,386.37
递延所得税费用	152,825.53	73,953.25
合计	152,825.53	283,339.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-57,155,456.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,573,318.48
子公司适用不同税率的影响	13,157.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	451,984.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-807.87
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	10,829,871.48
研发费加计扣除的影响	-2,518,208.59
合并抵消未实现损益影响	-49,853.85

所得税费用	152,825.53
-------	------------

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	502,000.00	2,773,306.75
利息收入	995,678.78	1,267,009.39
往来款	20,000,000.00	
押金保证金	1,365,000.00	675,808.00
收回受限保证金	18,441,970.92	25,732,330.42
其他	1,522,288.70	3,796,820.37
合计	42,826,938.40	34,245,274.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的付现支出	15,058,051.35	13,873,083.04
管理费用中的付现支出	16,047,503.87	12,387,888.33
垫付租金	5,634,858.86	
代付人才奖励基金	1,000,000.00	
银行手续费等	210,804.57	148,984.47
其他	5,273,963.95	3,014,858.13
合计	43,225,182.60	29,424,813.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-57,308,282.03	28,873,831.51
加：资产减值准备	23,078,252.31	11,061,746.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,369,409.28	8,055,882.45
无形资产摊销	1,237,290.46	1,227,284.35
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）		-23,723,063.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	144,300.27	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,869,864.93	4,527,699.30
投资损失（收益以“-”号填列）	6,450,768.22	-16,707,308.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	152,825.53	73,953.25

存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,303,687.60	3,118,189.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,277,632.76	-77,228,143.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	116,054,860.47	34,404,726.75
其他	880,507.87	1,134,624.69
经营活动产生的现金流量净额	26,348,476.95	-25,180,577.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	87,618,751.25	198,124,766.02
减：现金的期初余额	140,478,918.93	224,070,717.65
现金及现金等价物净增加额	-52,860,167.68	-25,945,951.63

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	87,618,751.25	140,478,918.93
其中：库存现金	106,870.05	430,955.98

可随时用于支付的银行存款	87,511,881.20	140,047,962.95
三、期末现金及现金等价物余额	87,618,751.25	140,478,918.93

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

项 目	2019.6.30	2018.6.30
银行承兑汇票保证金	50,373,648.58	13,076,212.99
保函保证金	2,143,856.06	
信用证保证金		5,000,000.00
小 计	52,517,504.64	18,076,212.99

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	52,517,504.64	承兑、保函保证金
应收票据	86,254,569.94	质押
固定资产	201,151,695.07	抵押
无形资产	30,588,398.06	抵押
合计	370,512,167.71	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	125,136.55	6.8747	860,276.24
欧元	143,690.80	7.8170	1,123,230.98
港币			
英镑	795.00	8.7113	6,925.48
瑞士法郎	84.60	7.0388	595.48
应收账款	--	--	

其中：美元	1,148,370.04	6.8747	7,894,699.51
欧元	113,388.45	7.8170	886,357.51
港币			
其他应收款			
其中：美元	3,595.50	6.8747	24,717.98
应付账款			
其中：美元	72,750.00	6.8747	500,134.43
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 200 台 JFA231 型转杯纺纱机项目	135,000.00	其他收益	135,000.00
即征即退增值税	876,691.33	其他收益	
科技创新领域政策激励扶持资金	400,000.00	其他收益	
人才开发专项资金	100,000.00	其他收益	
其他奖励资金	2,000.00	其他收益	
合计	1,513,691.33		

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
绍兴柯桥精工进出口有限公司	绍兴	绍兴	商业	100.00%		设立
浙江华宇电机有限公司	绍兴	绍兴	制造业	51.00%	15.89%	设立
浙江精工精密制造有限公司	绍兴	绍兴	制造业	100.00%		设立
浙江精工机器人智能装备有限公司	绍兴	绍兴	制造业	60.00%		设立
浙江精恒数据管理有限公司	绍兴	绍兴	商业	100.00%		设立
浙江精虹科技有限公司	绍兴	绍兴	技术服务	60.00%		设立
浙江精工新材料技术有限公司	杭州	杭州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川欣蓝	仁寿	仁寿	制造业	40.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	96,671,696.56	39,978,785.17
非流动资产	1,035,462.46	83,051,724.18
资产合计	97,707,159.02	123,030,509.35
流动负债	640,868.35	13,940,780.29
非流动负债	5,466,666.93	
负债合计	6,107,535.28	13,940,780.29
归属于母公司股东权益	91,599,623.74	109,089,729.06
按持股比例计算的净资产份额	36,639,849.50	43,635,891.62
--商誉	7,083,037.09	7,083,037.09
--其他	-7,083,037.09	
对联营企业权益投资的账面价值	36,639,849.50	50,718,928.71
营业收入	399,445.81	35,483,887.60
净利润	-17,490,105.32	-1,501,468.86
综合收益总额	-17,490,105.32	-1,501,468.86

