



宁波横河模具股份有限公司

2019 年第三季度报告

2019 年 10 月

## 第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人胡志军、主管会计工作负责人黄飞虎及会计机构负责人(会计主管人员)洪幼聪声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	988,530,911.64	954,463,722.91	3.57%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	486,035,922.73	404,534,374.89	20.15%	
	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	119,148,368.58	-19.52%	393,311,875.74	0.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,676,682.73	-47.02%	6,759,692.64	-45.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,604,299.37	-23.99%	4,855,892.30	-46.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	21,777,544.98	178.69%
基本每股收益（元/股）	0.01	-50.00%	0.03	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.01	-50.00%	0.03	-50.00%
加权平均净资产收益率	0.55%	-58.65%	1.47%	-55.05%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	219,981,959
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

	本报告期	年初至报告期末
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0122	0.0307

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	年初至报告期末金额	说明
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）	1,322,673.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取	-163,900.00	

得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	273,863.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	956,459.56	
减：所得税影响额	401,877.65	
少数股东权益影响额（税后）	83,418.72	
合计	1,903,800.34	--

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。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,303	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
胡志军	境内自然人	32.27%	70,992,900	53,244,675	质押	22,727,300
黄秀珠	境内自然人	32.01%	70,414,547	52,810,910		
胡永纪	境内自然人	1.45%	3,180,945	0		
蒋晶	境内自然人	1.15%	2,529,998	0		
丁碧霞	境内自然人	0.91%	2,005,634	0		
中信银行股份有限公司—建信中证 500 指数增强型证券投资基金	其他	0.38%	825,900	0		
陈建祥	境内自然人	0.33%	724,463	585,009		
张兴	境内自然人	0.31%	677,445	0		
李志鹤	境内自然人	0.30%	656,033	0		
房胜利	境内自然人	0.19%	427,500	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			

		股份种类	数量
胡永纪	3,180,945	人民币普通股	3,180,945
蒋晶	2,529,998	人民币普通股	2,529,998
丁碧霞	2,005,634	人民币普通股	2,005,634
中信银行股份有限公司—建信中证 500 指数增强型证券投资基金	825,900	人民币普通股	825,900
张兴	677,445	人民币普通股	677,445
李志鹤	656,033	人民币普通股	656,033
房胜利	427,500	人民币普通股	427,500
金逸彪	399,100	人民币普通股	399,100
陈峰	390,000	人民币普通股	390,000
邸热营	387,917	人民币普通股	387,917
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、胡志军、黄秀珠、胡永纪，其中：胡志军、黄秀珠系夫妻关系，为公司的控股股东；胡永纪系胡志军父亲，为公司的实际控制人之一。2、除前述股东外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	1、房胜利：普通证券账户持有 0 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 427,500 股，合计持有 427,500 股。2、陈峰：普通证券账户持有 0 股，通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 390,000 股，合计持有 390,000 股。3、张兴：普通证券账户持有 316,300 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 361,145 股，合计持有 677,445 股。		

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

是  否

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

## 2、 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

## 3、 限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
胡志军	70,992,900	17,748,225	0	53,244,675	股东承诺，股份减持承诺：在锁定期届满后二年每年减持股份不超过本人所持有发行人股份数量总额的 20%，且减持价格不低于发行	2021 年 8 月 30 日； 2021 年 8 月 30 日后， 每年按照所持股份的 25%解除限售

					人首次公开发行股票的发 行价格； 高管锁定	
黄秀珠	70,414,547	17,603,637	0	52,810,910	股东承诺，股份减持承诺：在锁定期届满后二年每年减持股份不超过本人所持有发行人股份数量总额的 20%，且减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发 行价格； 高管锁定	2021 年 8 月 30 日； 2021 年 8 月 30 日后， 每年按照所持股份 的 25%解除限售
胡永纪	3,180,945	3,180,945	0	0	期末已无限售股	已于 2019 年 8 月 30 日解除限售
陈建祥	585,009	0	0	585,009	高管锁定	在任期间，每年按照 上年末持有股份数 的 25%解除限售
窦保兰	247,500	0	82,500	330,000	高管离任锁定	2022 年 5 月 12 日
合计	145,420,901	38,532,807	82,500	106,970,594	--	--

