

成都大宏立机器股份有限公司

审 阅 报 告

大信阅字【2020】第 14-00004 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 阅 报 告

大信阅字【2020】第 14-00004 号

成都大宏立机器股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的成都大宏立机器股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2020 年 1-2 季度、2020 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和 2020 年 1-6 月合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映被审阅单位 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，2020 年 1-2 季度、2020 年 1-6 月经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：



二〇二〇年七月十日



合并资产负债表

编制单位：成都大宏立机器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金	五（一）	231,745,113.31	164,807,477.81	164,807,477.81
交易性金融资产	五（二）		70,890,630.14	70,890,630.14
衍生金融资产				
应收票据	五（三）	12,310,230.11	5,926,441.24	5,926,441.24
应收账款	五（四）	25,595,900.55	16,393,087.80	25,092,147.83
应收款项融资				
预付款项	五（五）	17,919,575.13	1,427,448.05	1,427,448.05
其他应收款	五（六）	5,954,467.06	6,851,047.46	6,851,047.46
其中：应收利息				
应收股利				
存货	五（七）	221,084,791.76	166,692,775.63	166,692,775.63
合同资产	五（八）	11,192,226.45	8,699,060.03	
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五（九）	3,792,678.41	2,754,942.57	2,754,942.57
流动资产合计		529,594,982.78	444,442,910.73	444,442,910.73
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	五（十）	98,043,021.45	100,671,477.67	100,671,477.67
在建工程	五（十一）	769,997.20	769,997.20	769,997.20
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五（十二）	15,479,037.55	15,732,841.69	15,732,841.69
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	五（十三）	3,706,192.60	2,699,712.53	2,699,712.53
其他非流动资产	五（十四）	21,267.00	79,100.00	79,100.00
非流动资产合计		118,019,515.80	119,953,129.09	119,953,129.09
资产总计		647,614,498.58	564,396,039.82	564,396,039.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表 (续)

编制单位: 成都大宏立机器股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动负债:				
短期借款				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	五 (十五)	46,376,053.74	18,975,888.16	18,975,888.16
预收款项				68,223,581.24
合同负债	五 (十六)	94,796,429.18	51,973,391.03	
应付职工薪酬	五 (十七)	13,246,688.68	18,557,564.86	18,557,564.86
应交税费	五 (十八)	6,075,274.88	15,793,916.45	15,793,916.45
其他应付款	五 (十九)	28,900,499.94	24,650,658.95	24,650,658.95
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	五 (二十)	12,274,441.62	6,828,894.50	
流动负债合计		201,669,388.04	136,780,313.95	146,201,609.66
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债	五 (二十一)	5,404,620.11	5,399,499.35	5,399,499.35
递延收益	五 (二十二)	704,539.72	591,021.68	591,021.68
递延所得税负债	五 (二十三)	1,117,752.91	1,218,243.32	1,218,243.32
其他非流动负债	五 (二十三)	11,547,650.53	9,421,295.71	
非流动负债合计		18,774,563.27	16,630,060.06	7,208,764.35
负债合计		220,443,951.31	153,410,374.01	153,410,374.01
所有者权益:				
股本	五 (二十四)	71,760,000.00	71,760,000.00	71,760,000.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	五 (二十五)	89,350,449.76	89,357,589.76	89,357,589.76
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备	五 (二十六)	7,349,632.14	6,764,902.55	6,764,902.55
盈余公积	五 (二十七)	29,855,907.29	29,855,907.29	29,855,907.29
未分配利润	五 (二十八)	228,908,814.27	213,267,008.18	213,267,008.18
归属于母公司股东权益合计		427,224,803.46	411,005,407.78	411,005,407.78
少数股东权益		-54,256.19	-19,741.97	-19,741.97
股东权益合计		427,170,547.27	410,985,665.81	410,985,665.81
负债和股东权益总计		647,614,498.58	564,396,039.82	564,396,039.82

法定代表人: 王德宏 主管会计工作负责人: 王泽全

会计机构负责人: 王小红 王小红

母公司资产负债表

编制单位：成都大宏立机器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金		228,587,520.05	164,688,544.03	164,688,544.03
交易性金融资产			70,890,630.14	70,890,630.14
衍生金融资产				
应收票据		12,310,230.11	5,926,441.24	5,926,441.24
应收账款	十一（一）	25,626,700.55	16,412,087.80	25,111,147.83
应收款项融资				
预付款项		17,919,575.13	1,419,448.05	1,419,448.05
其他应收款	十一（二）	5,674,217.06	6,851,047.46	6,851,047.46
其中：应收利息				
应收股利				
存货		218,748,280.68	166,692,775.63	166,692,775.63
合同资产		11,192,226.45	8,699,060.03	
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		3,787,735.81	2,749,999.97	2,749,999.97
流动资产合计		523,846,485.84	444,330,034.35	444,330,034.35
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	十一（三）	7,909,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		97,992,696.99	100,607,362.38	100,607,362.38
在建工程		769,997.20	769,997.20	769,997.20
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		15,479,037.55	15,732,841.69	15,732,841.69
开发支出				
长期待摊费用				
递延所得税资产		2,753,916.84	2,184,911.37	2,184,911.37
其他非流动资产		21,267.00	79,100.00	79,100.00
非流动资产合计		124,925,915.58	120,724,212.64	120,724,212.64
资产总计		648,772,401.42	565,054,246.99	565,054,246.99

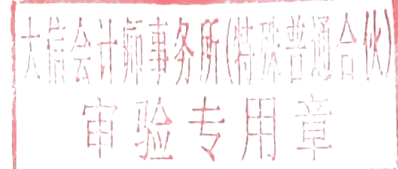
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王晓红

王晓红



母公司资产负债表（续）

编制单位：成都大宏立机器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		46,376,053.74	18,975,888.16	18,975,888.16
预收款项				68,089,671.25
合同负债		94,624,687.44	51,843,381.33	
应付职工薪酬		11,241,085.63	17,873,571.10	17,873,571.10
应交税费		6,042,510.60	15,778,458.21	15,778,458.21
其他应付款		29,448,028.36	24,647,824.63	24,647,824.63
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		12,269,073.37	6,824,994.21	
流动负债合计		200,001,439.14	135,944,117.64	145,365,413.35
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债		5,404,620.11	5,399,499.35	5,399,499.35
递延收益		704,539.72	591,021.68	591,021.68
递延所得税负债		1,117,752.91	1,218,243.32	1,218,243.32
其他非流动负债		11,547,650.53	9,421,295.71	
非流动负债合计		18,774,563.27	16,630,060.06	7,208,764.35
负债合计		218,776,002.41	152,574,177.70	152,574,177.70
股东权益：				
股本		71,760,000.00	71,760,000.00	71,760,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		89,357,589.76	89,357,589.76	89,357,589.76
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备		7,349,632.14	6,764,902.55	6,764,902.55
盈余公积		29,855,907.29	29,855,907.29	29,855,907.29
未分配利润		231,673,269.82	214,741,669.69	214,741,669.69
股东权益合计		429,996,399.01	412,480,069.29	412,480,069.29
股东权益总计		648,772,401.42	565,054,246.99	565,054,246.99

法定代表人：

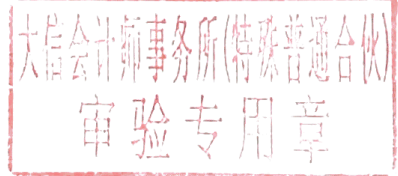
甘德宏

主管会计工作负责人：

李国全

会计机构负责人：

王晓红



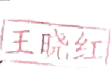
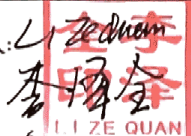
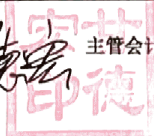
合并利润表

编制单位：成都大立机器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	五（二十九）	266,572,263.97	254,423,045.29
减：营业成本	五（二十九）	175,786,489.08	166,911,952.21
税金及附加	五（三十）	2,205,007.18	2,204,532.88
销售费用	五（三十一）	30,088,494.97	32,678,645.05
管理费用	五（三十二）	12,259,390.87	9,262,842.84
研发费用	五（三十三）	4,568,080.87	3,191,276.01
财务费用	五（三十四）	-1,003,799.56	-1,649,018.30
其中：利息费用			
利息收入	五（三十四）	858,114.61	1,333,345.59
加：其他收益	五（三十五）	3,243,064.88	254,392.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十六）	1,398,436.40	616,630.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十七）	-2,756,506.04	-1,144,867.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十八）	-913,454.87	1,090,872.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）	-2,541.69	-5,800.68
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,637,599.24	42,634,041.11
加：营业外收入	五（四十）	6.16	425,763.00
减：营业外支出	五（四十一）	214,307.26	26,298.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,423,298.14	43,033,505.90
减：所得税费用	五（四十二）	5,823,146.27	6,456,615.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,600,151.87	36,576,890.01
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		37,600,151.87	36,576,890.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		37,641,806.09	36,576,890.01
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-41,654.22	
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		37,600,151.87	36,576,890.01
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		37,641,806.09	36,576,890.01
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-41,654.22	
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.5264	0.5097
（二）稀释每股收益			