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	194,520.72	81,620.60
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润	-470,213.92	-816,310.82
--综合收益总额	-470,213.92	-816,310.82

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
铜陵中海阳	-2,122,677.80	-239,560.66	-2,362,238.46

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年6月30日，本公司应收账款的29.16%(2018年12月31日：21.82%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

项目	2019年 1月1日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
未来12个月预期信用损失（第一阶段，自初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具）								
其他应收款	4,819,789.07	-302,649.11						4,517,139.96
小计	4,819,789.07	-302,649.11						4,517,139.96
整个存续期预期信用损失（第三阶段，已发生信用减值但并非购买或源生的已发生信用减值的金融工具）								
其他应收款	27,427,913.24	15,630,510.35						43,058,423.59
小计	27,427,913.24	15,630,510.35						43,058,423.59
整个存续期预期信用损失（始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项目）								
应收票据	12,801,889.10	-5,211,829.90						7,590,059.20
应收账款	40,666,905.04	6,127,460.68				1,508,011.71		45,286,354.01
小计	53,468,794.14	915,630.78				1,508,011.71		52,876,413.21
整个存续期预期信用损失（购买或源生的已发生信用减值的金融资产）								
应收账款	21,628,311.95				250,000.00			21,378,311.95
小计	21,628,311.95				250,000.00			21,378,311.95
合计	107,344,808.40	16,243,492.02			250,000.00	1,508,011.71		121,830,288.71

与金融工具减值所采用的输入值、假设和估值技术等相关信息详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)5之说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	209,200,000.00	214,374,659.77	214,374,659.77		
应付票据	180,945,523.62	180,945,523.62	180,945,523.62		
应付账款	318,496,635.91	318,496,635.91	318,496,635.91		

其他应付款	37,972,226.64	37,972,226.64	37,972,226.64		
小计	746,614,386.17	751,789,045.94	751,789,045.94		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	261,200,000.00	266,453,100.00	266,453,100.00		
应付票据	86,352,200.00	86,352,200.00	86,352,200.00		
应付账款	299,856,878.74	299,856,878.74	299,856,878.74		
其他应付款	19,680,987.37	19,680,987.37	19,680,987.37		
小计	667,090,066.11	672,343,166.11	672,343,166.11		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币11,030万元(2018年12月31日：人民币16,230万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
精工集团有限公司	绍兴	钢结构件制作, 建筑安装施工, 房地产开发经营, 对外实业投资、管理等。	120,000 万元	31.16%	31.16%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是金良顺。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
华宇电气	联营企业
四川欣蓝	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江精工钢结构集团有限公司(原浙江精工钢结构有限公司)	同一实际控制人
精工工业建筑系统有限公司	同一实际控制人
浙江精锐金属建筑系统有限公司(原浙江精工空间特钢结构有限公司)	同一实际控制人
浙江精工建设集团有限公司(原浙江精工世纪建设工程有限公司)	同一实际控制人
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	同一实际控制人
广东精工钢结构有限公司	同一实际控制人
浙江汇金融资租赁有限公司	同一实际控制人
浙江精工重钢结构有限公司	同一实际控制人
湖北精工钢结构有限公司	同一实际控制人
绍兴精工绿筑集成建筑系统工业有限公司	同一实际控制人
绍兴绿筑建筑材料有限公司	同一实际控制人
浙江绿筑集成科技有限公司(原浙江绿筑建筑系统集成有限公司)	同一实际控制人
秦皇岛精工绿筑集成科技有限公司	同一实际控制人
湖北精工工业建筑系统有限公司	同一实际控制人
会稽山绍兴酒股份有限公司	同一实际控制人
浙江精工碳纤维有限公司	同一实际控制人
浙江精业新兴材料有限公司	同一实际控制人
精工(绍兴)复合材料有限公司	同一实际控制人
精工(绍兴)复合材料技术研发有限公司	同一实际控制人
安徽墙煌彩铝科技有限公司	同一实际控制人
绍兴精工装备检测科技有限公司	高管之关联企业
湖北精工科技有限公司	高管之关联企业
浙江精工机电汽车集团有限公司	高管之关联企业
浙江精工新能源有限公司	高管之关联企业
杭州专用汽车有限公司	高管之关联企业
精工绍兴太阳能技术有限公司	高管之关联企业
上海金聚融资租赁有限公司	高管之关联企业
浙江精工环境技术有限公司	高管之关联企业
吉林精工碳纤维有限公司	高管之关联企业