## 第三节 重要事项

### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

#### (一) 合并资产负债表项目

- 1、2019 年 1-9 月，货币资金期末余额较期初余额增加了 25,656,545.04 元，上升了 78.06%，主要系本报告期公司增加贷款所致。
- 2、2019 年 1-9 月，应收票据期末余额较期初余额减少了 8,937,047.20 元，下降了 94.93%，主要系本报告期收到的应收票据较上期减少所致。
- 3、2019 年 1-9 月，预付款项期末余额较期初余额增加了 3,800,732.72 元，上升了 164.66%，主要系本报告期预付货款金额有所增加所致。
- 4、2019 年 1-9 月，投资性房地产期末余额较期初余额增加了 19,705,910.14 元，上升了 338.59%，主要系本报告期部分房产用途转为出租所致。
- 5、2019 年 1-9 月，公允价值变动收益较上年同期减少 204,620.00 元，下降了 100.00%，主要系本报告期外汇远期汇兑损益所致。
- 6、2019 年 1-9 月，其他非流动资产余额较期初增加了 47,282,22.95 元，上升了 47.50%，主要系报告期内预付资产设备增加所致。
- 7、2019 年 1-9 月，交易性金融负债期末余额较期初余额增加了 204,620.00 元，上升了 155.37%，主要系本报告期远期结汇汇兑损益所致。
- 8、2019 年 1-9 月，应付票据期末余额较期初余额减少了 31,983,842.47 元，下降了 71.94%，主要系本报告期部分票据承兑到期所致。
- 9、2019 年 1-9 月，其他应付款期末余额较期初余额减少了 4,109,089.65 元，下降了 50.05%，主要系本报告期退还以前年度保证金所致。
- 10、2019 年 1-9 月，一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额减少了 4,942,477.30 元，下降了 75.05%，主要系本报告期一年内到期的非流动负债归还所致。
- 11、2019 年 1-9 月，长期借款余额较期初余额增加了 9,311,600.00 元，上升了 107.17%，主要系本报告期新增长期贷款增加所致。
- 12、2019 年 1-9 月，应付债券期末余额较期初余额减少了 76,492,242.18 元，下降了 71.55%，主要系本报告期可转债转股所致。
- 13、2019 年 1-9 月，其他权益工具期末余额减少了 17,087,911.16 元，下降了 72.64%，主要系本报告可转债转股所致。
- 14、2019 年 1-9 月，资本公积期末余额增加了 89,171,823.38 元，上升了 710.38%，主要系本报告可转债转股所致。
- 15、2019 年 1-9 月，其他综合收益期末余额增加了 35,241.65 元，上升了 42.38%，主要系本报告外币报表折算差额增加所致。

#### (二) 合并利润表项目

- 1、2019 年 1-9 月，其他收益较上年同期减少 821,128.49 元，下降了 30.97%，主要系收到与日常收益相关的政府补助减少所致。

- 2、2019 年 1-9 月，投资收益较上年同期增加 1,013,209.77 元，上升了 8302.20%，主要系本报告期理财收益所致。
- 3、2019 年 1-9 月，信用减值损失较上年同期减少 928,999.40 元，下降了 57.53%，主要系本报告期应收款项的收回所致。
- 4、2019 年 1-9 月，资产减值损失较上年同期增加 637,721.60 元，上升了 260.05%，主要系本报告期计提存货跌价准备所致。
- 5、2019 年 1-9 月，公允价值变动损益较上年同期减少 204,620.00 元，下降了 100.00%，主要系本报告期外汇远期交割损益所致。
- 6、2019 年 1-9 月，营业外支出较上年同期增加 66,530.17 元，上升了 733.25%，主要系本报告期处置使用寿命到期资产所致。
- 7、2019 年 1-9 月，所得税费用较上年同期减少 1,751,346.06 元，下降了 36.70%，主要系本报告期内利润减少所致。
- 8、2019 年 1-9 月，归属于母公司所有者的净利润较上年同期减少 5,689,296.55 元，下降了 45.70%，主要系本报告期公司产品研发费用增加、人工成本上升及因新项目投建和相关研发投入增加致融资总额增加利息支出增加所致。

