



2021 年 半年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李茂洪、主管会计工作负责人许丽君及会计机构负责人(会计主管人员)邹勘华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告中详细叙述未来将面临的主要风险，详细内容请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中的相关内容，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理.....	32
第五节 环境和社会责任	34
第六节 重要事项.....	35
第七节 股份变动及股东情况	50
第八节 优先股相关情况	57
第九节 债券相关情况	58
第十节 财务报告.....	59

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告文件原件。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、弘亚数控	指	广州弘亚数控机械股份有限公司
弘亚有限	指	广州弘亚机械有限公司，公司前身
成都弘林	指	成都弘林机械有限公司，公司控股子公司
香港弘亚	指	弘亚数控（香港）有限公司，公司全资子公司
玛斯特智能	指	广州玛斯特智能装备有限公司，公司全资子公司
德弘重工	指	广东德弘重工有限公司，公司全资子公司
丹齿精工	指	四川丹齿精工科技有限公司，公司控股子公司
玉石软件	指	广州玉石软件技术有限公司，公司控股子公司
MUTI 2	指	MUTI 2 S.R.L.，香港弘亚全资子公司
MUTI 3	指	MUTI 3 S.R.L.，香港弘亚全资子公司
MASTERWOOD	指	MASTERWOOD S.P.A.，香港弘亚全资子公司
TEA	指	TEA S.P.A.，MASTERWOOD 控股子公司
ATIS	指	A.T.I.S. S.R.L.，TEA 全资子公司
TECNOS	指	TECNOS GA. - S.R.L.，MASTERWOOD 全资子公司，已被 MASTERWOOD 吸收合并
赛志系统	指	广州赛志系统科技有限公司，公司参股子公司
普瑞特机械	指	佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司，公司参股子公司
中设机器人	指	广州中设机器人智能装备股份有限公司，公司参股子公司
亚联股份	指	亚联机械股份有限公司，公司参股子公司
锐弘机电	指	广州锐弘机电设备有限公司，公司参股子公司
封边机	指	用于对板式家具部件边缘进行封帖的加工设备，是板式家具机械的主要品种之一
裁板锯	指	用于将人造板材纵剖、横截的开料设备，是板式家具机械的主要品种之一，包括数控裁板锯、往复式裁板锯和精密裁板锯
数控钻	指	指木材工件的柔性钻孔设备，与家具设计 CAD/CAM 软件技术结合，可自动完成钻孔、镗铣等加工功能
多排钻	指	用于对人造板材进行钻孔的专用设备，是板式家具机械的主要品种之一；根据上料的自动化程度，分为自动多排钻和半自动多排钻
自动输送设备	指	用于传输人造板材的专用设备，作为封边机、裁板锯、数控钻等板式家具机械的单机配套设备，或作为自动化生产线联结设备，实现自动

		上料、下料、转向、输送等功能
加工中心	指	木工加工中心的简称，指木材工件的柔性加工设备，与家具设计 CAD/CAM 软件技术结合，可自动完成镂铣、钻孔、异型切割、开槽开榫等多种加工功能，适用于板式家具或实木家具的多样化工件加工
配件	指	弧锥齿、圆柱齿、减速机总成及排钻等精密传动件、家具机械设备的零部件
自动化生产线	指	通过传送设备和控制设备将一组自动板式家具机械和辅助设备按照工艺顺序联结起来，自动完成产品全部或部分制造过程的生产系统

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	弘亚数控	股票代码	002833
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州弘亚数控机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	弘亚数控		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou KDT Machinery Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	李茂洪		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许丽君	周旭明
联系地址	广州市黄埔区云埔工业区云开路 3 号	广州市黄埔区云埔工业区云开路 3 号
电话	020-82003900	020-82003900
传真	020-82003900	020-82003900
电子信箱	investor@kdtmac.com	investor@kdtmac.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,203,529,172.23	729,648,344.48	64.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	280,457,659.73	145,914,951.30	92.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	268,224,933.39	120,505,532.90	122.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	323,084,138.25	145,808,397.23	121.58%
基本每股收益（元/股）	0.93	0.48	93.75%
稀释每股收益（元/股）	0.93	0.48	93.75%
加权平均净资产收益率	15.19%	9.91%	5.28%
	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）	2,550,390,898.23	2,269,995,065.38	12.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,843,494,228.28	1,734,508,113.92	6.28%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-27,113.51	
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）	7,973,792.73	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得	4,694,333.93	

的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,550.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,485,340.29	
减：所得税影响额	2,288,525.68	
少数股东权益影响额（税后）	559,551.35	
合计	12,232,726.34	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务

弘亚数控是一家致力于家具装备研发、生产、销售及服务的行业领军企业，具有较强的自主研发能力及生产制造能力，为家具的智能化生产提供全系列数控家具机械和成套自动化生产线解决方案。2021年入选国家第三批专精特新“小巨人”，公司在海内外设立研发制造基地，各大基地覆盖全球范围的供应体系，拥有“**KBT** 极东机械”、“**masterwood** 意大利”、“**WDMAX** 迪码机械”三大品牌，与全球100多家经销商合作开展业务，业务遍及50多个国家和地区。



（二）公司主要产品及用途

公司提供多系列数控板式家具机械设备和成套自动化生产线解决方案，主要为封边机系列、锯切系列、数控钻系列、加工中心系列及自动化生产设备系列等系列产品。主要应用于板式家具行业中，套房家具、衣柜、橱柜、办公家具、酒店家具等产品的加工制造，以及其他涉及人造板应用的领域，如木门、木地板、建筑装饰、会展展示、车船等。其中封边机、数控钻、裁板锯和加工中心系列产品的销售收入占公司营业收入的比重超过90%。