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
会稽山绍兴酒股份有限公司	黄酒	433,354.09		否	397,691.20
浙江精工钢结构集团有限公司	加工修配	362,555.75		否	
杭州专用汽车有限公司	配件	2,959.47		否	165,194.02
杭州专用汽车有限公司	技术服务费			否	659,451.22
浙江精工新能源有限公司	材料及电力	492,838.67		否	292,281.16
浙江精工碳纤维有限公司	材料			否	33,173.76
精工(绍兴)复合材料技术研发有限公司	检测费	99,056.60		否	
精工集团有限公司	水电费			否	114,392.05
精工工业建筑系统有限公司	工程劳务	1,555,648.41		否	8,185,472.58
浙江绿筑集成科技有限公司	工程劳务	316,542.73		否	1,864,864.86
小 计		3,262,955.72		否	11,712,520.85

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
秦皇岛精工绿筑集成科技有限公司	建材机械	13,807,903.65	
浙江精工新能源有限公司	水电费	23,756.50	153,662.91
长江精工钢结构(集团)股份有限公司	建材机械及配件	50,329.28	13,427.35
精工工业建筑系统有限公司	建材机械及配件	584,568.17	465,675.21
浙江精工钢结构集团有限公司	建材机械及配件	216,880.34	

绍兴精工绿筑集成建筑系统工业有限公司	建材机械	2,210,406.19	6,211,965.81
绍兴精工绿筑集成建筑系统工业有限公司	加工修配		11,222.91
绍兴绿筑建筑材料有限公司	建材机械及配件		100,854.70
精工(绍兴)复合材料有限公司	加工修配	388,056.75	39,316.24
绍兴精工装备检测科技有限公司	水电费		7,785.47
吉林精工碳纤维有限公司	碳纤维生产线	80,702,489.60	7,905,366.99
杭州专用汽车有限公司	材料	2,920.35	
小 计		97,987,310.83	14,909,277.59

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江精工新能源有限公司	房产	62,909.52	350,000.00
浙江精工钢结构集团有限公司	房产	331,848.00	128,358.00
绍兴精工装备检测科技有限公司	房产	122,400.00	106,981.82

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,228,600.00	3,032,200.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收票据	浙江精业新材料 有限公司	12,782,598.00	7,073,961.90	12,782,598.00	7,073,961.90
应收票据	吉林精工碳纤维有 限公司			105,000,000.00	5,250,000.00
应收账款	长江精工钢结构(集 团)股份有限公司	50,580.00	2,529.00	229,050.00	11,452.50
应收账款	浙江精锐金属建筑 系统有限公司	7,025.00	7,025.00	7,025.00	7,025.00
应收账款	浙江精工重钢结构 有限公司	40,577.25	27,895.45	40,577.25	23,770.45
应收账款	湖北精工工业建筑 系统有限公司	4,900.00	3,920.00	4,900.00	3,920.00
应收账款	浙江精工钢结构集 团有限公司	721,602.04	49,663.20	384,194.20	63,656.86
应收账款	绍兴精工绿筑集成 建筑系统工业有限 公司			2,939,975.00	146,998.75
应收账款	精工(绍兴)复合材 料有限公司	2,052,650.83	400,673.79	1,717,298.20	396,872.26
应收账款	浙江精工新能源有 限公司	1,880,711.82	1,491,309.46	1,984,007.82	1,573,946.26
应收账款	会稽山绍兴酒股份 有限公司	6,197,092.00	1,239,418.40	8,197,092.00	1,639,418.40
应收账款	绍兴绿筑建筑材料 有限公司			82,600.00	4,130.00
应收账款	绍兴精工装备检测 科技有限公司	424,862.00	47,089.45	302,462.00	21,783.10
应收账款	吉林精工碳纤维有 限公司	66,082,071.01	4,991,603.55	11,249,432.01	562,471.60
应收账款	秦皇岛精工绿筑集 成科技有限公司	2,347,000.00	117,350.00		
应收账款	安徽墙煌彩铝科技 有限公司	66,000.00	3,300.00		
预付款项	浙江精工建设集团 有限公司	10,805,000.00			
其他应收款	浙江汇金融资租赁 有限公司	859,333.54	687,466.83	859,333.54	687,466.83
其他应收款	湖北精工科技有限 公司	101,798.63	101,798.63	101,798.63	101,798.63