### （三）合并现金流量表项目

- 1、2019 年 1-9 月，经营活动产生的现金流量净额期末余额较上年同期增加 13,963,307.48 元，上升了 178.69%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- 2、2019 年 1-9 月，投资活动产生的现金流量净额期末余额较上年同期增加 173,102,073.65 元，上升了 77.93%，主要系报告期内购买固定资产、无形资产、其他长期资产较上年同期减少所致。
- 3、2019 年 1-9 月，筹资活动产生的现金流量净额期末余额较上年同期减少 55,623,437.44 元，下降了 49.27%，主要系上年度发行可转债收到筹资所致。

## 二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、2019年7月，公司将2019年第二季度可转换公司债券转股及公司总股本变化情况进行了公告。有关具体情况详见公司于2019年7月2日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2019年第二季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2019-043）。

2019年7月26日，公司支付公开发行的可转换公司债券自2018年7月26日至2019年7月25日期间的利息。有关具体情况详见公司于2019年7月19日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《可转换公司债券2019年付息公告》（公告编号：2019-045）。

2、2017年12月，因公司与常州博赢模具有限公司（以下简称“常州博赢”）之间的加工业务纠纷，常州博赢向常州市武进区人民法院（以下简称“法院”）提起诉讼，要求公司向其支付加工费2,598,250.40元，并由公司承担本案诉讼费、保全费。因上述事项，常州博赢向法院申请了财产保全，法院已于2018年2月冻结了公司在交通银行宁波慈溪支行的银行账户（账号：309006276146300004111）中合计为50.00万美元的资金。有关具体情况详见公司于2018年2月13日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于公司银行账户部分资金被冻结的公告》（公告编号：2018-013）。

2019年2月，法院解除了公司在交通银行宁波慈溪支行的银行账户（账号：309006276146300004111）中合计为50.00万美元的资金冻结。

2019年8月，公司收到了常州市武进区人民法院（2018）苏0412民初103号《民事判决书》。有关具体情况详见公司于2019年8月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于收到民事判决书的公告》（公告编号：2019-047）。

3、公司控股股东、实际控制人之一胡志军先生因生产经营的资金安排需要，将其本人所持有的部分公司股票用于股票质押式回购交易。胡志军先生质押所持有的公司股份22,727,300股，占公司总股本的10.33%，累计已质押31,342,500股，占公司总股本的14.25%。有关具体情况详见公司于2019年9月3日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于控股股东、实际控制人股票质押的公告》（公告编号：2019-053）。

公司控股股东、实际控制人之一胡志军先生就2017年3月2日质押其所持公司部分股份8,615,200.00股办理了全部回购并解除质押。有关具体情况详见公司于2019年9月10日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于控股股东、实际控制人解除部分股权质押的公告》（公告编号：2019-055）。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2019年7月，公司将2019年第二季度可转换公司债券转股及公司总股本变化情况进行了公告。2019年7月26日，公司支付公开发行的可转换公司债券自2018年7月26日至2019年7月25日期间的利息	2019年07月02日	有关具体情况详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《2019年第二季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2019-043）。
	2019年07月19日	有关具体情况详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《可转换公司债券2019年付息公告》（公告编号：2019-045）。
2017年12月，因公司与常州博赢模具有限公司（以下简称“常州博赢”）之间的加工业务纠纷，常州博赢向常州市武进区人民法院（以下简称“法院”）提起诉讼，要求公司向其支付加工费2,598,250.40元，并由公司承担本案诉讼费、保全费。因上述事项，常州博赢向法院申请了财产保全，法院已于2018年2月冻结了公司在交通银行宁波慈溪支行的银行账户（账号：309006276146300004111）中合计为50.00万美元的资金。2019年2月，法院解除了公司在交通银行宁波慈溪支行的银行账户（账号：309006276146300004111）中合计为50.00万美元的资金冻结。2019年8月，公司收到了常州市武进区人民法院（2018）苏0412民初103号《民事判决书》。	2018年02月13日	有关具体情况详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于公司银行账户部分资金被冻结的公告》（公告编号：2018-013）。
	2019年08月08日	有关具体情况详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于收到民事判决书的公告》（公告编号：2019-047）。
公司控股股东、实际控制人之一胡志军先生因生产经营的资金安排需要，将其本人所持有的部分公司股票用于股票质押式回购交易。胡志军先生质押所持有的公司股份22,727,300股，占公司总股本的10.33%，累计已质押31,342,500股，占公司总股本的14.25%。公司控股股东、实际控制人之一胡志军先生就2017年3月2日质押其所持公司部分股份8,615,200.00股办理了全部回购并解除质押。	2019年09月03日	有关具体情况详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于控股股东、实际控制人股票质押的公告》（公告编号：2019-053）。
	2019年09月10日	有关具体情况详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于控股股东、实际控制人解除部分股权质押的公告》（公告编号：2019-055）。