1. 智能封边机系列

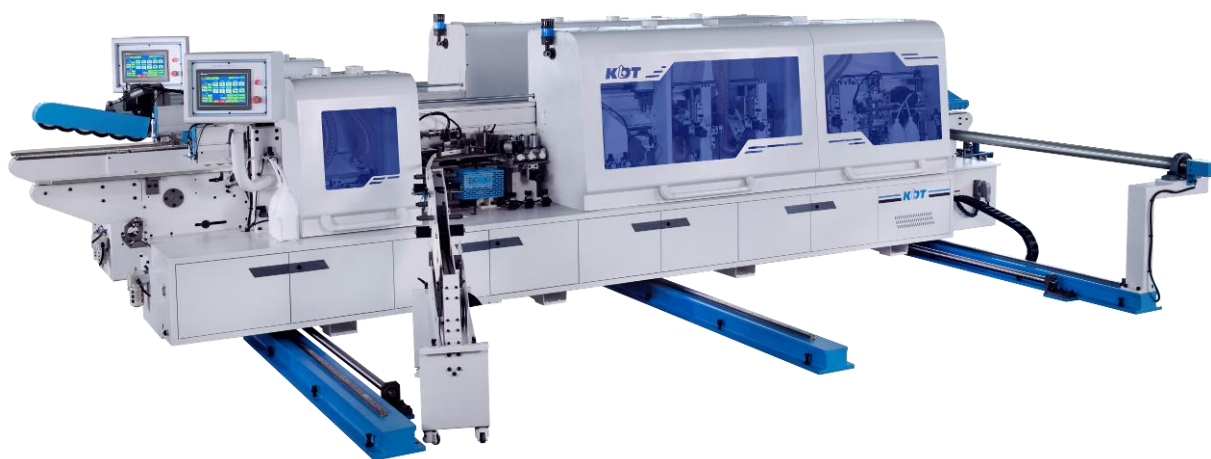
封边机主要应用于衣柜、橱柜、办公家具等板式家具的封边工艺。封边工序是板式家具加工的重要环节，不仅影响家具的使用寿命、环保性能，还影响家具的整体质感和外观。封边机主要分为双端封边机、高速封边机、斜边封边机、窄边封边机、木门封边机等。

精密双端封边机是具有板材精密规方加工功能、可实现两端自动同步封边的高端机型。采用高精密输送链节实现设备高速稳定运行，配备自动进料出料传送装置，可连接自动化生产线，提高生产效率，减少人工。

柔性高速封边机，采用水平快速齐头、快速跟踪、多通道自动换带等多项自主研发技术。运用伺服控制柔性调节封边效果，自动扫码读取板件信息，实现不同封边工艺快速自动切换。具有加工效率高、封边效果好等特点，配备自主研发的操作软件，可对接不同客户的工厂MES系统。适用各种板式家具生产线连线加工，满足客户个性化自动生产需求。



高速柔性封边机



双端封边机

2. 数控钻系列

数控钻系列产品主要用于加工板式家具板件的连接孔和五金件安装孔。适用于各种人造板的六面钻孔，如铰链孔、通孔、半通孔、水平孔等，配合高速主轴，实现开槽、铣型等加工工艺。公司针对全屋定制家具日趋差异化的需求，自主研发了多款柔性数控钻孔设备，包括六面数控钻孔中心、通过式数控钻孔中心、数控多排钻、侧孔钻等。

双钻组六面数控钻孔中心，一次性完成六面打孔和双面开槽，具有高精度、高效率、多功能、易操作等特点。自主研发控制软件系统，开发AI智能加工路径优化算法，满足高效加工需求。具备智能视觉条码识别、板件尺寸自动检测、加工路径模拟仿真、加工数据统计等多种功能，结合开放式软件对接接口，实现定制家具智能化生产、信息化管理。成熟的智能连线配套设备，为客户提供从单机到多机连线的自动化智能数控钻孔中心的整体解决方案。



数控钻孔中心



通过式钻孔中心

3. 数控裁板锯系列

数控裁板锯是家具生产中将板材进行精准裁切的人机一体化设备，具有高效、精密、安全和操作简单等优点。可根据客户订单数据进行智能优化，生成最优的裁板方案，智能AI算法可有效提高原材料利用率。主要分为前上料数控裁板锯、后上料数控裁板锯、往复式裁板锯和推台锯。

前上料数控裁板锯进出料方式均在前方操作区完成，设备配置压梁及锯片智能定位升降，有效减少空行程，提高加工效率；主要传动机构采用高精度减速机及伺服控制系统，可实现单张或多张板件的精准叠切，适用于定制或批量生产需求。

后上料数控裁板锯是通过将原材料堆垛后，放置于设备后方上料区，根据设定程序来实现自动进料。后上料数控裁板锯配置主、副独立驱动机械手，结合我司自主研发的上位机软件，可视化指引操作人员进行不同规格板件的交错拼缝裁切，可实现更高加工效率；配备自主研发的智能化板材优化软件，具备最优锯路排版、高叠板率、个性化标签设计、多种余料管理解决方案等特点。可与工厂MES软件、原材料库兼容对接，精准匹配料单，自动组合数据提供裁切最优方案，同时可实时记录设备状态、加工效率等信息，便于生产管理。设备可进行多机并排连线，设备间采用中央控制系统，通过RGV、AGV小车进行原材料自动配送，加工任务智能分配，节省人工并可实现大规模定制、批量生产。



双推手后上料裁板锯

4. 加工中心系列

加工中心是一种用于各种木材、人造板等材料加工的柔性制造设备。采用三轴、四轴或五轴等多轴联动控制方式，配置功能丰富、运行稳定的操作系统，与前端家具设计CAD/CAM软件技术相结合，可实现镂铣、侧铣、钻孔、锯切、自由曲面等多元化复杂性产品的智能加

工，满足复合多样化的加工需求。主要分为平台式加工中心和桥架式加工中心。

平台式加工中心，采用自主研发的操作软件，集绘图编辑、优化排版等功能于一体，与多种设计拆单软件完美对接，无需人工编程和调机。可广泛用于套房家具、衣柜、橱柜、办公酒店家具和门类产品的高效灵活加工。重型平台式加工中心引用意大利技术，改进整体结构，采用大功率伺服驱动，各轴移动速度提升25%以上。



KDT 加工中心

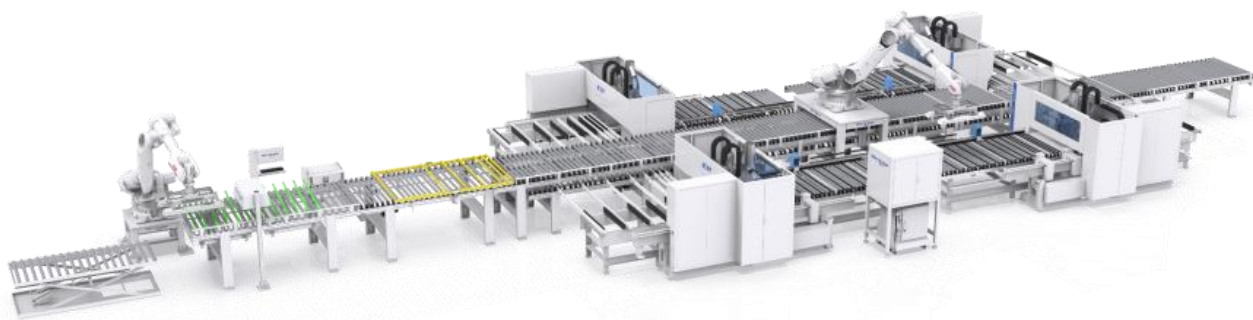


MASTERWOOD 五轴加工中心

5. 自动化生产线设备

自动化生产线设备是家具制造环节中实现产品在各制造工序间自动流转的单元设备。可实现产品的自动衔接、装卸、输送、仓储等工序作业。按产品的不同生产工艺、将各主机设备柔性连接，使其各工序间智能化加工。公司生产的各工序加工主机可提供通过自动化生产