法定代表人：李德全 主管会计工作负责人：李德全 会计机构负责人：王晓红



母公司利润表

编制单位：成都大宏立机器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十一（四）	266,635,121.11	254,423,045.29
减：营业成本	十一（四）	176,145,238.67	166,911,952.21
税金及附加		2,202,247.89	2,204,532.88
销售费用		30,088,494.97	32,678,645.05
管理费用		10,212,757.78	9,262,842.84
研发费用		4,568,080.87	3,191,276.01
财务费用		-1,002,849.20	-1,649,018.30
其中：利息费用			
利息收入			1,333,345.59
加：其他收益		3,241,647.67	254,392.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）	1,398,436.40	616,630.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,741,756.04	-1,144,867.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-913,454.87	1,090,872.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,541.69	-5,800.68
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,403,481.60	42,634,041.11
加：营业外收入		6.16	425,763.00
减：营业外支出		211,266.76	26,298.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,192,221.00	43,033,505.90
减：所得税费用		6,260,620.87	6,456,615.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,931,600.13	36,576,890.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,931,600.13	36,576,890.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
六、综合收益总额		38,931,600.13	36,576,890.01
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宏立机器股份有限公司合并现金流量表

编制单位：成都大宏立机器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		329,344,207.08	300,737,241.13
收到的税费返还		124,578.99	
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十	15,690,212.52	5,286,210.81
经营活动现金流入小计		345,158,998.59	306,023,451.94
购买商品、接受劳务支付的现金		229,099,483.74	218,639,407.66
支付给职工以及为职工支付的现金		47,026,759.87	40,159,359.48
支付的各项税费		30,554,838.41	24,194,002.66
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十	14,768,352.13	23,897,777.95
经营活动现金流出小计		321,449,434.15	306,890,547.75
经营活动产生的现金流量净额		23,709,564.44	-867,095.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		197,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,289,066.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,941.75	1,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		199,292,008.29	1,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,008,556.51	3,494,825.59
投资支付的现金		127,000,000.00	100,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		128,008,556.51	103,494,825.59
投资活动产生的现金流量净额		71,283,451.78	-103,493,425.59
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,000,000.00	18,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,100,000.00	1,965,000.00
筹资活动现金流出小计		23,100,000.00	19,965,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-23,100,000.00	-19,965,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		120,444.28	1,323.49
五、现金及现金等价物净增加额		72,013,460.50	-124,324,197.91
加：期初现金及现金等价物余额		143,683,652.81	191,174,727.58
六、期末现金及现金等价物余额		215,697,113.31	66,850,529.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：成都大宏立机器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		329,344,207.08	300,737,241.13
收到的税费返还		124,578.99	
收到其他与经营活动有关的现金		15,688,554.64	5,286,210.81
经营活动现金流入小计		345,157,340.71	306,023,451.94
购买商品、接受劳务支付的现金		228,555,338.45	218,639,407.66
支付给职工以及为职工支付的现金		44,477,877.87	40,159,359.48
支付的各项税费		30,554,838.41	24,194,002.66
支付其他与经营活动有关的现金		14,339,381.02	23,897,777.95
经营活动现金流出小计		317,927,435.75	306,890,547.75
经营活动产生的现金流量净额		27,229,904.96	-867,095.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		197,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,289,066.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,941.75	1,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		199,292,008.29	1,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,008,556.51	3,494,825.59
投资支付的现金		133,559,000.00	100,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		134,567,556.51	103,494,825.59
投资活动产生的现金流量净额		64,724,451.78	-103,493,425.59
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,000,000.00	18,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,100,000.00	1,965,000.00
筹资活动现金流出小计		23,100,000.00	19,965,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-23,100,000.00	-19,965,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		120,444.28	1,323.49
五、现金及现金等价物净增加额		68,974,801.02	-124,324,197.91
加：期初现金及现金等价物余额		143,564,719.03	191,174,727.58
六、期末现金及现金等价物余额		212,539,520.05	66,850,529.67

法定代表人：

甘德宏

主管会计工作负责人：

李泽全

会计机构负责人：

王晓红

合并所有者权益(或股东权益)变动表

编制单位: 成都大宏立机器股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	2020年1-6月												
	归属于母公司所有者权益（或股东权益）										少数股东权益	所有者 权益（或股东权 益）合计	
	实收资本（或 股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	71,760,000.00				89,357,589.76			6,764,902.55	29,855,907.29	213,267,008.18	411,005,407.78	-19,741.97	410,985,665.81
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、本年初余额	71,760,000.00				89,357,589.76			6,764,902.55	29,855,907.29	213,267,008.18	411,005,407.78	-19,741.97	410,985,665.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-7,140.00			584,729.59		15,641,806.09	16,219,395.68	-34,514.22	16,184,881.46
（一）综合收益总额								584,729.59		37,641,806.09	38,226,535.68	-41,654.22	38,184,881.46
（二）所有者（或股东）投入和减少资本					-7,140.00						-7,140.00	7,140.00	
1.所有者（或股东）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（或股东权益）的金额													
4.其他					-7,140.00						-7,140.00	7,140.00	
（三）利润分配										-22,000,000.00	-22,000,000.00		-22,000,000.00
1.提取盈余公积													
2.对所有者（或股东）的分配										-22,000,000.00	-22,000,000.00		-22,000,000.00
3.其他													
（四）所有者权益（或股东权益）内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	71,760,000.00				89,350,449.76			7,349,632.14	29,855,907.29	228,908,814.27	427,224,803.46	-54,256.19	427,170,547.27

法定代表人:

王德宏

王德宏印

主管会计工作负责人:

- 10 -

7-8-4-11

李泽全

李泽全印

会计机构负责人:

王德红

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



母公司所有者权益（或股东权益）变动表

编制单位：成都大信机器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益（或股东权益）合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	71,760,000.00				89,357,589.76			6,764,902.55	29,855,907.29	214,741,669.69	412,480,069.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	71,760,000.00				89,357,589.76			6,764,902.55	29,855,907.29	214,741,669.69	412,480,069.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								584,729.59		16,931,600.13	17,516,329.72
（一）综合收益总额								584,729.59		38,931,600.13	39,516,329.72
（二）所有者（或股东）投入和减少资本											
1.所有者（或股东）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（或股东权益）的金额											
4.其他											
（三）利润分配										-22,000,000.00	-22,000,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-22,000,000.00	-22,000,000.00
3.其他											
（四）所有者权益（或股东权益）内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	71,760,000.00				89,357,589.76			7,349,632.14	29,855,907.29	231,673,269.82	429,996,399.01

法定代表人：

甘德宏

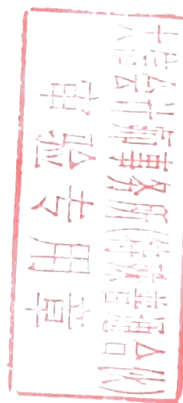
主管会计工作负责人：

LI ZE QUAN
李泽全

会计机构负责人：

王晓红

7-8-14-12





成都大宏立机器股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

成都大宏立机器制造有限公司系 2004 年 5 月由自然人甘德宏、张文秀共同出资组建的有限责任公司。根据 2013 年 5 月 22 日股东大会决议，成都大宏立机器制造有限公司更名为成都大宏立机器股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），于 2013 年 7 月 3 日整体变更为股份有限公司。现持有成都市工商行政管理局 2019 年 7 月 2 日换发的注册号为 915101297622543064 号的企业法人营业执照。

注册地址：四川省成都市大邑县晋原镇工业大道 128 号（经济开发区）

注册资本：柒仟壹佰柒拾陆万元人民币

法定代表人：甘德宏

经营期限：2004-05-10 至永久

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

制造、销售：矿山机器设备、建筑机械设备、起重运输设备、环保设备；翻砂铸造及零配件加工、销售；设计、制造、销售、安装：润滑系统及设备、液压机械设备、液压元件、液压成套控制系统设备、机械模具、高低压电力部件、高低压电力成套设备电器及电站辅机、电器成套设备、高低压成套开关和控制设备、自动化及智能化装备、机械电子设备、机电工程设备、光电产品；矿山设备有关的设备安装调试和技术服务；环保工程、钢结构工程设计、施工、安装；建筑工程、矿山工程设计、施工、安装、维护；建筑工程、矿山工程施工总承包；建筑劳务分包；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