其他应收款	浙江精工新能源有限公司	1,384,650.89	247,027.84	1,814,863.88	231,012.95
其他应收款	精工绍兴太阳能技术有限公司	285,253.49	173,897.57	285,253.49	173,897.57
其他应收款	上海金聚融资租赁有限公司	45,320,846.86	23,253,629.79	15,028,000.00	7,685,319.20
其他应收款	杭州专用汽车有限公司	400.00	20.00	400.00	20.00
其他应收款	浙江精工碳纤维有限公司	205,071.11	10,253.56	205,071.11	10,253.56
其他应收款	精工集团有限公司	256,006.88	12,800.34		
合计		151,876,031.35	39,942,633.76	163,215,932.13	25,669,175.82

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江精工建设集团有限公司	110,000.00	110,000.00
应付账款	精工工业建筑系统有限公司	6,363,042.82	11,586,894.65
应付账款	浙江精工钢结构集团有限公司	5,660.00	5,660.00
应付账款	杭州专用汽车有限公司	33,389.76	116,035.56
应付账款	浙江精工环境技术有限公司	28,800.00	28,800.00
应付账款	华宇电气	10,126,795.96	10,126,795.96
应付账款	浙江精工新能源有限公司	32,800.00	103,296.00
应付账款	广东精工钢结构有限公司	543,460.40	543,460.40
应付账款	会稽山绍兴酒股份有限公司	4,000.00	4,000.00
应付账款	浙江绿筑集成科技有限公司	348,197.00	
应付账款	精工(绍兴)复合材料技术研发有限公司	105,000.00	
预收款项	吉林精工碳纤维有限公司		20,712,489.60
预收款项	湖北精工科技有限公司	13,500.00	13,500.00
预收款项	湖北精工钢结构有限公司	32,144.67	32,144.67
预收款项	会稽山绍兴酒股份有限公司	1,967,634.83	1,757,634.83
预收款项	秦皇岛精工绿筑集成科技有限公司		3,196,000.00
预收款项	浙江精工碳纤维有限公司	1,444,118.39	1,294,118.39

预收款项	绍兴精工绿筑集成建筑系统 工业有限公司	1,912,909.46	
预收款项	浙江精工钢结构集团有限公 司	44,967.90	
预收款项	浙江汇融资租赁有限公司	3,263,535.48	
其他应付款	杭州专用汽车有限公司		220,784.60
其他应付款	华宇电气	10,585,083.60	10,718,415.42
其他应付款	四川欣蓝	20,000,000.00	
其他应付款	会稽山绍兴酒股份有限公司	65,116.00	
其他应付款	浙江精工机电汽车集团有限 公司	1,439.29	1,439.29
其他应付款	浙江精工钢结构集团有限公 司	2,779.00	2,779.00
合计		57,034,374.56	60,574,248.37

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

尚未完全履行的投资

1. 根据公司与金群力、金爱玉签订的《增资协议书》，并经公司2015年10月27日第六届董事会第二次会议同意，公司以自筹资金5,880万元对华宇电气增资，取得华宇电气960万元股权。其中，2015年11月30日前首期出资2,940万元，2015年12月31日前再出资2,940万元。增资完成后，华宇电气注册资本由1,000万元增至1,960万元，公司持有其960万元股权，占注册资本的48.98%。