设备组建集数控开料、自动封边、数控钻孔、智能分拣、存储于一体的自动化家具生产线解决方案。



数控钻机器人4+N连线

6. 智造规划解决方案

智造咨询规划是针对客户产品的厂区布局、产品工艺、生产流程、设备布置进行一体化的规划布局，实现加工工艺及流程的提升、生产管理的再设计。将产品的智能化与生产流程的智能化结合，实现家具制造工段经济效益最大化。公司的主要产品有多工段智能化连线方案及整厂智能化连线方案，助推家具行业生产自动化，信息化、智能化转型升级。



（三）经营模式

公司属于家具机械装备制造业企业，成立以来始终聚焦主业，主要从事家具机械专用设备的研发、生产与销售，为客户提供高价值的家具制造自动化、智能化、柔性化的机械设备及智能化整线解决方案。

1. 研发模式

公司作为国内板式家具机械行业科技创新型代表企业，以科技创新为驱动，凭借经验丰富、创新能力强的技术研发团队和完整的产品研发体系，对每个新产品的机械结构、电气系统、控制系统、软件等进行团队化综合设计。运用先进的三维设计、动作仿真、数值模拟、有限元分析、软件仿真等设计工具，确保新产品在加工质量、效率以及长期运行稳定性等方面得到充分论证，做到技术上完全自主。

2. 采购模式

公司采购原材料以标准及非标准零部件为主，包括电器件、传动件、电机类、五金杂件等标准件，其中电器件主要包括伺服、PLC、变频器、工业PC等，传动件包括导轨、滑块、齿条、联轴器等，电机类包括主轴、电机、减速机、谐波减速机等。以及包括钢板、型钢、铝型材生产的机架、外壳、精密零件等非标零部件。

标准零部件及钢铝材：对于产品组装所需的标准零部件及钢铝材，公司主要根据生产和备货需要向供应商或从材料市场直接采购。

非标零部件：对于产品组装所需的各种配件、机架等非标准零部件，除了部分自主生产以外，公司提供相关非标零部件的图纸及要求，主要向指定非标零部件供应商采购。

公司建立了原材料供应商体系，包括供方评估及管理程序、物料采购程序、价格评审程序等的严格管理程序；与现有供应商建立长期合作关系，稳定原材料供应渠道；积极实施多元化采购方案，拓宽原材料进货渠道，确保原材料价格的合理性及货源的稳定性。

3. 生产模式

公司的生产环节主要是对板式家具机械设备总成、整机的组装和调试，主要采用“订单生产与计划生产相结合并保持合理库存”的生产模式。订单生产主要针对所有无足够备货的产品，包括部分常规通用机型和非常规机型，销售部在收到订单后提交生产部安排生产计划；计划生产主要针对需求较大的常规通用机型，公司根据订单预期编制生产计划、组织生产，保持常规机型的合理库存并动态调整。常规机型从下达生产订单到产成品入库的生产周期一般为5-15天。

(1) 非标零部件生产：公司自主研发的板式家具机械非标零部件，部分通过外协加工，部分已转自制加工。公司购置了高精度柔性化加工设备，建成先进的现代化关键零部件自动化生产线，打通关键零部件供给与生产制造之间的壁垒，实现了技术研发、工艺设计、关键零部件自制、生产制造的一体化，有效保障整机产品精密程度和质量管控。

(2) 整机装配生产：公司的整机装配生产环节主要是对板式家具机械设备总成、整机的组装和调试。公司的产品分为常规通用机型及非常规订制机型两类。常规通用机型是指能够满足大部分终端客户基本功能需求、通用性较强，并列入公司产品手册供客户直接选购的型号产品。常规通用机型一般市场需求量大、适合批量生产，公司可以按照市场需求预测进行合理库存备货；非常规订制机型是指为满足终端客户的个性化要求，在产品基本功能基础上根据客户要求增加其他模块化功能配置的型号产品。非常规订制机型需按订单要求安装对应的功能部件，但无需对产品进行重新设计，该类型产品的生产与一般意义上的“产品定制生产”存在较大差异。非常规订制机型能够满足客户特殊功能需求，附加值较高但需要按订单生产。

(3) 生产计划管理：公司制定统一的计划体系是以销售计划为源头、以主生产计划为核心的计划体系。公司根据客户订单的数量和交货期编制销售计划。生产部门根据销售计划的数量和交货期，确定公司主生产计划，由制造中心承接生产制造任务。

(4) 生产过程管理：公司主机外壳和重型机架生产采用工序扭转式作业方式，整机装配生产采用流水线式作业方式，均使用智能制造生产管理系统，实现对ERP对接、PMC排产、车间生产管理、质量检验、仓库管理、可视化管理等。生产计划下达后，各制造中心进入作业计划的执行阶段，管理者对计划执行进度的跟踪和控制，现场协调和生产调度会及时了解生产进度，确保产品按质、按量、按时的提交。

(5) 质量控制：质量管理主要控制来料检验、产品装配过程的作业规范和成品的检验，通过控制点的内部反馈以及服务部门和品质会议的反馈实现调整和改进。公司建立了质量管理体系，从机制上提供产品的质量保证，从技术上根据产品的特点和质量要求，建立了完善的产品质量检测体系，包括检测技术、检测标准、检测方法和管理制度。公司以精益生产为准则，紧抓质量管理，不断提升产品质量稳定性。

4. 销售模式

公司在国内外市场主要通过经销商向终端客户销售产品，建立了成熟的经销商体系，通过经销商销售占公司主营业务收入的比重约90%。在该等模式下，公司与经销商的合作紧密，信赖关系牢固，一方面公司可以将更多的销售力量、资源投入到经销商体系的建设和维护，另一方面也可以充分利用经销商的客户资源、售后服务能力和服务及时性优势，最终有机地实现保证售后服务质量和控制销售费用两方面目标，进一步增强产品市场推广能力。

市场营销：公司通过参加行业展会及推广会等方式对外拓展市场，通过组织新品发布会

向经销商及直接用户推广迭代及延伸产品，通过微信公众号等社交媒体以推文、短视频等方式对公司产品进行宣传推广，以提升自主品牌的知名度及获得订单。

产品管理：采用自主研发报价系统管理平台，对产品进行系列分类，各经销商可以结合客户需求进行选择搭配机型，自动生成报价方案，为经销商提供专业订单报价管理服务，加快促成订单交易。公司向经销商配备价格合理的原厂正品零配件商城，可通过客户端唯一账号下单采购，满足客户配件需求。