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

### 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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

#### 四、报告期内现金分红政策的执行情况

适用  不适用

#### 五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用  不适用

#### 六、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。

#### 七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：宁波横河模具股份有限公司

2019 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	58,522,456.56	32,865,911.52
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	477,300.42	9,414,347.62
应收账款	181,555,969.11	185,817,250.37
应收款项融资		
预付款项	6,108,917.76	2,308,185.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,931,999.70	3,860,245.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	156,233,755.86	165,895,323.33
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	70,225,139.54	68,551,922.17

流动资产合计	478,055,538.95	468,713,185.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	25,525,869.98	5,819,959.84
固定资产	257,112,932.99	249,392,121.85
在建工程	120,508,148.23	119,494,328.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	72,827,036.85	87,670,289.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,206,261.33	6,584,495.01
递延所得税资产	6,612,109.92	6,834,552.13
其他非流动资产	14,683,013.39	9,954,790.44
非流动资产合计	510,475,372.69	485,750,537.43
资产总计	988,530,911.64	954,463,722.91
流动负债：		
短期借款	289,544,600.00	225,675,570.88
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	336,320.00	131,700.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,472,269.03	44,456,111.50

应付账款	104,941,294.76	107,504,848.45
预收款项	5,811,998.64	5,043,518.27
合同负债		
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	10,877,026.74	14,060,393.89
应交税费	5,145,098.23	6,708,213.84
其他应付款	4,100,601.21	8,209,690.86
其中：应付利息	515,870.03	637,985.29
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,642,751.68	6,585,228.98
其他流动负债		
流动负债合计	434,871,960.29	418,375,276.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	18,000,000.00	8,688,400.00
应付债券	30,412,752.78	106,904,994.96
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	17,300,811.67	14,459,541.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,713,564.45	130,052,936.63
负债合计	500,585,524.74	548,428,213.30
所有者权益：		

股本	219,981,959.00	209,000,000.00
其他权益工具	6,435,663.58	23,523,574.74
其中：优先股		
永续债		
资本公积	101,724,520.46	12,552,697.08
减：库存股		
其他综合收益	118,393.95	83,152.30
专项储备		
盈余公积	14,692,150.06	14,692,150.06
一般风险准备		
未分配利润	143,083,235.68	144,682,800.71
归属于母公司所有者权益合计	486,035,922.73	404,534,374.89
少数股东权益	1,909,464.17	1,501,134.72
所有者权益合计	487,945,386.90	406,035,509.61
负债和所有者权益总计	988,530,911.64	954,463,722.91

法定代表人：胡志军

主管会计工作负责人：黄飞虎

会计机构负责人：洪幼聪

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	43,464,515.30	23,056,422.43
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	10,558,348.07	17,247,800.00
应收账款	136,353,529.91	136,509,525.51
应收款项融资		
预付款项	5,049,521.74	3,067,108.77
其他应收款	135,169,386.58	130,195,744.76
其中：应收利息		
应收股利		
存货	100,867,193.19	106,392,736.38