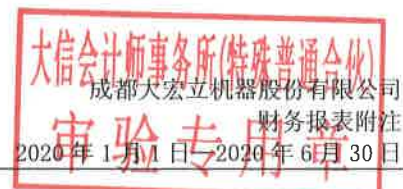
所处行业：矿山机械制造业

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表已经公司全体董事于 2020 年 7 月 10 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司纳入合并财务报表范围的公司包括成都大宏立建筑工程有限责任公司、成都大宏



立工程设计有限公司、成都大宏立智造科技有限责任公司和 EMERALD DAHONGLI MACHINERY PRIVATE LIMITED，报告期合并财务报表范围详见“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：公司自本报告期末起至少 12 个月内不存在影响持续经营能力的情况。

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理；确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日

外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认

后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资

产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、本公司做出的非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按

照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：信用风险特征组合

应收账款组合2：合并范围内关联方往来组合

应收票据组合1：银行承兑汇票组合

应收票据组合2：商业承兑汇票组合

对于划分为组合1的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。对于划分为组合2的应收账款，本公司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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①逾期信息。

②借款人预期表现和还款行为的显著变化。

③借款人经营成果实际或预期的显著变化。

④预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。

⑤预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。

⑥借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。

本公司根据信用风险将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：备用金

其他应收款组合 2：押金及保证金

其他应收款组合 3：合并范围内关联方往来组合

其他应收款组合 4：其他

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（十一）。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上

主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30 年	5	4.75-3.17
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公及电子设备	3	5	31.67

3.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值

准备。

(十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件使用权	10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准,以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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;开发阶段的支出,满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段划分为研究阶段;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、产品等活动的阶段划分为开发阶段。

(十八) 长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

在财务报表中单独列示的商誉,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。减值测试时,商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬

或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

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

3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

1.公司销售商品收入具体确认方法：

（1）破碎筛分成套或单机设备：合同约定公司不承担安装义务的，在购货方收到商品并签收后，按合同金额确认产品销售收入；合同约定公司承担安装、调试义务的，在购货方收到商品，安装、调试并验收合格后，按合同金额确认产品销售和安装收入。

（2）配件：发送至客户指定地点，相关义务履行完成，公司取得收款权利后确认产品销售收入。

（3）出口：在产品到达指定港口或口岸，办理完毕报关手续并取得海关报关单后，按报关出口日期确认销售收入。

2.提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

公司维修收入确认具体确认方法：维修已经完成并经验收合格后确认收入。

3.提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

4.让渡资产使用权取得收入的确认方法：

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。利息收入按用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 证府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计

量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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.递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公

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

(二十五) 租赁

1.经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.会计政策变更及依据

财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(二十二)。

2.会计政策变更的影响

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整影响如下：

合并报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	25,092,147.83	-8,699,060.03	16,393,087.80
合同资产		8,699,060.03	8,699,060.03
负债：			
合同负债		51,973,391.03	51,973,391.03
预收款项	68,223,581.24	-68,223,581.24	
其他流动负债		6,828,894.50	6,828,894.50

合并报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
其他非流动负债		9,421,295.71	9,421,295.71

母公司报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
资产:			
应收账款	25,111,147.83	-8,699,060.03	16,412,087.80
合同资产		8,699,060.03	8,699,060.03
负债:			
合同负债		51,843,381.33	51,843,381.33
预收款项	68,089,671.25	-68,089,671.25	
其他流动负债		6,824,994.21	6,824,994.21
其他非流动负债		9,421,295.71	9,421,295.71

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

(二) 母子公司各纳税主体所得税税率

纳税主体名称	所得税税率
成都大宏立机器股份有限公司	15%
成都大宏立建筑工程有限责任公司	25%
成都大宏立工程设计有限公司	25%
成都大宏立智造科技有限责任公司	25%
EMERALD DAHONGLI MACHINERY PRIVATE LIMITED	

(三) 重要税收优惠及批文

1.公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）的规定：“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。”《四川省经济和信息化委员会关于确认成都万贯物业管理服务有限公司等19户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函【2012】640号）“确认成都大宏立机器制造有限公司主营业务为国家

鼓励类符合第十二类建材第 10 项：30 万平方米/年以上超薄复合材生产；机械化石材矿山开采；矿石碎料和板材边角料综合利用生产及工艺装备开发”，因此公司享受企业所得税减按 15% 的税收优惠政策。

2.公司根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）的规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除。

五、 合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金		108.00
银行存款	231,745,113.31	164,807,369.81
合计	231,745,113.31	164,807,477.81

报告期内，使用权受到限制的银行存款明细如下：

类别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	受限原因
银行存款	16,048,000.00	21,123,825.00	保证金
合计	16,048,000.00	21,123,825.00	

（二）交易性金融资产

类 别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		70,890,630.14
其中：银行理财产品		70,890,630.14
合计		70,890,630.14

（三）应收票据

类 别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	11,850,000.00	5,926,441.24
商业承兑汇票	484,452.75	
减：坏账准备	24,222.64	
合 计	12,310,230.11	5,926,441.24

1.公司期末无已质押的应收票据。

2.公司期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	2020年6月30日		2019年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书未到期银行承兑汇票	48,646,071.20		38,466,360.21	
合计	48,646,071.20		38,466,360.21	

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	2020年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,329,262.56	7.75	2,329,262.56	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	27,721,940.66	92.25	2,126,040.11	7.67
其中：组合1：信用风险特征组合	27,721,940.66	92.25	2,126,040.11	7.67
合计	30,051,203.22	100.00	4,455,302.67	14.83

类 别	2020年1月1日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,605,172.00	8.19	1,605,172.00	100
按组合计提坏账准备的应收账款	17,994,177.22	91.81	1,601,089.42	8.90
其中：组合1：信用风险特征组合	17,994,177.22	91.81	1,601,089.42	8.90
合计	19,599,349.22	100.00	3,206,261.42	16.36

2. 截止2020年6月30日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
四川晶泽兄弟建筑劳务有限公司金塔分公司	1,400,172.00	1,400,172.00	2-3年	100.00	诉讼执行中，但尚未回款
汶川兴正新建材有限公司	528,750.00	528,750.00	2-3年	100.00	诉讼执行中，但尚未回款
廖华伟	166,340.56	166,340.56	2-3年	100.00	诉讼执行中，但尚未回款
弥渡县众鑫矿业贸易有限责任公司	159,000.00	159,000.00	2-3年	100.00	诉讼执行中，但尚未回款
绵阳市钢桥建筑劳务有限公司	74,785.00	74,785.00	3-4年	100.00	诉讼执行中，但尚未回款
绵阳市钢桥建筑劳务有限公司	215.00	215.00	2-3年	100.00	诉讼执行中，但尚未回款
合计	2,329,262.56	2,329,262.56			

3.按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：信用风险特征组合

账龄	2020年6月30日			2020年1月1日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	23,233,008.18	5.00	1,161,650.41	14,758,244.97	5.00	737,912.25
1至2年	3,384,622.10	10.00	338,462.21	1,881,493.08	10.00	188,149.31
2至3年	515,713.21	20.00	103,142.64	519,156.64	20.00	103,831.33
3至4年	131,624.64	50.00	65,812.32	528,172.00	50.00	264,086.00
4至5年	456,972.53	100.00	456,972.53	307,110.53	100.00	307,110.53
合计	27,721,940.66		2,126,040.11	17,994,177.22		1,601,089.42

4.2020年1-6月计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1-6月计提坏账准备金额为1,229,521.25元，核销坏账准备金额480.00元，收回已核销的坏账准备金额为20,000.00元。

5.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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
新疆庭州华城工程建设开发有限公司	2,701,500.00	8.99	135,075.00
新疆聚昇新投建材有限公司	2,629,977.00	8.75	131,498.85
北票合兴实业有限公司	2,610,000.00	8.69	130,500.00
珙县戎建建材有限责任公司	2,042,580.00	6.80	102,129.00
唐山珏海新型建材有限公司	1,410,000.00	4.69	70,500.00
合计	11,394,057.00	37.92	569,702.85

(五) 预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,919,575.13	100.00	1,427,448.05	100.00
合 计	17,919,575.13	100.00	1,427,448.05	100.00