订单交付管理：公司实行款到发货交付结算方式。

培训及售后服务管理：拥有完整的培训体系，为经销商定期开展线上线下培训，线上培训采用专业知识服务管理平台进行在线直播及知识专栏等开展培训，线下培训组织学员到企业制造车间进行理论知识与操作应用培训学习，有效提高经销商技术服务能力。引入云服务管理平台，构建产品应用知识库，为经销商提供更加便捷、有效的服务支持，提供终端用户服务体验。

二、核心竞争力分析

1. 人才优势

人才是企业发展的第一生产力，专业、稳定、高效的经营管理团队，是公司实现快速发展的重要基础，是企业核心竞争力的重要体现。公司创始人李茂洪先生多年来深耕家具机械装备领域，不断汇聚全球行业高端人才，带领多名广东省、广州市高层次专业及科技人才组建起一支以持续创新与高效执行力为理念的具有国际视野的核心队伍。他们长期从事板式家具机械行业，对产品市场和技术发展趋势了解透彻，并在多年的实际工作中积累了丰富的研发、生产、营销和管理经验，同时公司建立了完善的治理机构和有效的运营架构，始终坚持以人为本，鼓励创新和高效，从制度建设和文化建设两方面保证了核心管理团队、研发团队的稳定性，保证了员工的积极性和忠诚度，形成较强的凝聚力，进而保障公司持续、稳定、高效、有序地运转。

李茂洪先生，北京林业大学木材加工专业毕业，工商管理硕士学位，北京林业大学客座教授，中国林业机械协会副会长。2006年11月创办弘亚数控，现任公司董事长、总经理。入选国家创业领军人才，被广东省科技厅等多部门评定为科技创新创业领军人才，获得广东省科学技术奖。

LEE YANG WOO先生（中文名：李良雨），韩国技术专家，长期从事家具机械设备的研

发及生产管理工作，掌握现代封边机的设计开发、关键零配件加工工艺和生产流程控制的全面技术。2008年被聘为公司技术专家，主要负责新技术的应用研究、生产管理和品质控制工作，现任公司监事会主席。获得多项授权实用新型专利，曾被评定为广东省外籍高层次人才，为公司的发展做出关键贡献。

陈大江先生，北京林业大学林业与木工机械专业毕业，2006年入职公司，负责外协加工体系建设和企业技术中心的质量管理工作，现任公司董事、副总经理。是国家林业行业标准《直线封边机》和《单面推台裁板锯》的主要起草人，获得发明专利和多项实用新型专利。被评为“广州开发区黄埔区重点企业优秀高级管理人员”、广州市产业发展和创新高端人才，获广东省科学技术奖。

刘风华先生，1991年毕业于清华大学现代应用物理系，1997至1999年在美国新墨西哥大学学习并获得电子工程硕士学位，高级工程师。曾在国外专业期刊上发表过第一作者论文9篇，获得美国发明专利1项。2011年入职公司，主持公司数控研发工作，开发应用于现代板式家具制造的数控自动化设备。现任公司董事、副总经理、数控研发中心负责人、Masterwood S.P.A.执行董事。刘风华先生作为主要负责人组织起草《板式家具板件加工生产线验收通则》一项国家标准和《数控裁板机》《多排钻孔机》国家林业行业标准，入选为“广州市高层次人才”，获得了广东省科学技术奖、中国专利奖优秀奖。

2. 技术优势

公司作为国内板式家具机械行业科技创新型代表企业，专注于板式家具机械设备自动化与数控化的研发创新与设计优化。公司的技术起点较高，注重培养和引进国内外高素质专业人才，拥有了一支高素质的技术研发团队，技术开发实力及成果转化率持续提升。截止目前，公司取得了100余项专利授权和50多项计算机软件著作权，积极参与相关国家标准和行业标准的起草制订工作，公司主持起草的《板式家具板件加工生产线验收通则》于2017年11月1日由国家标准管理委员会发布，这也是全国第一项板式家具机械行业生产线国家标准。此外受全国人造板机械标准化技术委员会委托作为起草单位参与制修订直线封边机、数控裁板机、单面推台裁板锯和多排钻孔机等4项国家林业行业标准。通过参与相关标准的制订，体现了公司领先的核心技术优势，进一步提升公司行业影响力，在市场竞争中树立良好的企业形象，促进行业技术水平共同发展。

公司的企业技术中心被认定为广东省省级企业技术中心、广州市市级企业技术中心，公司的家具专用装备工程技术研究中心被广东省科学技术厅认定为“广东省工程技术研究中

心”。公司形成了从市场调研、研发设计、工艺设计、流程优化、检验标准直到技术培训的立体的和持续性的技术创新和技术实现体系，使产品能够兼顾功能、精度、稳定性、生产成本和维护成本的各项指标，提高产品的综合竞争力。公司自2010年起至今被认定为“高新技术企业”。

子公司MASTERWOOD是国际木工机械行业中主要从事高端数控机床研发生产的品牌公司之一，技术配套完整，拥有多项发明专利，有自行装配生产高性能核心数控组件的技术，可有效补充公司的数控加工中心及自动化联结领域的技术短板，实现成套设备供应能力。

子公司丹齿精工拥有出色的精密传动零部件的设计能力和生产经验，是公司向上游精密传动零部件布局并实现进口替代的重要载体，其主要从事齿轮研制，产品覆盖汽车、化工、航空、农机、纺织、风电等行业领域，是国内汽车行业车桥弧锥齿轮、变速器齿轮、电动汽车传动件的供应商，近年紧随行业发展趋势，瞄准通用精密齿轮传动和总成设计制造方向快速转型升级，盈利能力不断增强，丹齿精工能够有效保障公司精密传动零部件的供应稳定以及成本管理。2021年，丹齿精工入选为国家第三批专精特新“小巨人”企业。

子公司王石软件拥有数控钻控制软件、开料优化软件、智能云拆单软件等为代表的一大批拥有自主知识产权的核心产品。立足于定制家具领域的上下游，为家具制造企业提供高端数控设备控制系统、家具设计及拆单系统等全产业链的解决方案，并且通过云平台技术，借助SAAS模式，向企业提供全方位的产品及在线服务。

3. 客户优势

公司从区域资源、商业信誉、售后服务能力以及对公司理念的认可等多个方面综合考虑选择经销商，公司通过多年与经销商的合作，充分发挥了专业经销商的客户资源、售后服务能力和服务及时性优势，提高了售后服务质量；同时，充分利用国内外经销商销售网络和地域优势，不断发掘潜在客户，增强了产品市场推广能力。

4. 渠道优势

长久以来，公司对于品质的坚持始终如一，受到了市场的广泛认可，公司产品销往国内各大家具厂商，并远销俄罗斯、意大利、马来西亚、乌克兰、土耳其、澳大利亚等欧洲、美洲及东南亚50多个国家和地区，产品终端用户包括索菲亚、卡诺亚衣柜、百得胜整体衣柜、皮阿诺、尚品宅配、恒林股份、金牌橱柜、顶固集创、好莱客衣柜、全友家私、黎明家具、博洛尼整体家装等知名家具企业。公司在国内各主要区域和国外重要市场建立的优质经销商体系及积累的丰富客户资源，成为公司提升销售能力和提高市场份额的有力保障。2018年公