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	53,141,579.39	54,587,347.93
流动资产合计	484,604,074.18	471,056,685.78
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	153,121,294.93	135,141,117.93
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	25,525,869.98	5,819,959.84
固定资产	163,379,524.59	188,464,334.40
在建工程	2,186,817.84	1,059,596.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,771,799.85	53,877,659.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	780,837.78	1,429,846.48
递延所得税资产	3,616,308.76	5,157,982.63
其他非流动资产	1,661,378.66	1,136,233.63
非流动资产合计	390,043,832.39	392,086,730.93
资产总计	874,647,906.57	863,143,416.71
流动负债：		
短期借款	238,544,600.00	225,675,570.88
交易性金融负债	336,320.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	22,753,316.68	57,031,015.76
应付账款	59,823,880.27	55,679,457.51
预收款项	3,762,902.30	3,436,179.49
合同负债		
应付职工薪酬	6,577,839.65	7,958,292.08
应交税费	3,397,289.20	1,840,316.12
其他应付款	12,343,423.34	19,766,546.85
其中：应付利息	464,264.90	624,116.28
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,642,751.68	5,585,228.98
其他流动负债		
流动负债合计	349,182,323.12	376,972,607.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	30,412,752.78	106,904,994.96
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	7,720,011.67	7,487,041.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,132,764.45	114,392,036.63
负债合计	387,315,087.57	491,364,644.30
所有者权益：		
股本	219,981,959.00	209,000,000.00
其他权益工具	6,435,663.58	23,523,574.74
其中：优先股		
永续债		
资本公积	101,724,520.46	12,552,697.08
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,692,150.06	14,692,150.06
未分配利润	144,498,525.90	112,010,350.53
所有者权益合计	487,332,819.00	371,778,772.41
负债和所有者权益总计	874,647,906.57	863,143,416.71

### 3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	119,148,368.58	148,049,639.19
其中：营业收入	119,148,368.58	148,049,639.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	115,797,665.37	142,601,833.95
其中：营业成本	93,639,298.94	114,685,320.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,111,056.04	1,125,341.92
销售费用	3,464,161.50	4,406,964.40
管理费用	9,322,213.52	10,236,632.24
研发费用	6,224,717.86	6,925,527.79
财务费用	2,041,393.89	3,491,276.16
其中：利息费用	3,267,426.77	4,108,875.44
利息收入	19,976.80	276,477.77
加：其他收益	520,321.95	512,829.40
投资收益（损失以“-”号填列）	13,301.81	12,204.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收		

益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	384,085.82	808,914.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-229,442.47	56,471.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,038,970.32	6,838,224.40
加：营业外收入	71,166.55	465,718.64
减：营业外支出	921.89	6,718.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,109,214.98	7,297,224.40
减：所得税费用	1,469,876.68	1,931,420.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,639,338.30	5,365,803.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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	2,676,682.73	5,052,288.14
2.少数股东损益	-37,344.43	313,515.29
六、其他综合收益的税后净额	12,313.34	41,333.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,313.34	41,333.60
（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	12,313.34	41,333.60
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	12,313.34	41,333.60
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	2,651,651.64	5,407,137.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,688,996.07	5,093,621.74
归属于少数股东的综合收益总额	-37,344.43	313,515.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.02
（二）稀释每股收益	0.01	0.02

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：胡志军

主管会计工作负责人：黄飞虎

会计机构负责人：洪幼聪

#### 4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	85,567,866.09	91,543,175.07
减：营业成本	65,918,281.47	76,083,907.39
税金及附加	809,612.09	832,519.79
销售费用	1,896,851.71	2,295,460.21
管理费用	4,515,040.70	4,895,414.92
研发费用	3,505,468.33	3,607,959.75
财务费用	717,155.23	2,093,835.53
其中：利息费用	3,481,229.48	4,426,072.94
利息收入	1,797,044.41	1,520,914.64
加：其他收益	301,390.00	641,965.00

投资收益（损失以“-”号填列）	176,790.19	12,204.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-118,920.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-112,000.44	2,159,133.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,999.99	-66,863.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,446,716.32	295,976.34
加：营业外收入	0.01	
减：营业外支出	2.77	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,446,713.56	295,976.34
减：所得税费用	943,218.97	556,284.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,503,494.59	-260,308.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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	7,503,494.59	-260,308.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	393,311,875.74	392,274,874.00
其中：营业收入	393,311,875.74	392,274,874.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	386,352,967.57	380,020,608.68
其中：营业成本	317,675,851.05	308,941,602.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,977,873.87	3,624,192.05
销售费用	10,896,696.30	9,897,837.01
管理费用	25,035,068.47	26,974,362.64
研发费用	19,425,843.87	17,940,227.08