2.预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
四川兴天龙输送机械设备有限公司	8,932,500.00	49.85
安阳利浦筒仓工程有限公司	1,734,000.00	9.68
南通双创环保设备有限公司	1,776,400.00	9.91
溧阳市众星环保机械有限公司	1,250,490.00	6.98

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
江苏国茂减速机股份有限公司(常州市国茂立德传动设备有限公司)	505,064.00	2.82
合 计	14,198,454.00	79.24

(六) 其他应收款

类 别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
其他应收款项	9,832,591.28	9,226,409.53
减：坏账准备	3,878,124.22	2,375,362.07
合 计	5,954,467.06	6,851,047.46

其他应收款项

1.其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
备用金	835,663.50	282,913.29
押金及保证金	8,794,621.17	8,675,672.77
其他	202,306.61	267,823.47
减：坏账准备	3,878,124.22	2,375,362.07
合计	5,954,467.06	6,851,047.46

2.其他应收款项账龄分析

账龄	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,850,397.11	18.82	7,194,892.06	77.98
1 至 2 年	5,990,128.30	60.92	1,978,965.87	21.45
2 至 3 年	1,972,965.87	20.07	13,600.00	0.15
3 至 4 年	14,000.00	0.14	13,851.60	0.15
4 年以上	5,100.00	0.05	25,100.00	0.27
合计	9,832,591.28	100.00	9,226,409.53	100.00

3.坏账准备计提情况

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)	
2020 年期初余额	409,396.20		1,965,965.87	2,375,362.07
2020 年期初余额在本期重新评估后	409,396.20		1,965,965.87	2,375,362.07
本期计提	1,502,762.15			1,502,762.15
本期转回				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
2020 期末余额	1,912,158.35		1,965,965.87	3,878,124.22

截止 2020 年 6 月 30 日，期末已发生信用减值划分为第三阶段的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用损失率	划分为第三阶段的原因
西双版纳胜伟建材有限公司（注 1）	1,965,965.87	1,965,965.87	100.00	二次违约，信用风险显著增加
合计	1,965,965.87	1,965,965.87	100.00	

注 1：详细情况参见本附注八、承诺及或有事项。

4.报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期计提坏账准备 1,502,762.15 元。

5.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
成都西岭科技产业投资有限公司（曾用名：成都大邑建设发展有限公司）	保证金	4,350,000.00	1-2 年	44.24	1,305,000.00
西双版纳胜伟建材有限公司	保证金	1,965,965.87	2-3 年	19.99	1,965,965.87
新疆聚昇新投建材有限公司	保证金	1,550,000.00	1-2 年	15.76	465,000.00
建经投资咨询有限公司仙居分公司	保证金	400,000.00	1 年以内	4.07	20,000.00
重庆市合川区三圣建材有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	2.03	10,000.00
合计		8,465,965.87		86.09	3,765,965.87

(七) 存货

1.存货的分类

存货类别	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	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	100,084,957.20	2,525,161.09	97,559,796.11	61,942,502.10	1,778,370.47	60,164,131.63
产成品	57,369,800.14	793,160.57	56,576,639.57	54,527,928.48	757,715.61	53,770,212.87
发出商品	24,546,542.28		24,546,542.28	24,703,072.94		24,703,072.94
在产品	42,375,137.95		42,375,137.95	28,034,854.67		28,034,854.67
周转材料	26,675.85		26,675.85	20,503.52		20,503.52
合 计	224,403,113.42	3,318,321.66	221,084,791.76	169,228,861.71	2,536,086.08	166,692,775.63

2.存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2019 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2020 年 6 月 30 日
			转回	转销	
原材料	1,778,370.47	746,790.62			2,525,161.09
产成品	757,715.61	35,444.96			793,160.57

存货类别	2019年12月31日	本期计提额	本期减少额		2020年6月30日
			转回	转销	
合 计	2,536,086.08	782,235.58			3,318,321.66

(八) 合同资产

类 别	2020年6月30日	2020年1月1日
合同资产	11,781,291.00	9,156,905.29
减：减值准备	589,064.55	457,845.26
合 计	11,192,226.45	8,699,060.03

(九) 其他流动资产

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
应交税费负数重分类	4,942.60	4,942.60
上市中介费用	3,787,735.81	2,749,999.97
合 计	3,792,678.41	2,754,942.57

(十) 固定资产

类 别	2020年6月30日	2019年12月31日
固定资产	98,043,021.45	100,671,477.67
减：减值准备		
合 计	98,043,021.45	100,671,477.67

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1.2020年1月1日	103,958,761.64	50,804,843.02	6,282,627.67	4,922,233.40	165,968,465.73
2.本期增加金额	97,000.00	837,057.52	109,345.13	851,356.86	1,894,759.51
(1) 购置	97,000.00	837,057.52	109,345.13	851,356.86	1,894,759.51
3.本期减少金额		7,500.00	109,668.74	65,835.11	183,003.85
(1) 处置或报废		7,500.00	109,668.74	65,835.11	183,003.85
4.2020年6月30日	104,055,761.64	51,634,400.54	6,282,304.06	5,707,755.15	167,680,221.39
二、累计折旧					
1.2020年1月1日	26,423,334.03	30,463,432.21	4,619,214.97	3,791,006.85	65,296,988.06
2.本期增加金额	2,376,913.97	1,697,243.73	167,527.26	272,380.57	4,514,065.53
(1) 计提	2,376,913.97	1,697,243.73	167,527.26	272,380.57	4,514,065.53
3.本期减少金额		7,125.00	104,185.30	62,543.35	173,853.65
(1) 处置或报废		7,125.00	104,185.30	62,543.35	173,853.65
4.2020年6月30日	28,800,248.00	32,153,550.94	4,682,556.93	4,000,844.07	69,637,199.94
三、减值准备					

1.2020年1月1日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2020年6月30日					
四、账面价值					
1.期末账面价值	75,255,513.64	19,480,849.60	1,599,747.13	1,706,911.08	98,043,021.45
2.期初账面价值	77,535,427.61	20,341,410.81	1,663,412.70	1,131,226.55	100,671,477.67

截止到2020年6月30日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为24,032,539.81元。

(2) 截止2020年6月30日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类 别	账面价值
房屋及建筑物	13,873,311.50
合 计	13,873,311.50

(3) 截止2020年6月30日未办妥产权证书的固定资产

类别	资产名称	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	门卫房、食堂、配电房、厕所、八号车间办公室、危废物品临时存放室	438,997.74	因未办理规划审批及报建手续，未取得房屋权属证书
合计		438,997.74	

(十一)在建工程

类 别	2020年6月30日	2019年12月31日
在建工程项目	769,997.20	769,997.20
减：减值准备		
合 计	769,997.20	769,997.20

1.在建工程项目

(1) 在建工程基本情况

项 目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车钻铣床	769,997.20		769,997.20	769,997.20		769,997.20
合 计	769,997.20		769,997.20	769,997.20		769,997.20

(十二)无形资产

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1.2020年1月1日	18,096,161.90	1,668,164.76	19,764,326.66
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2020年6月30日	18,096,161.90	1,668,164.76	19,764,326.66

二、累计摊销			
1.2020年1月1日	3,038,710.60	992,774.37	4,031,484.97
2.本期增加金额	180,961.62	72,842.52	253,804.14
(1) 计提	180,961.62	72,842.52	253,804.14
3.本期减少金额			
4.2020年6月30日	3,219,672.22	1,065,616.89	4,285,289.11
三、减值准备			
1.2020年1月1日			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2020年6月30日			
四、账面价值			
1.期末账面价值	14,876,489.68	602,547.87	15,479,037.55
2.期初账面价值	15,057,451.30	675,390.39	15,732,841.69

(十三)递延所得税资产、递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	2020年6月30日		2019年12月31日	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产:				
资产减值准备	1,841,230.36	12,265,035.74	1,286,333.22	8,575,554.83
递延收益	810,693.02	704,539.72	88,653.25	591,021.68
预计负债	105,680.96	5,404,620.11	809,924.90	5,399,499.35
可抵扣亏损	948,588.26	3,794,353.03	514,801.16	2,059,204.64
小 计	3,706,192.60	22,168,548.60	2,699,712.53	16,625,280.50
递延所得税负债:				
一次性税前扣除的固定资产	1,117,752.91	7,451,686.02	1,218,243.32	8,121,622.15
小 计	1,117,752.91	7,451,686.02	1,218,243.32	8,121,622.15

(十四)其他非流动资产

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
预付长期资产购置款	21,267.00	79,100.00
合 计	21,267.00	79,100.00