公司对意大利Masterwood S.p.A.公司的并购进一步拓宽了公司的海外销售渠道，将销售网络延伸覆盖至奥地利、比利时、芬兰、法国、德国、瑞士、英国、加拿大等欧美国家，在国际市场有效扩大了公司产品的影响力。

5. 品牌优势

品牌代表公司产品的质量信誉，公司坚持产品质量优先的品牌经营理念，通过质量管理体系认证，经过多年经营，公司的“**KBT**”、“极东机械”品牌在行业内具备了较高的品牌认知度，树立了技术性能稳定、加工精度精准的口碑形象。“**KBT**”注册商标被认定为广东省/广州市著名商标，“**KBT**”、“极东机械”牌直线封边机被评为广东省名牌产品。分段式机械手数控裁板锯，封边机自动化生产线两项创新产品荣获“广东省名优高新技术产品”称号。公司被广州开发区科技创新和知识产权局认定为“广州开发区第二批瞪羚企业”，被广州市工业和信息化委员会认定为“广州市行业领先企业”，被广东省工业和信息化厅认定为“广东省战略性新兴产业骨干企业”。连续六年被认定为“广东省守合同重信用企业”。获得广东省人民政府颁发的“广东省科学技术奖三等奖”、被广东卓越质量品牌研究院认定为“广东省出口名牌企业”。被广东省工业和信息化厅遴选为“广东省高成长中小企业”，获得广州市人民政府颁发的“广州市总部企业”，获得“知识产权管理体系认证证书”，被认定为“广东省知识产权示范企业”。2020年中标评为国家工信部智能制造系统解决方案供应商，入选国家先进制造业集群“广东省广深佛莞智能装备产业集群”项目参与单位。2021年被认定为国家工信部“专精特新”小巨人，国家知识产权局授予公司第二十二届“中国专利奖优秀奖”。公司的行业地位及品牌质量为公司进一步优化产品结构和提高市场综合竞争力奠定了良好的基础。

6 区位优势

公司位于华南经济中心广东省广州市，区位优势明显，为公司快速发展提供了有力保障。首先，原材料供应便捷、物流成本低。公司生产的板式家具制造设备的主要原材料是各类标准零部件和非标准零部件，而广州市周边地区是木工机械零部件的主要生产基地，为公司采购各类零部件提供了便利，可节省交货时间和采购运输成本。其次，人才和信息交流便利。珠三角目前是我国家具制造业和家具机械设备制造业高度发达和高度集中的地区之一，家具制造产业链完整，产业相关的研发、生产和销售人才聚集，行业发展信息和研发技术交流方便，有利于家具设备制造行业的人才引进和信息技术交流。

7. 风险控制能力优势

公司作为以板式家具机械装备为主业的民营上市公司，资产负债率一直保持在良好水平。

2021年半年度，公司经营活动产生的现金流量净额32,308.41万元，经营活动产生的现金流量与净利润匹配，现金流情况良好。公司高度重视营运资金管理，持续优化现金流，充裕的资金为公司在市场份额和经营规模扩张、对外投资兼并、长期项目建设与资产购置、研发成果转化与创新投入等各方面提供有力保障，充分体现出公司具备良好的现金保障和抗风险能力，以及稳健的可持续发展能力。

三、主营业务分析

概述

2021年上半年，公司实现营业收入120,352.92万元，较上年同期增长64.95%，其中一季度营收51,027.11万元，同比增长70.85%，二季度营收69,325.80万元，同比增长60.85%；母公司实现营业收入97,002.27万元，较上年同期增长68.21%，其中一季度营收41,143.31万元，同比增长76.44%，二季度营收55,858.95万元，同比增长62.62%。

本报告期实现归属于上市公司股东的净利润28,045.77万元，同比增长92.21%，其中一季度归属于上市公司股东的净利润11,112.55万元，同比增长136.48%，二季度归属于上市公司股东的净利润16,933.22万元，同比增长71.17%；母公司本报告期实现净利润27,522.34万元，同比增长69.33%，其中一季度净利润11,181.86万元，同比增长72.98%，二季度净利润16,340.48万元，同比增长66.91%。

公司坚持“国内领先、国际一流的家具制造装备供应商”的发展战略定位，以工段自动化为发展策略，不断加强家具机械设备领域的技术创新，提供适应市场需求的家具生产解决方案，使家具制造各加工工序更好的互联互通，通过生产流程改造及生产过程信息化管理提高公司“智能制造”能力，积极寻找海内外优质经销商拓展市场，发挥国际先进的技术优势及成本控制优势，推进公司发展的国际化进程，以成为全球领先的板式家具机械企业为目标，不断提升全球市场份额。报告期内，公司年度目标进展如下：

1. 产能有效释放，新产能积极布局

玛斯特新工厂于2021年一季度全面投产，产能得到进一步释放，带动了业绩持续增长。公司积极布局产能，于2021年6月竞得佛山市顺德区12.7万平方米工业用地的国有土地使用权，用以匹配公司未来产能需求，目前已完成效果图绘制及新建项目的备案事项，公司将按计划推进开发建设工作。

2. 关键零部件规模化生产，成本优势逐步显现

依托新建的自动化和智能化关键零部件生产线，公司不断提升整机设备的钣金件、机架的自主供给能力，不断积累生产制造经验和专有技术，零部件品质稳定性得到有效保证，通过规模化的生产对冲部分原材料价格波动的影响，公司通过机架制造工艺改良，提升了机架的生产效率。