2015年11月23日，公司缴付出资2,940万元，华宇电气于2015年12月完成工商变更登记手续。截至2019年6月30日，尚有2,940万元出资金额未缴付。

因公司与华宇电气控股股东在未来华宇电气发展方向上未达成一致意见，公司根据其可收回金额低于账面价值的差额于2016年计提减值准备815.00万元。由于受市场环境变化及担保链风险影响，华宇电气发生债务危机，资产和银行账户被多家法院查封、冻结；华宇电气以资不抵债且无力偿付到期债务为由，申请破产重整。2019年1月28日，浙江省绍兴市越城区人民法院出具（2019）浙0602破申9号《民事裁定书》，裁定受理华宇电气的破产重整申请。鉴于华宇电气资不抵债的现状，2018年公司对该项股权投资在前期计提815万元减值准备的基础上追加计提减值准备2,125万元。

2. 根据公司与朱银根、裘桢炜签订的《合资组建绍兴精恒光电技术有限公司协议书》，公司以自筹资金与自然人朱银根、裘桢炜共同投资设立精恒光电。其中，公司出资225万元，占注册资本的45%；朱银根出资150万元，占注册资本的30%；裘桢炜出资125万元，占注册资本的25%。2016年12月，公司缴付出资27万元，精恒光电于2016年12月完成工商设立登记手续。截至2019年6月30日，尚有198万元出资金额未缴付。

3. 经公司2017年4月13日第六届董事会第十五次会议同意，公司拟自筹资金25,195.50万元投资新建年产25万台（套）机柜智能化生产线项目。截至2019年6月30日，公司已累计对上述项目投入17,787.39万元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

（1）本公司本期为客户推荐的融资租赁项目而向浙江汇金融资租赁有限公司提供回购余值担保的情况详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

（2）本公司为山东大海新能源发展有限公司融资租赁光伏装备产品而向华融金融租赁股份有限公司、上海金聚融资租赁有限公司提供回购余值担保的情况详见本财务报表附注十一（二）3光伏装备融资租赁业务之说明。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。主营业务收入、主营业务成本按产品类别进行划分，但与各分部共同使用的资产、负债无法按照合理的方式在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	建材机械	纺织机械	工程相关设备	太阳能光伏装备	智能装备	碳纤维生产线	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	71,063,327.37	205,834,703.58	30,003,267.73	4,865,703.81	16,554,058.33	80,702,489.60	6,709,994.20		415,733,544.62
主营业务成本	58,415,174.53	180,384,905.11	20,720,175.86	4,475,125.19	13,351,651.61	54,047,495.49	12,361,272.34		343,755,800.13

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1. 公司股东的股权质押情况

精工集团有限公司共持有本公司股份141,809,800股，占公司总股本的31.16%；截至本财务报表批准报出日，精工集团有限公司累计向相关银行、证券公司质押公司股份14,180万股，占公司总股本的31.15%；其持有公司股份全部被司法冻结及轮候冻结。

孙建江先生共持有公司股份 24,508,170 股，占公司总股本的 5.385%。截至本财务报表批准报出日，孙建江先生累计向相关银行、证券公司质押公司股份2,450万股，占公司总股本的 5.38%。

2. 碳纤维成套生产线销售收入

经公司2017年11月28日第六届董事会第二十五次会议审议，并经2017年12月15日召开的2017年第四次临时股东大会审议通过。2017年11月，公司与吉林精工碳纤维有限公司签署《大丝束碳纤维成套生产线销售合同》，公司向吉林精工碳纤维有限公司销售24K/48K大丝束碳纤维成套生产线一套（包括放丝机、加湿站、预氧炉群、高低温炉、表面处理、水洗烘干上浆、非接触干燥器、收丝以及驱动装置、废气处理系统、废气系统管道以及厂房内界定的设备管道），并进行安装、调试和验收。通过对国外设备价格的了解、前期销售成套生产线的价格比较、并结合相关人员对成套设备的成本评估、各种技术参数方面的综合考虑，最终双方协商确定合同价款为22,500.00万元（含增值税额）。2018年公司按照完工百分比法确认收入11,326.30万元，2019年公司确认剩余合同收入8,070.25万元，已累计收回合同价款17,015.74万元。

2017年2月，公司与吉林精工碳纤维有限公司签署《大丝束碳纤维成套生产线销售合同》，公司向吉林精工碳纤维有限公司销售24K/48K大丝束碳纤维成套生产线一套，合同价款为22,500万元（含增值税额）。