(十五)应付账款

按账龄分类

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	46,088,165.46	18,563,836.53

项 目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以上	287,888.28	412,051.63
合 计	46,376,053.74	18,975,888.16

(十六)合同负债

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
合同负债	94,796,429.18	51,973,391.03
合 计	94,796,429.18	51,973,391.03

(十七)应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项 目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
短期薪酬	18,557,564.86	42,389,183.02	47,700,059.20	13,246,688.68
离职后福利-设定提存计划		333,231.78	333,231.78	
辞退福利		95,066.72	95,066.72	
合 计	18,557,564.86	42,817,481.52	48,128,357.70	13,246,688.68

2.短期职工薪酬情况

项 目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	17,963,775.46	39,572,474.82	44,873,419.55	12,662,830.73
职工福利费		689,091.64	689,091.64	
社会保险费		714,516.18	714,516.18	
其中：医疗保险费		532,122.77	532,122.77	
工伤保险费		9,706.65	9,706.65	
生育保险费		109,587.25	109,587.25	
其他		63,099.51	63,099.51	
住房公积金		519,685.00	519,685.00	
工会经费和职工教育经费	593,789.40	893,415.38	903,346.83	583,857.95
合 计	18,557,564.86	42,389,183.02	47,700,059.20	13,246,688.68

3.设定提存计划情况

项 目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
1.基本养老保险		320,045.76	320,045.76	
2.失业保险费		13,186.02	13,186.02	
合 计		333,231.78	333,231.78	

(十八)应交税费

税 种	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
企业所得税	3,348,159.19	10,291,957.50

2020年1月1日—2020年6月30日

税 种	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
增值税	2,098,680.15	4,715,798.86
个人所得税	389,422.08	282,200.83
城市维护建设税	104,478.20	241,679.50
教育费附加	104,222.72	145,007.70
其他税费	30,312.54	117,272.06
合 计	6,075,274.88	15,793,916.45

(十九)其他应付款

类 别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
其他应付款项	28,900,499.94	24,650,658.95
合 计	28,900,499.94	24,650,658.95

其他应付款项

1.按款项性质分类

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
保证金及押金	23,544,438.68	20,208,755.92
代垫运费	408,370.00	157,490.00
计提费用	2,427,414.64	2,360,736.13
定金	1,078,000.00	1,078,000.00
杂费	1,442,276.62	776,501.80
其他		69,175.10
合 计	28,900,499.94	24,650,658.95

(二十)其他流动负债

项 目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
待转销项税额	12,274,441.62	6,828,894.50
合 计	12,274,441.62	6,828,894.50

(二十一) 预计负债

项 目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日	形成原因
产品质量保证	5,282,499.35	1,153,232.56	1,265,111.80	5,287,620.11	计提客户质保金
未决诉讼	117,000.00			117,000.00	计提诉讼赔偿支出
合 计	5,399,499.35	1,153,232.56	1,265,111.80	5,404,620.11	

注：未决诉讼事项说明参见八、承诺及或有事项。

(二十二) 递延收益

1.递延收益按类别列示

项 目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日	形成原因
惯性圆锥式破碎机生产线	226,022.60		39,886.38	186,136.22	与资产相关的政府补助
企业技术改造项目固定资产投资补助	364,999.08		46,595.58	318,403.50	与资产相关的政府补助
省级知识产权专项资金专利组合转化项目		200,000.00		200,000.00	与收益相关的政府补助
合 计	591,021.68	200,000.00	86,481.96	704,539.72	

2.政府补助项目情况

项 目	2020年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2020年6月30日	与资产相关/与收益相关
惯性圆锥式破碎机生产线	226,022.60		39,886.38		186,136.22	与资产相关
企业技术改造项目固定资产投资补助	364,999.08		46,595.58		318,403.50	与资产相关
省级知识产权专项资金专利组合转化项目		200,000.00			200,000.00	与收益相关
合 计	591,021.68	200,000.00	86,481.96		704,539.72	

(二十三) 其他非流动负债

项 目	2020年6月30日	2020年1月1日
预收货款	11,547,650.53	9,421,295.71
合 计	11,547,650.53	9,421,295.71

(二十四) 股本

项 目	2020年1月1日	本次变动增减(+、-)					2020年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	71,760,000.00						71,760,000.00

(二十五) 资本公积

类 别	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
一、资本溢价	88,921,172.56		7,140.00	88,914,032.56
二、其他资本公积	436,417.20			436,417.20
合 计	89,357,589.76		7,140.00	89,350,449.76

本期资本公积变动说明：本期资产公积减少数为公司支付的购买价款与按照新持股比例计算确定应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额。

(二十六) 专项储备

类 别	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日	变动原因
安全生产费	6,764,902.55	978,249.94	393,520.35	7,349,632.14	安全生产费的提取及使用



合 计	6,764,902.55	978,249.94	393,520.35	7,349,632.14
-----	--------------	------------	------------	--------------

(二十七) 盈余公积

类 别	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
法定盈余公积	29,855,907.29			29,855,907.29
合 计	29,855,907.29			29,855,907.29

(二十八) 未分配利润

项 目	2020 年 6 月 30 日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	213,267,008.18	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	213,267,008.18	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,641,806.09	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	22,000,000.00	
期末未分配利润	228,908,814.27	

(二十九) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项 目	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	264,679,239.79	173,083,458.22	251,481,891.69	162,798,263.51
成套及主机设备收入	209,842,824.68	131,662,409.94	207,472,992.82	130,342,583.64
配件及其他收入	54,836,415.11	41,421,048.28	44,008,898.87	32,455,679.87
二、其他业务小计	1,893,024.18	2,703,030.86	2,941,153.60	4,113,688.70
废品废料销售收入	1,621,167.03	2,505,156.41	2,340,296.45	3,796,155.43
房屋租赁收入	271,857.15	197,874.45	600,857.15	317,533.27
合 计	266,572,263.97	175,786,489.08	254,423,045.29	166,911,952.21

(三十) 税金及附加

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
城建税	585,496.11	586,481.51
土地使用税	466,966.71	466,966.71
房产税	431,983.91	441,659.62
教育费附加	351,297.63	351,888.91
地方教育费附加	234,198.41	234,592.61
印花税	115,615.29	103,172.80
其他	19,449.12	19,770.72

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
合 计	2,205,007.18	2,204,532.88

(三十一) 销售费用

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
职工薪酬	18,637,896.92	19,169,968.72
差旅费	2,973,620.71	3,609,987.00
车辆使用及运杂费	2,497,078.76	2,975,921.16
劳务费	1,654,346.68	1,838,535.61
质保维修费	1,153,232.56	2,536,849.00
广宣费	1,012,098.20	775,995.36
业务招待费	732,816.45	533,996.06
办公费	584,281.40	671,177.78
水电房租	489,545.98	263,138.46
折旧费及摊销	198,080.06	174,364.99
通讯费	109,777.28	101,305.98
其他	45,719.97	27,404.93
合 计	30,088,494.97	32,678,645.05

(三十二) 管理费用

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
职工薪酬	7,434,299.25	5,016,553.36
折旧及摊销	1,631,192.15	1,373,559.09
安全生产费	978,404.94	878,357.23
中介服务费	943,685.40	417,656.19
办公费及其他	630,861.71	874,406.97
维修费	310,373.31	38,874.82
业务招待费	212,936.14	325,219.90
车辆使用费	83,104.30	124,963.69
差旅费	34,533.67	92,051.59
会费		121,200.00
合 计	12,259,390.87	9,262,842.84

(三十三) 研发费用

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
职工薪酬	3,547,817.03	2,776,234.75
物料用品	825,074.79	206,866.52
折旧及摊销	138,288.54	96,707.73
办公差旅费	32,175.71	76,438.37
其他	24,724.80	35,028.64

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
合 计	4,568,080.87	3,191,276.01

(三十四) 财务费用

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
利息费用		
减：利息收入	858,114.61	1,333,345.59
汇兑损失		
减：汇兑收益	149,904.72	325,765.42
手续费支出	3,819.77	10,092.71
其他支出	400.00	
合 计	-1,003,799.56	-1,649,018.30