3. 新产品研发进展有序

报告期公司主要有序开展柔性高速木门生产线、五轴加工中心等新产品的开发，部分产品样机已完成调试，下半年将逐步向市场推广。

4. 提升产品生命周期管理

为提升公司研发中心信息化管理水平，报告期内对产品管理系统进行升级，引入生命周期管理系统PLM，有效提升产品研发质量和效率，实现研发过程可追溯。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,203,529,172.23	729,648,344.48	64.95%	主要是产品市场需求较高，收入增加。
营业成本	798,213,467.06	497,285,967.11	60.51%	主要是随着营业收入增长营业成本同向增加。
销售费用	17,462,107.79	16,874,194.69	3.48%	
管理费用	40,450,723.34	32,259,783.12	25.39%	主要是公司规模扩大，员工薪酬增加所致。
财务费用	1,119,745.99	1,389,034.23	-19.39%	主要是利息收入增加。
所得税费用	46,594,439.95	26,640,413.03	74.90%	主要是盈利增加所致。
研发投入	38,789,279.13	26,696,117.82	45.30%	主要是本期研发投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	323,084,138.25	145,808,397.23	121.58%	主要是销售情况良好，现金流入增加。
投资活动产生的现金流量净额	-388,507,405.32	-153,217,582.61	153.57%	主要是本期固定资产投资增加，银行理财投资增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-117,717,982.68	-18,921,297.46	522.15%	主要是本期支付现金股利较多所致。
现金及现金等价物净增加额	-186,426,692.39	-24,930,927.27	647.77%	主要是投资活动和筹资活动现金流出较多所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,203,529,172.23	100%	729,648,344.48	100%	64.95%
分行业					
专用设备	1,189,768,223.47	98.86%	718,362,716.60	98.45%	65.62%
其他业务	13,760,948.76	1.14%	11,285,627.88	1.55%	21.93%
分产品					
封边机	463,804,254.57	38.54%	297,844,171.99	40.82%	55.72%
数控钻（含多排钻）	270,195,796.80	22.45%	137,723,329.38	18.88%	96.19%
裁板锯	195,490,750.45	16.24%	92,752,741.19	12.71%	110.77%
加工中心	153,347,492.98	12.74%	128,541,260.12	17.62%	19.30%
配件	92,023,879.74	7.65%	49,971,919.02	6.85%	84.15%
自动输送等设备	14,906,048.93	1.24%	11,529,294.90	1.58%	29.29%
其他业务	13,760,948.76	1.14%	11,285,627.88	1.55%	21.93%
分地区					
境内地区	906,073,998.38	75.28%	544,727,365.45	74.66%	66.34%
境外地区	297,455,173.85	24.72%	184,920,979.03	25.34%	60.86%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备	1,189,768,223.47	793,639,822.54	33.29%	65.62%	60.97%	1.92%
分产品						
封边机	463,804,254.57	255,830,292.40	44.84%	55.72%	61.46%	-1.96%
数控钻（含多排钻）	270,195,796.80	197,902,760.73	26.76%	96.19%	87.15%	3.54%
裁板锯	195,490,750.45	131,534,458.13	32.72%	110.77%	105.37%	1.77%
加工中心	153,347,492.98	127,879,348.32	16.61%	19.30%	17.75%	1.10%
分地区						

境内地区	906,073,998.38	590,429,255.72	34.84%	66.34%	61.57%	1.93%
境外地区	297,455,173.85	207,784,211.34	30.15%	60.86%	57.59%	1.45%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2021 年上半年，公司专用设备收入较上年同期增长 65.62%，主要原因为：报告期内下游市场需求旺盛，订单较饱满，设备销售量较上年同期有较大增长；同时随着公司新厂房建成投产，二季度产能进一步释放，有效保障业务订单顺利交付，从而带动整体业绩提升。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,801,289.74	2.04%	主要是理财产品投资收益。	是
资产减值	-280,833.96	-0.08%	主要是存货跌价损失。	否
营业外收入	168,876.25	0.05%		否
营业外支出	238,123.98	0.07%		否
其他收益	26,612,619.01	7.96%	主要是取得政府奖补资金。	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	319,986,696.22	12.55%	506,404,029.95	22.31%	-9.76%	主要是将部分现金用于购买银行理财产品。
应收账款	57,130,145.42	2.24%	65,769,270.01	2.90%	-0.66%	无重大变化。
合同资产	4,920,882.82	0.19%	5,000,360.82	0.22%	-0.03%	无重大变化。
存货	308,541,248.54	12.10%	227,959,916.78	10.04%	2.06%	无重大变化。
投资性房地产	123,353,982.97	4.84%	120,178,085.37	5.29%	-0.45%	无重大变化。
长期股权投资	39,126,637.61	1.53%	37,019,681.80	1.63%	-0.10%	无重大变化。

固定资产	523,854,062.61	20.54%	483,530,959.62	21.30%	-0.76%	主要是机器设备投入增加，部分在建工程转固。
在建工程	160,747,872.34	6.30%	139,285,792.08	6.14%	0.16%	主要是建设项目投入增加。
使用权资产	10,823,805.45	0.42%		0.00%	0.42%	本期执行新租赁准则所致。
短期借款	94,097,966.65	3.69%	32,043,472.18	1.41%	2.28%	本期增加短期流动资金贷款。
合同负债	55,207,184.70	2.16%	59,631,647.69	2.63%	-0.47%	无重大变化。
长期借款	26,877,248.12	1.05%	31,973,728.00	1.41%	-0.36%	无重大变化。
租赁负债	7,128,077.83	0.28%			0.28%	本期执行新租赁准则所致。
交易性金融资产	573,898,235.48	22.50%	243,950,994.27	10.75%	11.75%	主要是购买银行理财产品增加所致。
其他非流动金融资产	127,939,071.74	5.02%	156,308,070.40	6.89%	-1.87%	主要是信托产品分配部分本金和收益。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	243,950,994.27				952,807,591.36	622,860,350.15		573,898,235.48
金融资产小计	243,950,994.27				952,807,591.36	622,860,350.15		573,898,235.48
其他非流动金融资产	156,308,070.40					28,280,000.00	-88,998.66	127,939,071.74
上述合计	400,259,064.67				952,807,591.36	651,140,350.15	-88,998.66	701,837,307.22
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动为汇率变动产生的影响。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,859,380.58	保证金及专户资金
固定资产	29,194,946.95	抵押借款及保证借款
无形资产	18,588,370.88	抵押借款及保证借款
投资性房地产	13,165,855.99	抵押借款
合计	65,808,554.40	--

六、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	26,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广东德弘重工有限公司	家具机械研发、生产、销售	新设	600,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	家具机械	完成工商注册登记手续，取得由佛山市顺德区市场监	0.00	0.00	否	2021年06月25日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn），《关于设立全资子公司的进展公

									督管局颁发的《营业执照》					告》，公告编号：2021-039
合计	--	--	600,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
信托产品	平安信托 汇安 1026 号	平安信托 汇安 1026 号 单一资金信托	79,865,769.44	公允价值计量	85,700,000.00				28,280,000.00		57,420,000.00	其他非流动资产	自有资金
合计			79,865,769.44	--	85,700,000.00	0.00	0.00	0.00	28,280,000.00	0.00	57,420,000.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2018 年 04 月 18 日												
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）	2018 年 05 月 11 日												

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都弘林机械有限公司	子公司	木材加工机械及其零部件、电气自动化控制设备的生产、销售。	50,000,000.00	134,631,685.30	92,734,116.27	108,944,729.50	16,389,565.33	14,096,295.20
MASTERWOOD S.P.A.	子公司	家具机械研发、生产、销售。	11,606,700.00	182,759,370.58	44,889,596.46	80,244,113.23	-2,141,182.77	-1,724,363.01
四川丹齿精工科技有限公司	子公司	精密传动件生产、销售	200,000,000.00	293,935,816.74	185,703,732.25	72,008,021.22	6,960,600.76	7,543,234.94
广州玛斯特智能装备有限公司	子公司	家具机械研发、生产、销售。	312,793,000.00	309,480,515.24	304,297,772.35	68,247,077.12	-5,947,507.58	-5,947,507.58