财务费用	9,341,634.01	8,922,422.83
其中：利息费用	11,034,757.30	9,235,111.30
利息收入	26,338.82	306,921.28
加：其他收益	1,830,540.64	2,651,669.13
投资收益（损失以“-”号填列）	1,025,413.88	12,204.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-204,620.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	685,748.45	1,614,747.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-392,486.97	245,234.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,543.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,903,504.17	16,792,664.36
加：营业外收入	360,950.66	471,610.28
减：营业外支出	75,603.47	9,073.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,188,851.36	17,255,201.34
减：所得税费用	3,020,829.27	4,772,175.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,168,022.09	12,483,026.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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	6,759,692.64	12,448,989.19
2.少数股东损益	408,329.45	34,036.82
六、其他综合收益的税后净额	35,241.65	46,995.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	35,241.65	46,995.93
（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	35,241.65	46,995.93
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	35,241.65	46,995.93
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	7,203,263.74	12,530,021.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,794,934.29	12,495,985.12
归属于少数股东的综合收益总额	408,329.45	34,036.82
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.03	0.06
(二)稀释每股收益	0.03	0.06

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：胡志军

主管会计工作负责人：黄飞虎

会计机构负责人：洪幼聪

## 6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	249,292,476.23	247,434,064.22
减：营业成本	202,090,997.82	208,476,674.42
税金及附加	2,923,925.47	2,779,411.10
销售费用	5,671,598.97	5,493,774.11

管理费用	12,469,222.48	14,453,233.70
研发费用	10,389,360.36	10,155,951.41
财务费用	4,700,232.54	6,306,064.35
其中：利息费用	11,173,560.01	9,293,282.78
利息收入	5,062,346.32	3,016,416.92
加：其他收益	767,190.00	2,651,669.13
投资收益（损失以“-”号填列）	21,388,999.65	11,355,020.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-33,620.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10,273,570.21	393,733.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,255.61	56,592.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,144,834.06	13,325,318.48
加：营业外收入	270,110.82	
减：营业外支出	3,646.03	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,411,298.85	13,325,318.48
减：所得税费用	2,563,865.81	463,858.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,847,433.04	12,861,460.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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	40,847,433.04	12,861,460.04
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	446,568,753.10	385,565,302.49
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	3,893,442.63	10,192,043.33
收到其他与经营活动有关的现金	9,641,634.66	15,456,127.09
经营活动现金流入小计	460,103,830.39	411,213,472.91
购买商品、接受劳务支付的现金	322,273,420.24	280,614,620.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	79,539,633.83	80,974,056.02
支付的各项税费	15,720,536.87	11,315,039.47
支付其他与经营活动有关的现金	20,792,694.47	30,495,519.74
经营活动现金流出小计	438,326,285.41	403,399,235.41
经营活动产生的现金流量净额	21,777,544.98	7,814,237.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	434,319,823.00	
取得投资收益收到的现金	1,159,515.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,207,255.80	38,248.62
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	89,287.37	29,603.30
投资活动现金流入小计	436,775,882.15	67,851.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,047,559.51	134,637,600.23
投资支付的现金	426,802,984.43	
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	7,940,818.15	87,547,805.28
投资活动现金流出小计	485,791,362.09	222,185,405.51
投资活动产生的现金流量净额	-49,015,479.94	-222,117,553.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	196,311,600.00	228,092,224.68
收到其他与筹资活动有关的现金	16,986,943.66	138,257,626.21
筹资活动现金流入小计	213,298,543.66	366,349,850.89
偿还债务支付的现金	104,411,907.98	225,387,138.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,675,505.26	27,797,701.87
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	31,947,100.93	277,543.66
筹资活动现金流出小计	156,034,514.17	253,462,383.96
筹资活动产生的现金流量净额	57,264,029.49	112,887,466.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,475,109.74	-638,678.23
五、现金及现金等价物净增加额	31,501,204.27	-102,054,527.39
加：期初现金及现金等价物余额	22,664,398.14	113,015,926.99
六、期末现金及现金等价物余额	54,165,602.41	10,961,399.60

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	252,260,399.58	244,223,582.71
收到的税费返还	1,431,705.01	7,292,851.98
收到其他与经营活动有关的现金	4,375,728.89	8,560,875.77
经营活动现金流入小计	258,067,833.48	260,077,310.46
购买商品、接受劳务支付的现金	184,910,131.00	196,834,311.60
支付给职工及为职工支付的现金	40,744,036.02	43,733,293.39
支付的各项税费	6,765,052.87	4,557,632.90
支付其他与经营活动有关的现金	9,571,348.61	12,994,416.15
经营活动现金流出小计	241,990,568.50	258,119,654.04
经营活动产生的现金流量净额	16,077,264.98	1,957,656.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	434,319,823.00	