2017年公司按照完工百分比法确认收入18,440.23万元，2018年公司确认剩余合同收入790.54万元，已累计收回合同价款21,375万元，剩余1,125万元为合同价款5%的质保金。

该项关联交易将积极推动公司碳纤维专用装备产品的市场化进程，同时提升公司盈利能力，有助于公司新盈利增长点的形成，并对公司主营业务收入和净利润的提升产生积极的影响。通过该项交易，使得公司本期主营业务收入增加8,070.25万元，营业利润增加2,665.50万元。

3. 光伏装备融资租赁业务

2015年和2016年，公司与华融金融租赁股份有限公司、山东大海新能源发展有限公司先后签订了四份《租赁物买卖合同》，华融金融租赁股份有限公司向本公司购买金额为13,600万元的太阳能多晶硅铸锭炉，并以融资租赁方式出租给山东大海新能源发展有限公司。同时，公司与华融金融租赁股份有限公司签订《回购担保协议》及《风险金协议》，公司向华融金融租赁股份有限公司共支付风险金2,312万元，用于冲抵山东大海新能源发展有限公司逾期支付的租金、违约金及其他应付款项，并为山东大海新能源发展有限公司履行融资租赁业务而形成的债务提供回购余值担保。截至2019年6月30日，山东大海新能源发展有限公司已向华融租赁股份有限公司支付租金9,663.01万元，剩余未支付租金5,113.93万元，其中4,593.56万元已逾期。

2016年9月9日，公司与上海金聚融资租赁有限公司、山东大海新能源发展有限公司签订《租赁物买卖合同》，上海金聚融资租赁有限公司向本公司购买金额为7,514万元的太阳能多晶硅铸锭炉及剖锭机，并以融资租赁方式出租给山东大海新能源发展有限公司。同时，公司与上海金聚融资租赁有限公司签订《回购担保协议》及《风险金协议》，公司向上海金聚融资租赁有限公司支付风险保证金1,502.80万元，用于冲抵山东大海新能源发展有限公司逾期支付的租金、违约金及其他应付款项，并为山东大海新能源发展有限公司履行融资租赁业务而形成的债务提供回购余值担保。截至2019年6月30日，山东大海新能源发展有限公司已向上海金聚融资租赁有限公司支付租金4,065.73万元，剩余未支付租金4,160.07万元，其中2,914.33万元已逾期。

山东大海新能源发展有限公司控股股东山东大海集团有限公司因不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务为由，向东营市中级人民法院申请破产重整并于2018年11月26日被依法裁定受理。受山东大海集团有限公司债务危机影响，截至2019年6月30日，山东大海新能源发展有限公司已发生上述融资租赁业务逾期租金7,507.89万元，公司根据前述协议约定，向华融金融租赁股份有限公司代为偿付租金1,438.44万元，向上海金聚融资租赁有限公司代为偿付租金3,029.28万元。公司结合山东大海新能源发展有限公司经营现状及若履行回购上述融资租赁设备义务预计的可变现净值情况，对支付的上述风险保证金及垫付的租金合计8,282.53万元计提坏账准备4,249.67万元。

4. 主要涉诉款项

(1) 公司向浙江省绍兴市柯桥区人民法院提起诉讼，请求法院判令晋城市硕阳光电有限公司支付本公司货款506.8万元，并向本公司支付利息损失。浙江省绍兴市柯桥区人民法院判决晋城硕阳光电有限公司支付给本公司货款本金人民币506.8万元及该款自2013年7月4日至判决确定履行日止按中国人民银行公布的同期同类贷款基准利率计算的利息。公司于2017年收回货款100万元，于2019年1月通过司法拍卖以3,018,286.00元取得晋城市硕阳光电有限公司实际控制人王志强所持有的山西泽州农村商业银行股份有限公司的股权，该项股权已于2019年7月办理完成股权变更。公司依据该笔涉诉款项的可回收程度，对期末应收晋城市硕阳光电有限公司406.80万元计提104.97万元的坏账准备。