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 国内市场风险

公司生产的封边机、裁板锯和数控钻等板式家具机械设备是板式家具企业的主要生产设备，板式家具机械设备行业与板式家具行业有一定的关联性。国内宏观经济及产业政策的变动，将会直接影响到下游家具行业市场需求，进而传导影响板式家具机械行业。公司2021年半年度境内收入为90,607.40万元，占比75.28%。如果未来宏观经济周期波动及产业政策发生变动导致下游家具行业发生不利变化，将会直接影响对板式家具机械设备的需求，并可能会对公司经营业绩产生不利影响。

2. 国外市场风险

公司产品出口俄罗斯、意大利、马来西亚、乌克兰、土耳其、澳大利亚等欧洲、美洲及东南亚50多个国家和地区，由于上述国家与我国经贸关系稳定，公司通过积极开拓出口市场，使得公司报告期内产品出口规模相对稳定且区域布局较为均衡。公司2021年半年度境外收入为29,745.52万元，占比24.72%。如果未来公司产品出口市场出现政治动荡或政策变化，而公司无法及早预测并及时作出应对措施，公司产品出口规模和增速将会受到不利影响。

3. 行业竞争风险

随着全球一体化进程的推进，公司产品既面临国内同行业竞争，又面临国外同行业竞争。目前国内同行业企业数量较多而大多数企业规模较小、主要产品技术整体水平不高，但仍有少数国内企业通过积累或引进技术，在某些产品领域已具备了与公司相当的技术研发能力，公司仍面临着国内同行业企业的激烈竞争压力；同时，公司与德国豪迈集团（HOMAG）、意大利比雅斯集团（BIESSE）和意大利SCM等跨国企业在研发能力、技术水平、资本规模以及品牌影响力等方面尚存一定差距。

4. 技术研发风险

公司为国内板式家具机械设备行业的国家高新技术企业与科技创新型企业，一直重视核心技术的突破和高端产品的开发，组建了一支稳定、富有创新力的研究开发团队。目前有自动跟踪仿形控制系统等自主研发的核心技术应用于产品，并有五轴加工中心、柔性高速木门生产线等项目处于研发状态中，最近三年公司核心技术产品收入占营业收入的比例达到80%以上。报告期内核心技术人员、研发人员保持稳定，具备持续开发新技术的能力。随着经济全球化，国内国际市场逐渐融为一体，技术竞争日趋激烈，公司不仅要保持国内技术优势地位，还需要不断努力追赶世界先进水平。如果公司在发展过程中，出现研发方向偏离市场需

求、重大项目研发失败或重要技术研发人员流失等情况，公司产品的技术优势地位将难以持续，进而影响公司产品的市场竞争力。

5. 人才流失风险

公司拥有一支优秀的经营团队和技术研发团队，基于目前业已成熟的经营模式，公司创造了良好的经营业绩，同时也凸显了人才对公司的重要性。由于行业内高端人才相对稀缺，未来国内外同行业企业对关键管理人才和专业技术人才的争夺将会非常激烈，如果公司的人才战略、激励机制及研发体系不能适应市场及公司业务发展的需要，将会导致优秀人才流失，从而影响到公司经营活动的高效开展及研发技术的升级换代，进而对公司持续发展造成不利影响。

6. 汇率变动风险

公司主要以美元、欧元为货币单位与国外客户确定产品销售价格，汇率变动带来的风险来自于人民币对美元、欧元的升值。如果人民币对美元、欧元升值，公司产品美元、欧元报价折算后的人民币价格将会下降，出口结汇后获得人民币收入也会相应下降，从而直接影响公司经营业绩。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	62.51%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 《2020 年年度股东大会决议公告》, 公告编号: 2021-029

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李茂洪	董事长	被选举	2021 年 05 月 21 日	董事会换届选举
李茂洪	总经理	聘任	2021 年 05 月 21 日	第四届董事会第一次会议聘任
陈大江	董事	被选举	2021 年 05 月 21 日	董事会换届选举
陈大江	副总经理	聘任	2021 年 05 月 21 日	第四届董事会第一次会议聘任
刘风华	董事	被选举	2021 年 05 月 21 日	董事会换届选举
刘风华	副总经理	聘任	2021 年 05 月 21 日	第四届董事会第一次会议聘任
刘雨华	董事	被选举	2021 年 05 月 21 日	董事会换届选举
黄旭	董事	被选举	2021 年 05 月 21 日	董事会换届选举

吴海洋	董事	被选举	2021 年 05 月 21 日	董事会换届选举
吴海洋	职工监事	任期满离任	2021 年 05 月 21 日	职工代表大会任免
伊松林	独立董事	被选举	2021 年 05 月 21 日	董事会换届选举
彭朝辉	独立董事	被选举	2021 年 05 月 21 日	董事会换届选举
杨禾	独立董事	被选举	2021 年 05 月 21 日	董事会换届选举
LEE YANG WOO	副总经理、董事	任期满离任	2021 年 05 月 21 日	董事会换届选举
LEE YANG WOO	监事会主席	被选举	2021 年 05 月 21 日	监事会换届选举
蒋秀琴	职工监事	被选举	2021 年 05 月 21 日	职工代表大会选举
麦明月	监事	被选举	2021 年 05 月 21 日	监事会换届选举
许丽君	副总经理、董事会秘书	聘任	2021 年 04 月 08 日	第三届董事会第二十八次会议聘任
许丽君	董事	任期满离任	2021 年 05 月 21 日	董事会换届选举
许丽君	副总经理、董事会秘书、财务负责人	聘任	2021 年 05 月 21 日	第四届董事会第一次会议聘任
莫晨晓	副总经理、董事会秘书	解聘	2021 年 03 月 31 日	主动辞职
向旭家	独立董事	任期满离任	2021 年 05 月 21 日	任期届满

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、供应商、社会等其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，通过法定公开信息披露媒体及时进行信息披露，并通过电话、传真、电子邮箱、投资者关系互动平台、实地调研等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，本年度公司遵守《公司章程》及相关制度规定进行了利润分配，积极回报股东，构建与股东的和谐关系。

公司一直坚持“以人为本”的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展。同时，关心员工身心健康，充分重视和切实维护员工权益。