取得投资收益收到的现金	19,903,328.91	11,355,020.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,958,180.92	751,982.09
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	168,539,991.95	264,396,416.92
投资活动现金流入小计	630,721,324.78	276,503,419.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,178,745.71	10,164,470.67
投资支付的现金	451,802,984.43	57,090,000.00
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	158,587,493.80	339,745,900.54
投资活动现金流出小计	618,569,223.94	407,000,371.21
投资活动产生的现金流量净额	12,152,100.84	-130,496,951.31
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	124,000,000.00	228,092,224.68
收到其他与筹资活动有关的现金	50,952,045.93	161,455,658.50
筹资活动现金流入小计	174,952,045.93	389,547,883.18
偿还债务支付的现金	91,411,907.98	225,387,138.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,144,492.71	15,829,060.01
支付其他与筹资活动有关的现金	68,322,954.12	21,666,946.67
筹资活动现金流出小计	178,879,354.81	262,883,145.11
筹资活动产生的现金流量净额	-3,927,308.88	126,664,738.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,400,268.90	-700,877.45
五、现金及现金等价物净增加额	25,702,325.84	-2,575,434.27
加：期初现金及现金等价物余额	13,405,335.32	20,641,531.18
六、期末现金及现金等价物余额	39,107,661.16	18,066,096.91

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	32,865,911.52	32,865,911.52	
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	9,414,347.62	9,414,347.62	
应收账款	185,817,250.37	185,817,250.37	
应收款项融资			
预付款项	2,308,185.04	2,308,185.04	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,860,245.43	3,860,245.43	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	165,895,323.33	165,895,323.33	
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	68,551,922.17	68,551,922.17	
流动资产合计	468,713,185.48	468,713,185.48	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,819,959.84	5,819,959.84	
固定资产	249,392,121.85	249,392,121.85	
在建工程	119,494,328.98	119,494,328.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	87,670,289.18	87,670,289.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,584,495.01	6,584,495.01	
递延所得税资产	6,834,552.13	6,834,552.13	
其他非流动资产	9,954,790.44	9,954,790.44	
非流动资产合计	485,750,537.43	485,750,537.43	
资产总计	954,463,722.91	954,463,722.91	
流动负债：			
短期借款	225,675,570.88	225,675,570.88	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	131,700.00	131,700.00	131,700.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-131,700.00
衍生金融负债			
应付票据	44,456,111.50	44,456,111.50	
应付账款	107,504,848.45	107,504,848.45	
预收款项	5,043,518.27	5,043,518.27	
合同负债			
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	14,060,393.89	14,060,393.89	

应交税费	6,708,213.84	6,708,213.84	
其他应付款	8,209,690.86	8,209,690.86	
其中：应付利息	637,985.29	637,985.29	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6,585,228.98	6,585,228.98	
其他流动负债			
流动负债合计	418,375,276.67	418,375,276.67	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	8,688,400.00	8,688,400.00	
应付债券	106,904,994.96	106,904,994.96	
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	14,459,541.67	14,459,541.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	130,052,936.63	130,052,936.63	
负债合计	548,428,213.30	548,428,213.30	
所有者权益：			
股本	209,000,000.00	209,000,000.00	
其他权益工具	23,523,574.74	23,523,574.74	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	12,552,697.08	12,552,697.08	
减：库存股			
其他综合收益	83,152.30	83,152.30	
专项储备			

盈余公积	14,692,150.06	14,692,150.06	
一般风险准备			
未分配利润	144,682,800.71	144,682,800.71	
归属于母公司所有者权益合计	404,534,374.89	404,534,374.89	
少数股东权益	1,501,134.72	1,501,134.72	
所有者权益合计	406,035,509.61	406,035,509.61	
负债和所有者权益总计	954,463,722.91	954,463,722.91	

## 调整情况说明

## 一、 会计政策变更原因

根据财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（上述会计准则以下统称“新金融工具准则”），境内上市公司应于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，宁波横河模具股份有限公司（以下简称“公司”）自 2019 年 1 月 1 日起开始执行新金融工具准则。