(2) 公司向浙江省绍兴市柯桥区人民法院提起诉讼，请求法院判令庆云海成波浪腹板型钢产业园有限公司支付本公司货款170万元，并向本公司支付利息损失7.71万元及支付自2014年9月1日起至支付之日止按中国人民银行同期贷款利率计算的利息损失。浙江省绍兴市柯桥区人民法院于2015年6月16日下达（2014）绍柯钱商初字第185号《民事判决书》，判决庆云海成波浪腹板型钢产业园有限公司支付给本公司货款本金人民币127.50万元及该款自2013年9月18日至判决确定履行日止按中国人民银行公布的同期同类贷款基准利率计算的利息。公司已累计收回货款31.80万元，截至本财务报表批准报出日，剩余款项尚在执行中。公司依据该笔涉诉款项的可回收程度，按其余额的100%计提坏账准备。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,396,597.95	6.60%	21,378,311.95	87.63%	3,018,286.00	24,646,597.95	7.95%	21,628,311.95	87.75%	3,018,286.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	345,066,617.85	93.40%	41,611,686.89	12.06%	303,454,930.96	285,347,354.72	92.05%	36,545,171.42	12.81%	248,802,183.30
其中：										
合计	369,463,215.80	100.00%	62,989,998.84	17.05%	306,473,216.96	309,993,952.67	100.00%	58,173,483.37	18.77%	251,820,469.30

按单项计提坏账准备：21378311.95

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏邦源新材料股份有限公司	12,218,503.22	12,218,503.22	100.00%	预计无法收回
包头市山晟新能源有限责任公司	4,772,974.50	4,772,974.50	100.00%	预计无法收回
晋城市硕阳光电有限公司	4,068,000.00	1,049,714.00	25.80%	详见本财务报表附注十一（二）4(1)之说明
庆云海成波浪腹板型钢产业园有限公司	1,381,992.00	1,381,992.00	100.00%	已胜诉，预计无法收回
甘肃泓博科技股份有限公司	829,425.73	829,425.73	100.00%	已胜诉，预计无法收回
沛县精诚纺织有限公司	616,300.00	616,300.00	100.00%	预计无法收回
乐山金迅硅品有限公司	509,402.50	509,402.50	100.00%	已胜诉，预计无法收回
合计	24,396,597.95	21,378,311.95	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：41611686.89

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	240,480,180.59	12,024,009.04	5.00%
1-2 年	80,467,659.64	16,093,531.92	20.00%
2-3 年	13,720,516.15	4,116,154.84	30.00%
3-5 年	5,101,351.87	4,081,081.49	80.00%
5 年以上	5,296,909.60	5,296,909.60	100.00%
合计	345,066,617.85	41,611,686.89	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	240,480,180.59
1 年以内	240,480,180.59
1 至 2 年	80,467,659.64
2 至 3 年	13,720,516.15
3 年以上	10,398,261.47
3 至 4 年	3,633,385.67
4 至 5 年	1,467,966.20
5 年以上	5,296,909.60
合计	345,066,617.85

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备	21,628,311.95		250,000.00		21,378,311.95
按组合计提坏账准备	36,545,171.42	6,574,527.18		1,508,011.71	41,611,686.89
合计	58,173,483.37	6,574,527.18	250,000.00	1,508,011.71	62,989,998.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	1,508,011.71

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
辽宁中捷新型建筑板材有限公司	货款	239,000.00	无法收回		否
廊坊中捷新型建筑板材有限公司	货款	222,865.71	无法收回		否
巴西 DALLEACO	货款	205,446.00	无法收回		否
合计	--	667,311.71	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
吉林精工碳纤维有限公司	66,082,071.01	17.89	4,991,603.55
陕西有色光电科技有限公司	13,925,035.44	3.77	3,515,010.63
扬州晶樱光电科技有限公司	13,045,000.00	3.53	2,514,189.97
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	12,799,380.00	3.46	2,249,681.70

江苏邦源新材料股份有限公司	12,218,503.22	3.31	12,218,503.22
小 计	118,069,989.67	31.96	25,488,989.07

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	114,627,470.41	83,559,038.88
合计	114,627,470.41	83,559,038.88

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款及利息	23,047,718.36	13,047,718.36
备用金	1,489,093.27	1,270,853.85
押金保证金	41,587,033.54	42,107,033.54
应收暂付款	47,563,972.08	15,782,993.02
房租及水电费	10,379,181.08	3,473,461.20
可转债投资款	40,000,000.00	40,000,000.00
其他	704,338.75	722,772.26
合计	164,771,337.08	116,404,832.23