(三十五) 其他收益

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关
个税返还手续费	339,304.00	6,110.04	与收益相关
大邑县经信局成财企[2015]165 号关于 2015 年企业 技术改造项目固定资产投资补助资金	46,595.58	46,595.58	与资产相关
2014 年成都市中小企业发展成长工程项目补助资金	39,886.38	39,886.38	与资产相关
大邑县科技局应用技术研究项目经费		40,000.00	与收益相关
大邑县科学技术局 2017 年国家知识产权优势企业专 项资金		100,000.00	与收益相关
成都市中小企业服务中心关于德国研修班培训补贴		20,000.00	与收益相关
成都市知识产权服务中心专利资助金		1,800.00	与收益相关
大邑县经信局成财企{2018}52 号 2018 年第四批专 项资金	770,000.00		与收益相关
大邑县经信局成财产发{2019}23 号 2019 年第四批 市级工业发展金	828,700.00		与收益相关
稳岗补贴	120,543.14		与收益相关
大邑县经信局成财教{2019}35 号 2019 年省级第一 批科技计划项目资金	400,000.00		与收益相关
大邑县经信局成财发{2019}30 号 2019 年第六七八 批市级工业发展金	300,000.00		与收益相关
大邑县商务和投资促进局成财建{2019}52 号 2018 年省级外经贸发展金	10,500.00		与收益相关
大邑县经信局大经科信发(2020)10 号 2018 年度重 点科技支撑计划项目补贴	80,000.00		与收益相关
大邑县经信局四上企业防疫体系建设的补助资金	34,555.00		与收益相关
大邑县经信局 2016 年度品牌创建先进单位奖励金	200,000.00		与收益相关
大邑县商务促进局成财产发{2020}28 号 2017 年下 半年短期出口信保项目	71,600.00		与收益相关
免税收入税费返还	1,380.78		与收益相关

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
合 计	3,243,064.88	254,392.00	

(三十六) 投资收益

类 别	2020年1-6月	2019年1-6月
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,398,436.40	616,630.14
合 计	1,398,436.40	616,630.14

(三十七) 信用减值损失

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
应收账款信用减值损失	-1,229,521.25	1,534,663.74
其他应收款信用减值损失	-1,502,762.15	-389,796.09
应收票据信用减值损失	-24,222.64	
合 计	-2,756,506.04	1,144,867.65

(三十八) 资产减值损失

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
存货跌价损失	-782,235.58	-1,090,872.70
合同资产坏账	-131,219.29	
合 计	-913,454.87	-1,090,872.70

(三十九) 资产处置收益

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
处置未划分为持有待售的固定资产损失	-2,541.69	-5,800.68
合 计	-2,541.69	-5,800.68

(四十) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
与日常活动无关的政府补助		
其他	6.16	425,763.00
合 计	6.16	425,763.00

(四十一) 营业外支出

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
对外捐赠	207,600.00	10,600.00
非流动资产损坏报废损失	3,666.76	15,698.21
其他	3,040.50	
合 计	214,307.26	26,298.21



(四十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	6,930,116.75	6,518,812.76
递延所得税费用	-1,106,970.48	-62,196.87
合 计	5,823,146.27	6,456,615.89

2. 本期会计利润与所得税费用的调整过程

项 目	金 额
利润总额	43,423,298.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,513,494.72
子公司适用不同税率的影响	-176,892.28
非应税收入的影响	-12,972.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,152.07
研发及残疾人加计扣除	-561,635.95
所得税费用	5,823,146.27

(四十三) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
收到其他与经营活动有关的现金	15,690,212.52	5,286,210.81
其中：财务费用-利息收入	858,114.61	1,333,345.59
除税费返还外的其他政府补助收入	3,155,203.23	254,392.00
其他营业外收入收到款项		400,000.00
其他单位往来	11,676,894.68	3,298,473.22
支付其他与经营活动有关的现金	14,768,352.13	23,897,777.95
其中：财务费用-银行手续费及其他	4,219.77	10,092.71
业务招待费	890,387.40	935,654.33
办公费	563,970.77	1,069,923.49
差旅费	2,485,652.97	3,702,038.59
车辆使用费	945,496.15	1,482,986.12
通讯费	118,120.77	117,443.77
劳务费	1,304,871.68	1,838,535.61
广宣费	1,031,737.40	775,995.36
运杂费	816,417.00	1,617,898.73
中介机构服务费	842,946.77	417,656.19
维修费	319,183.10	50,438.75
会费		121,200.00

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
检测费		6,981.13
物管费	120,561.80	114,581.33
水电房租	465,646.48	263,138.46
其他	203,691.12	388,830.65
其他营业外支出支付的款项	210,640.50	10,600.00
职工往来备用金	279,750.21	860,454.40
其他单位往来保证金	4,165,058.24	10,113,328.33

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
支付其他与投资活动有关的现金	1,100,000.00	
其中：上市中介费用	1,100,000.00	

(四十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	37,733,746.39	36,576,890.01
加：信用减值损失	2,756,506.04	1,144,867.65
资产减值准备	913,454.87	-1,090,872.70
投资性房地产折旧、固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,514,065.53	4,506,508.61
无形资产摊销	253,804.14	259,762.09
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）	2,541.69	5,800.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,666.76	15,698.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,398,436.40	-616,630.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,006,480.07	-15,862.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-100,490.41	-46,334.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,392,016.13	-51,966,320.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,904,981.83	-8,543,995.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55,334,183.86	18,903,392.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,709,564.44	-867,095.81
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 2020 年 6 月 30 日	215,697,113.31	66,850,529.67
减：现金的 2019 年 12 月 31 日	143,683,652.81	191,174,727.58
加：现金等价物的 2020 年 6 月 30 日		

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
减：现金等价物的 2019 年 12 月 31 日		
现金及现金等价物净增加额	72,013,460.50	-124,324,197.91

2. 现金及现金等价物

项 目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
一、现金	215,697,113.31	143,683,652.81
其中：库存现金		108.00
可随时用于支付的银行存款	215,697,113.31	143,683,544.81
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	215,697,113.31	143,683,652.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2020 年 6 月 30 日账面价值	受限原因
货币资金	16,048,000.00	保证金
合 计	16,048,000.00	--

(四十六) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项 目	2020 年 6 月 30 日	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,071,346.08	7.0795	7,584,594.57
应收账款			
其中：美元	240,645.64	7.0795	1,703,650.81
合 计	1,311,991.72	7.0795	9,288,245.38

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都大宏立建筑工程有限责任公司	四川省成都市大邑县晋原镇工业大道 128 号 2 楼 03 号	四川	建筑机电设备和钢结构施工及安装	100.00		投资设立
成都大宏立工程设计有限公司	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区益州大道北段	四川	建筑机电设备和钢结构咨询	95.00		投资设立

2020年1月1日—2020年6月30日

成都大宏立机器股份有限公司
财务报表附注

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
司	777号1栋2单元24层2403号				
成都大宏立智造科技有限责任公司	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区益州大道北段777号1栋2单元2409号	四川	软件开发和电气设备销售	100.00	投资设立
EMERALD DAHONGLI MACHINERY PRIVATE LIMITED		印度			

七、关联方关系及其交易

(一) 公司实际控制人为甘德宏、张文秀夫妇。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州工业园区金帝创业投资中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
西藏大宏立实业有限公司	持股 5%以上的股东，甘德宏担任执行董事、张文秀担任经理
甘德君	自然人股东、甘德宏之弟弟、高级管理人员
甘德昌	自然人股东、甘德宏之堂兄弟
杨中民	自然人股东、董事、高级管理人员
成都宏源同盛企业管理中心（有限合伙）	法人股东、员工及员工配偶持股平台
成都宏振投资中心（有限合伙）	法人股东、员工及员工配偶持股平台
LIZEQUAN(李泽全)	董事、财务总监
何真	独立董事
何熙琼	独立董事
王振伟	独立董事
王兵	监事会主席
李玉彬	监事
李小凤	职工监事
高勇	董事会秘书、高级管理人员
先敬	高级管理人员
甘德芬	甘德宏之妹妹
何涛	甘德芬之配偶
张燕	张文秀之姐姐
张琼	张文秀之妹妹
甘锐学	甘德宏、张文秀之女儿
甘德忠	甘德宏之堂兄弟
甘德良	甘德宏之堂兄弟
甘德宣	甘德宏之堂兄弟
程曦	LIZEQUAN(李泽全)之配偶