## 二、 会计政策变更具体情况及对公司的影响

## 1、 新金融工具准则修订的主要内容

（1）金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”。企业按照管理金融资产的“业务模式”和“金融资产的合同现金流量特征”，分为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”以及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类。新金融工具准则减少了金融资产类别，提高了金融资产分类的客观性和有关会计处理的一致性。

（2）调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将持有的非交易性权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时应将之前已计入“其他综合收益”的累计利得或损失转入“留存收益”，不得结转计入当期损益；（3）金融资产减值由“已发生损失法”改为“预期损失法”。要求企业考虑金融资产未来预期信用损失情况，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险。

## 2、 新金融工具准则修订对公司的主要影响

（1）公司持有的远期结汇损益变动报表列示项目由原“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”变更为“交易性金融负债”，原“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”变更为“交易性金融资产”；

（2）公司将金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”；

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	23,056,422.43	23,056,422.43	
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	17,247,800.00	17,247,800.00	

应收账款	136,509,525.51	136,509,525.51	
应收款项融资			
预付款项	3,067,108.77	3,067,108.77	
其他应收款	130,195,744.76	130,195,744.76	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	106,392,736.38	106,392,736.38	
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	54,587,347.93	54,587,347.93	
流动资产合计	471,056,685.78	471,056,685.78	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	135,141,117.93	135,141,117.93	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,819,959.84	5,819,959.84	
固定资产	188,464,334.40	188,464,334.40	
在建工程	1,059,596.79	1,059,596.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,877,659.23	53,877,659.23	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,429,846.48	1,429,846.48	
递延所得税资产	5,157,982.63	5,157,982.63	
其他非流动资产	1,136,233.63	1,136,233.63	
非流动资产合计	392,086,730.93	392,086,730.93	

资产总计	863,143,416.71	863,143,416.71	
流动负债：			
短期借款	225,675,570.88	225,675,570.88	
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	57,031,015.76	57,031,015.76	
应付账款	55,679,457.51	55,679,457.51	
预收款项	3,436,179.49	3,436,179.49	
合同负债			
应付职工薪酬	7,958,292.08	7,958,292.08	
应交税费	1,840,316.12	1,840,316.12	
其他应付款	19,766,546.85	19,766,546.85	
其中：应付利息	624,116.28	624,116.28	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,585,228.98	5,585,228.98	
其他流动负债			
流动负债合计	376,972,607.67	376,972,607.67	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	106,904,994.96	106,904,994.96	
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	7,487,041.67	7,487,041.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	114,392,036.63	114,392,036.63	
负债合计	491,364,644.30	491,364,644.30	

所有者权益：			
股本	209,000,000.00	209,000,000.00	
其他权益工具	23,523,574.74	23,523,574.74	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	12,552,697.08	12,552,697.08	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	14,692,150.06	14,692,150.06	
未分配利润	112,010,350.53	112,010,350.53	
所有者权益合计	371,778,772.41	371,778,772.41	
负债和所有者权益总计	863,143,416.71	863,143,416.71	

## 调整情况说明

一、 会计政策变更原因根据财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（上述会计准则以下统称“新金融工具准则”），境内上市公司应于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，宁波横河模具股份有限公司（以下简称“公司”）自 2019 年 1 月 1 日起开始执行新金融工具准则。

二、 会计政策变更具体情况及对公司的影响

1、新金融工具准则修订的主要内容

（1）金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”。企业按照管理金融资产的“业务模式”和“金融资产的合同现金流量特征”，分为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”以及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类。新金融工具准则减少了金融资产类别，提高了金融资产分类的客观性和有关会计处理的一致性。

（2）调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将持有的非交易性权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时应将之前已计入“其他综合收益”的累计利得或损失转入“留存收益”，不得结转计入当期损益；

（3）金融资产减值由“已发生损失法”改为“预期损失法”。要求企业考虑金融资产未来预期信用损失情况，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险。

2、新金融工具准则修订对公司的主要影响

（1）公司持有的远期结汇损益变动报表列示项目由原“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”变更为“交易性金融负债”，原“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”变更为“交易性金融资产”；

（2）公司将金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”；

## 2、2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 三、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。