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	32,845,793.35			32,845,793.35
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	17,298,073.32			17,298,073.32
2019 年 6 月 30 日余额	50,143,866.67			50,143,866.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	70,472,476.33
1 年以内	70,472,476.33
1 至 2 年	8,140,841.15
2 至 3 年	793,975.43
3 年以上	1,977,090.59
3 至 4 年	777,236.00

4 至 5 年	630,924.96
5 年以上	568,929.63
合计	81,384,383.50

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	32,845,793.35	17,298,073.32		50,143,866.67
合计	32,845,793.35	17,298,073.32		50,143,866.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市信宇人科技股份有限公司	可转债投资款	40,000,000.00	1 年以内	24.28%	2,000,000.00
华融金融租赁股份有限公司	风险保证金及垫付租金	37,504,419.50	1 年以内 14,384,419.50、2-3 年 19,040,000.00 元、3-5 年 4,080,000.00	22.76%	19,733,874.37
上海金聚融资租赁有限公司	风险保证金及垫付租金	45,320,846.86	1 年以内 30,292,846.86、2-3 年 15,028,000.00	27.51%	22,762,862.00
浙江精工机器人智能装备有限公司	借款及利息等	24,299,351.82	1 年以内 17,005,245.58 元、 1-2 年 7,063,501.30	14.75%	2,332,144.02

			元、2-3 年 230,604.94 元		
浙江精恒数据管理有 限公司	房租及水电费等	7,205,303.97	1 年以内	4.67%	295,949.06
合计	--	154,329,922.15	--	93.97%	47,124,829.45

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
------	----------	------	------	-------------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	102,134,633.93	24,738,403.34	77,396,230.59	102,134,633.93	24,738,403.34	77,396,230.59
对联营、合营企 业投资	73,317,407.32	36,483,037.09	36,834,370.23	80,200,549.32	29,400,000.00	50,800,549.32
合计	175,452,041.25	61,221,440.43	114,230,600.82	182,335,183.25	54,138,403.34	128,196,779.91

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账 面价值)	本期增减变动				期末余额(账面 价值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
绍兴柯桥精工 进出口有限公 司	4,100,000.00					4,100,000.00	
浙江华宇电机 有限公司							10,200,000.00
浙江精工精密 制造有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
浙江精工机器 人智能装备有 限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
浙江精工新材	296,230.59					296,230.59	14,538,403.34

料技术有限公司									
浙江精恒数据管理有限公司	5,000,000.00							5,000,000.00	
浙江精虹科技有限公司	12,000,000.00							12,000,000.00	
合计	77,396,230.59							77,396,230.59	24,738,403.34

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
四川欣蓝	50,718,928.72			-6,996,042.12				-7,083,037.09		36,639,849.51	7,083,037.09
铜陵中海阳	1.00									1.00	
华宇电气											29,400,000.00
精恒光电	81,619.60			112,900.12						194,519.72	
小计	50,800,549.32			-6,883,142.00				-7,083,037.09		36,834,370.23	36,483,037.09
合计	50,800,549.32			-6,883,142.00				-7,083,037.09		36,834,370.23	36,483,037.09

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	364,132,629.77	298,007,271.61	474,093,404.06	399,759,859.51
其他业务	9,679,223.51	14,820,752.54	10,790,862.32	4,324,066.59

合计	373,811,853.28	312,828,024.15	484,884,266.38	404,083,926.10
----	----------------	----------------	----------------	----------------

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,883,142.00	-2,035,052.47
处置可供出售金融资产取得的投资收益		18,583,674.63
银行理财产品收益	408,821.96	112,506.85
合计	-6,474,320.04	16,661,129.01

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-144,300.27	
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）	637,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	432,373.78	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	250,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,160.17	
少数股东权益影响额	-224.00	
合计	1,174,137.34	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-5.42%	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.54%	-0.12	-0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-54,040,975.10
非经常性损益	B	1,174,137.34
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-55,215,112.44
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,023,169,483.72
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	I	880,507.87
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动		
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	3
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	996,589,250.11
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-5.42%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-5.54%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-54,040,975.10
非经常性损益	B	1,174,137.34
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-55,215,112.44
期初股份总数	D	455,160,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	455,160,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.12
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.12

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人金越顺先生、主管会计工作负责人黄伟明先生、会计机构负责人孙阳先生签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露报纸《证券时报》及中国证监会指定网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江精功科技股份有限公司

董事长：金越顺

二〇一九年八月二十二日