成都谊盟投资管理有限公司	实际控制人甘德宏持股 2.50%
成都同信同盛投资股份有限公司	实际控制人张文秀持股 3.33%
苏州荣丰九鼎创业投资中心（有限合伙）	实际控制人张文秀系合伙人，持有 2.78%份额
苏州和祥九鼎投资中心（有限合伙）	实际控制人张文秀系合伙人，持有 12.35%份额
成都非公企业学院	实际控制人甘德宏、张文秀捐资设立的民办非企业单位，甘德宏担任成都非公企业学院的理事长及法定代表人、张文秀担任成都非公企业学院的监事
大邑县工商业联合会（总商会）	实际控制人甘德宏担任大邑县工商业联合会（总商会）的主席（会长）
大邑县晋原镇何记针织品店	实际控制人甘德宏之妹妹甘德芬之配偶何涛控制的企业
成都市宏邑机械厂	实际控制人张文秀之妹妹张琼配偶吴成俊持股 100.00%
成都天成鑫业机械有限公司	实际控制人张文秀之妹妹张琼配偶吴成俊持股 50.00%
大邑县军玺包装厂	实际控制人张文秀之姐姐张燕配偶黄康均持股 100.00%
巴中秦巴九鼎投资管理有限公司	董事何华任执行董事
燕亭山旅游发展股份有限公司	董事何华持股 11.00%，任董事长
易付通科技有限公司	董事何华任董事，已宣告解散
同创九鼎投资管理集团股份有限公司	董事何华任监事
九派天下支付有限公司	董事何华任董事
巴中川陕革命老区振兴发展基金管理有限公司	董事何华任董事长
四川能投发展股份有限公司	独立董事何真任独立董事
鲜活控股股份有限公司	独立董事何真任独立董事
四川乐至农村商业银行股份有限公司	独立董事何真任独立董事
资阳农村商业银行股份有限公司	独立董事何真担任监事
北京青云科技股份有限公司	独立董事何熙琼任独立董事
巴中宝玛智能装备有限公司	董事何华任董事长
北京宝玛科技有限公司	董事何华任董事长
四川成焊宝玛焊接装备工程有限公司	董事何华任董事长
四川宝玛科技有限公司	董事何华任董事长、董事
巴中市光诺旅游发展有限公司	董事何华任董事
Emerald Infraispat Ltd.	控股子公司 EMERALD DAHONGLI MACHINERY PRIVATE LIMITED 的参股股东，持股 40%
Emerald Industries	Emerald Infraispat Ltd 和 Emerald Industries 属于同一实际控制人控制的企业

（三）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2020年1-6月		2019年1-6月	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务				2,472,944.19	0.94	3,326,212.00	1.49

成都市宏邑机械厂	采购商品、接受劳务	原材料	市场价格	2,472,944.19	0.94	3,326,212.00	1.49
销售商品、提供劳务				642,515.56	0.24		
Emerald Industries	销售商品、提供劳务	销售货物	市场价格	234,584.77	0.09		
Emerald Infraispat Ltd.	销售商品、提供劳务	销售货物	市场价格	407,930.79	0.15		

2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2020年1-6月	2019年1-6月
合 计	1,266,016.92	1,168,867.47

(四) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2020年6月30日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Emerald Infraispat Ltd.	886,778.17	44,338.91	753,080.79	
应收账款	Emerald Industries			2,197.50	
合 计		886,778.17	44,338.91	755,278.29	

2. 应付项目

项目名称	关联方	2020年6月30日	2019年12月31日
其他应付款	成都市宏邑机械厂	100,000.00	
应付账款	成都市宏邑机械厂	495,324.79	549,688.00
合 计		595,324.79	549,688.00

八、 承诺及或有事项

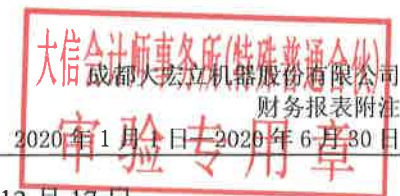
(一) 承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

1. 截至2020年6月30日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) 2019年12月2日，公司与中国建设银行股份有限公司大邑支行（以下简称“建设银行”）签署了合同编号为建大邑2019保证金质押059号《保证金质押合同》，为确保债务人尖扎县保下藏成山砂石厂（以下简称“债务人”）与建设银行签署的合同编号为建大邑2019小企业固贷005号《固定资产贷款合同》的履行，公司为债务人提供质押担保，质押财产为公司单位保证金账户内存款，质押财产的价值为5,900,00.00元，被担保的主债权为5,900,00.00元，



主合同债务人履行债务期限自 2019 年 12 月 17 日至 2020 年 12 月 17 日。

(2) 2019 年 10 月 22 日，公司与中国建设银行股份有限公司大邑支行（以下简称“建设银行”）签署了合同编号为建大邑 2019 保证金质押 048 号《保证金质押合同》，为确保债务人（以下简称“债务人”）与建设银行签署的合同编号为建大邑 2019 小企业固贷 004 号《固定资产借款合同》的履行，公司为债务人提供保证金质押担保，质押财产为公司保证金账户内存款，质押财产的价值为 2,000,000.00 元，被担保的主债权为 2,000,000.00 元，主合同债务人履行债务期限自 2019 年 10 月 29 日至 2020 年 10 月 29 日。

(3) 2020 年 4 月 23 日，公司与中国建设银行股份有限公司大邑支行（以下简称“建设银行”）签署了合同编号为建大邑保证金质押（2020）005 号《保证金质押合同》，为确保债务人新疆众鑫望矿业有限公司（以下简称“债务人”）与建设银行签署的合同编号为建大邑 2020 小企业固贷 002 号《固定资产借款合同》的履行，公司为债务人提供保证金质押担保，质押财产为公司保证金账户内存款，质押财产的价值为 6,530,000.00 元，被担保的主债权为 6,530,000.00 元，主合同债务人履行债务期限自 2020 年 4 月 30 日至 2021 年 10 月 30 日。

(4) 2019 年 4 月 17 日，公司与中国建设银行股份有限公司大邑支行（以下简称“建设银行”）签署了合同编号为建大邑保证金质押（2019）023 号《反担保（保证金质押）合同》，为确保债务人成都市城投锦程实业有限责任公司（以下简称“债务人”）与建设银行签订的保函编号为 195107077000038《履约保函》的履行，公司为债务人提供保证金质押担保，质押财产为公司保证金账户内存款，质押财产的价值为 1,618,000.00 元，被担保的主债权为 1,618,000.00 元，主合同债务人履行债务期限有效期至 2020 年 7 月 17 日止。

2.截至 2020 年 6 月 30 日未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

2018 年 4 月 16 日，济钢集团石门铁矿有限公司诉公司买卖合同纠纷案，山东省兰陵县人民法院作出了（2018）鲁 1324 民初 544 号民事判决书，判决公司赔偿济钢集团石门铁矿有限公司设备维修款 97,000.00 元和索赔产生的律师费 20,000.00 元。公司对此判决不服，已依法提起上诉。2018 年 12 月 31 日，公司已就该事项计提了 117,000.00 元的预计负债。2019 年 6 月 6 日，山东省临沂市中级人民法院作出了（2019）鲁 13 民终 1721 号民事裁定书，裁定撤销山东省兰陵县人民法院（2018）鲁 1324 民初 544 号民事判决书，该案发回山东省兰陵县人民法院重审。截至审核报告出具日，山东省兰陵县人民法院尚未受理该案，诉讼结果具有不确定性。

九、资产负债表日后事项

截至 2020 年 7 月 10 日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

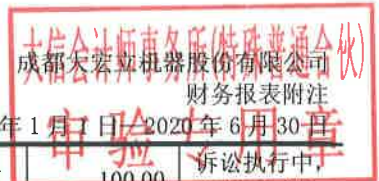
1. 应收账款分类披露

类 别	2020 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,329,262.56	7.74	2,329,262.56	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	27,721,940.66	92.15	2,126,040.11	7.67
其中：组合 1：信用风险特征组合	27,721,940.66	92.15	2,126,040.11	7.67
组合 2：合并关联方范围内组合	30,800.00	0.10		
合计	30,082,003.22	100.00	4,455,302.67	14.81

类 别	2020 年 1 月 1 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,605,172.00	8.18	1,605,172.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	18,013,177.22	91.82	1,601,089.42	8.89
其中：组合 1：信用风险特征组合	17,994,177.22	91.72	1,601,089.42	8.90
组合 2：合并关联方范围内组合	19,000.00	0.10		
合计	19,618,349.22	100.00	3,206,261.42	16.34

2. 截止 2020 年 6 月 30 日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
四川晶泽兄弟建筑劳务有限公司金塔分公司	1,400,172.00	1,400,172.00	2-3 年	100.00	诉讼执行中，但尚未回款
廖华伟	166,340.56	166,340.56	2-3 年	100.00	诉讼执行中，但尚未回款
绵阳市钢桥建筑劳务有限公司	215.00	215.00	2-3 年	100.00	诉讼执行中，但尚未回款
绵阳市钢桥建筑劳务有限公司	74,785.00	74,785.00	3-4 年	100.00	诉讼执行中，但尚未回款
汶川兴正新建材有限公司	528,750.00	528,750.00	2-3 年	100.00	诉讼执行中，但尚未回款



弥渡县众鑫矿业贸易有限责任公司	159,000.00	159,000.00	2-3 年	100.00	诉讼执行中, 但尚未回款
合计	2,329,262.56	2,329,262.56			

3.按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 信用风险特征组合

账龄	2020 年 6 月 30 日			2020 年 1 月 1 日		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	23,233,008.18	5.00	1,161,650.41	14,758,244.97	5.00	737,912.25
1 至 2 年	3,384,622.10	10.00	338,462.21	1,881,493.08	10.00	188,149.31
2 至 3 年	515,713.21	20.00	103,142.64	519,156.64	20.00	103,831.33
3 至 4 年	131,624.64	50.00	65,812.32	528,172.00	50.00	264,086.00
4 年以上	456,972.53	100.00	456,972.53	307,110.53	100.00	307,110.53
合计	27,721,940.66		2,126,040.11	17,994,177.22		1,601,089.42

4. 2020 年 1-6 月计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年 1-6 月计提坏账准备金额为 1,229,521.25 元, 核销坏账准备金额 480.00 元, 收回已核销的坏账准备金额为 20,000.00 元。

5.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	2020 年 6 月 30 日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
新疆庭州华城工程建设开发有限公司	2,701,500.00	8.98	135,075.00
新疆聚昇新投建材有限公司	2,629,977.00	8.74	131,498.85
北票合兴实业有限公司	2,610,000.00	8.68	130,500.00
珙县戎建建材有限责任公司	2,042,580.00	6.79	102,129.00
唐山珏海新型建材有限公司	1,410,000.00	4.69	70,500.00
合 计	11,394,057.00	37.88	569,702.85

(二)其他应收款

类 别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
其他应收款项	9,537,591.28	9,226,409.53
减: 坏账准备	3,863,374.22	2,375,362.07
合 计	5,674,217.06	6,851,047.46

其他应收款项

1.其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
备用金	562,663.50	282,913.29
押金及保证金	8,772,621.17	8,675,672.77

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日
其他	202,306.61	267,823.47
减：坏账准备	3,863,374.22	2,375,362.07
合计	5,674,217.06	6,851,047.46

2.其他应收款项账龄分析

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,555,397.11	16.31	7,194,892.06	77.98
1至2年	5,990,128.30	62.81	1,978,965.87	21.45
2至3年	1,972,965.87	20.69	13,600.00	0.15
3至4年	14,000.00	0.15	13,851.60	0.15
4年以上	5,100.00	0.04	25,100.00	0.27
合计	9,537,591.28	100.00	9,226,409.53	100.00

3.坏账准备计提情况

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）	
2020年期初余额	409,396.20		1,965,965.87	2,375,362.07
2020年期初余额在本期重新评估后	409,396.20		1,965,965.87	2,375,362.07
本期计提	1,488,012.15			1,488,012.15
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020期末余额	1,897,408.35		1,965,965.87	3,863,374.22

截止2020年6月30日，期末已发生信用减值划分为第三阶段的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用损失率	划分为第三阶段的原因
西双版纳胜伟建材有限公司（注1）	1,965,965.87	1,965,965.87	100.00	二次违约，信用风险显著增加
合计	1,965,965.87	1,965,965.87	100.00	

注1：详细情况参见本附注八、承诺及或有事项。

4. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期计提坏账准备1,488,012.15元。

5.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	2020年6月30日余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
-------	------	--------------	----	----------------------	--------

债务人名称	款项性质	2020年6月30日余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
成都西岭科技产业投资有限公司 (曾用名: 成都大邑建设发展有限公司)	保证金	4,350,000.00	1-2 年	45.61	1,305,000.00
西双版纳胜伟建材有限公司	担保保证金	1,965,965.87	2-3 年	20.61	1,965,965.87
新疆聚昇新投建材有限公司	保证金	1,550,000.00	1-2 年	16.25	465,000.00
建经投资咨询有限公司仙居分公司	保证金	400,000.00	1 年以内	4.19	20,000.00
重庆市合川区三圣建材有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	2.10	10,000.00
合 计		8,465,965.87		88.76	3,765,965.87

(三)长期股权投资

项 目	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	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	7,909,000.00		7,909,000.00	1,350,000.00		1,350,000.00
合 计	7,909,000.00		7,909,000.00	1,350,000.00		1,350,000.00

1.对子公司投资

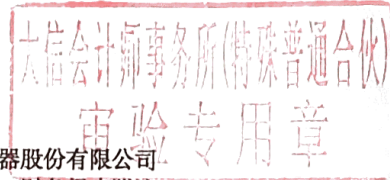
被投资单位	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都大宏立建筑工程有限责任公司	400,000.00	5,000,000.00		5,400,000.00		
成都大宏立工程设计有限公司	950,000.00	1,559,000.00		2,509,000.00		
合 计	1,350,000.00	6,559,000.00		7,909,000.00		

(四)营业收入和营业成本

项 目	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	264,679,239.79	173,442,207.81	251,481,891.69	162,798,263.51
成套及主机设备收入	209,842,824.68	131,662,409.94	207,472,992.82	130,342,583.64
配件及其他收入	54,836,415.11	41,779,797.87	44,008,898.87	32,455,679.87
二、其他业务小计	1,955,881.32	2,703,030.86	2,941,153.60	4,113,688.70
废品废料销售收入	1,621,167.03	2,505,156.41	2,340,296.45	3,796,155.43
房屋租赁收入	334,714.29	197,874.45	600,857.15	317,533.27
合 计	266,635,121.11	176,145,238.67	254,423,045.29	166,911,952.21

(五)投资收益

类 别	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,398,436.40	616,630.14
合 计	1,398,436.40	616,630.14



成都大宏立机器股份有限公司

财务报表附注

2020年1月1日—2020年6月30日

十二、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
1. 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	-2,541.69	-5,800.68
2. 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）	2,902,380.10	248,281.96
3. 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、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	1,398,436.40	616,630.14
4. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		400,000.00
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-212,921.49	399,464.79
6. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	339,305.17	6,110.04
7. 所得税影响额	-663,942.27	249,702.94
8. 少数股东影响额	150.15	
合 计	3,760,866.37	1,414,983.31

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	2020年1-6月	2019年1-6月	2020年1-6月	2019年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	8.87	9.92	0.5246	0.5097
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.98	9.53	0.4721	0.4900

成都大宏立机器股份有限公司

2020年7月10日



第12页至第57页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名：

签名：

签名：

日期：

2020.7.10

日期：

2020.7.10

日期：

2020.7.10



此证仅用于出具报告:



统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

(副本)(6-1)



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室



登记机关

2020年01月17日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

此证仅用于出具报告

证书序号: 0000119

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门核准, 准予执行注册会计师执业业务资格的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的, 应当及时到财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或换发许可注销的, 应当到财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

此证仅用于出具报告:



姓 名 龚荣华
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1965-10-11
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所有限公司四川分所
Working unit
身份证号码 513027651011002
Identity card No.

证书编号: 611703020655
No. of Certificate
发证机构: 四川省注册会计师协会
Authorized by: Sichuan Provincial Association of CPAs
发证日期: 1995 年 12 月 01 日
Issue date



年度检验合格
Annual Renewal (Re-certification)
2015.3.31
本证书自检验合格之日起有效, 检验合格一年。
This certificate is valid for one year after this renewal.



此证仅用于出具报告:



姓名: 胡定彬
 Full Name: 胡定彬
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1977-04-10
 Date of Birth: 1977-04-10
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
 Working Unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
 身份证号码: 513024197704100030
 Identity Card No: 513024197704100030

证书编号: 510103020880
 No. of Certificate: 510103020880
 批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute or Union: 四川省注册会计师协会
 发证日期: 2004 年 11 月 30 日
 Date of Issuance: 2004 年 11 月 30 日



年度检验记录
 Annual Renewal Registration Fee
 本证书须经年检合格方能生效。
 This certificate is valid for another year after
 the renewal.



此证仅用于出具报告



姓名 王明辉
性别 男
出生日期 1987-07-14
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
执业证书号 510182198707140020

证书编号
1101080210400
批准注册单位
大信会计师事务所
批准注册单位
大信会计师事务所
批准注册单位
大信会计师事务所

四川大信会计师事务所
2018 10 10

年度检验记录
Annual Renewal Registered

本证书的有效性依赖于注册会计师的诚信
This certificate is valid for another year after
the renewal.