公司注重产品质量，为客户提供优质服务，加强与供应商的沟通合作，实现互惠互赢。公司积极履行社会责任，为利益相关者创造价值，为社会创造价值。

公司在追求经济效益的同时非常注重环境保护和节能降耗，公司把打造绿色企业作为可持续发展战略的重要内容，积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司及子公司成都弘林、丹齿精工、MASTERWOOD存在部分自有闲置房产用于出租，获得租金收入；子公司王石软件、MASTERWOOD、TEA、ATIS存在租赁房产，支付租金费用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	77,600	57,389.82	0	0
信托理财产品	自有资金	7,986.58	5,432.81	0	0
合计		85,586.58	62,822.63	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国银行广州中海誉城支行	银行	非保本浮动收益型	200	自有资金	2020年08月13日	2021年08月02日	货币市场工具、固定收益证券等	非保本浮动收益	2.40%	1.15	1.15	全部收回		是	是	
中国银行广州中海誉城支行	银行	固定收益类	100	自有资金	2021年01月22日	2021年04月22日	货币市场工具、固定收益证券等	非保本浮动收益	3.25%	0.81	0.81	全部收回		是	是	
中国银行广州中海誉城支行	银行	固定收益类	100	自有资金	2021年04月28日	2021年07月28日	货币市场工具、固定收益证券等	非保本浮动收益	3.25%			未到期		是	是	
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	100	自有资金	2020年11月05日	2021年01月07日	债券市场金融工具等	非保本浮动收益	3.35%	0.57	0.57	全部收回		是	是	
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	100	自有资金	2020年11月05日	2021年01月14日	债券市场金融工具等	非保本浮动收益	3.35%	0.64	0.64	全部收回		是	是	
成都农村商业银行	银行	非保本浮	100	自有资金	2020年	2021年	债券市场金	非保本浮	3.35%	0.7	0.7	全部收回		是	是	

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
商业银行股份有限公司眉山分行		动收益型			11月05日	01月21日	融工具等	动收益								
成都银行股份有限公司成飞支行	银行	非保本浮动收益型	100	自有资金	2020年12月28日	2021年01月21日	货币市场类、固定收益类等	非保本浮动收益	3.50%	0.23	0.23	全部收回		是	是	
成都银行股份有限公司成飞支行	银行	非保本浮动收益型	350	自有资金	2020年12月28日	2021年01月29日	货币市场类、固定收益类等	非保本浮动收益	3.50%	1.07	1.07	全部收回		是	是	
成都银行股份有限公司成飞支行	银行	非保本浮动收益型	150	自有资金	2020年12月28日	2021年02月01日	货币市场类、固定收益类等	非保本浮动收益	3.50%	0.51	0.51	全部收回		是	是	
中国邮政银行丹棱县支行	银行	非保本浮动收益型	70	自有资金	2021年02月10日	2021年02月25日	固定收益类资产	非保本浮动收益	2.55%	0.07	0.07	全部收回		是	是	
中国邮政银行丹棱县支行	银行	非保本浮动收益型	390	自有资金	2021年02月10日	2021年03月04日	固定收益类资产	非保本浮动收益	2.55%	0.6	0.6	全部收回		是	是	
中国邮政	银行	非保本浮	110	自有资金	2021年	2021年	固定收益类	非保本浮	2.55%	0.36	0.36	全部收回		是	是	

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
银行丹棱县支行		动收益型			02月10日	03月25日	资产	动收益								
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	60	自有资金	2021年05月11日	2021年05月14日	债券市场金融工具等	非保本浮动收益	3.35%	0.01	0.01	全部收回		是	是	
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	50	自有资金	2021年05月11日	2021年05月17日	债券市场金融工具等	非保本浮动收益	3.35%	0.02	0.02	全部收回		是	是	
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	100	自有资金	2021年05月11日	2021年05月19日	债券市场金融工具等	非保本浮动收益	3.35%	0.06	0.06	全部收回		是	是	
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	20	自有资金	2021年05月11日	2021年05月24日	债券市场金融工具等	非保本浮动收益	3.35%	0.02	0.02	全部收回		是	是	
成都农村商业银行	银行	非保本浮	50	自有资金	2021年	2021年	债券市场金	非保本浮	3.35%	0.08	0.08	全部收回		是	是	

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
商业银行股份有限公司眉山分行		动收益型			05月11日	05月29日	融工具等	动收益								
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	50	自有资金	2021年05月11日	2021年05月29日	债券市场金融工具等	非保本浮动收益	3.35%	0.08	0.08	全部收回		是	是	
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	50	自有资金	2021年05月11日	2021年06月10日	债券市场金融工具等	非保本浮动收益	3.35%	0.13	0.13	全部收回		是	是	
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	150	自有资金	2021年05月11日	2021年06月15日	债券市场金融工具等	非保本浮动收益	3.35%	0.46	0.46	全部收回		是	是	
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	110	自有资金	2021年05月11日	2021年06月17日	债券市场金融工具等	非保本浮动收益	3.35%	0.36	0.36	全部收回		是	是	

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	80	自有资金	2021年05月11日	2021年06月22日	债券市场金融工具等	非保本浮动收益	3.35%	0.3	0.3	全部收回		是	是	
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	210	自有资金	2021年06月09日	2021年06月22日	债券市场金融工具等	非保本浮动收益	3.35%	0.23	0.23	全部收回		是	是	
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	40	自有资金	2021年06月09日	2021年06月22日	债券市场金融工具等	非保本浮动收益	3.35%	0.04	0.04	全部收回		是	是	
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行	非保本浮动收益型	140	自有资金	2021年06月09日	2021年07月03日	债券市场金融工具等	非保本浮动收益	3.35%			未到期		是	是	
成都银行股份有限公司成飞	银行	非保本浮动收益型	180	自有资金	2021年05月28日	随时赎回	货币市场类、固定收益类等	非保本浮动收益	3.50%			未到期		是	是	

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
支行																
成都银行股份有限公司成飞支行	银行	非保本浮动收益型	420	自有资金	2021年05月28日	2021年06月17日	货币市场类、固定收益类等	非保本浮动收益	3.50%	0.81	0.81	全部收回		是	是	
成都银行股份有限公司成飞支行	银行	非保本浮动收益型	400	自有资金	2021年06月03日	2021年07月08日	货币市场类、固定收益类等	非保本浮动收益	3.55%			未到期		是	是	
华夏银行股份有限公司广州黄埔大道支行	银行	非保本浮动收益净值型	18,000	自有资金	2020年11月28日	2021年03月01日	货币市场类、债券市场类资产等	非保本浮动收益	浮动收益	192.38	192.38	全部收回		是	是	
华夏银行股份有限公司广州黄埔大道支行	银行	非保本浮动收益净值型	5,000	自有资金	2020年12月03日	2021年03月01日	货币市场类、债券市场类资产等	非保本浮动收益	浮动收益	51.95	51.95	全部收回		是	是	
华夏银行股份有限公司广州黄埔大道支行	银行	非保本浮动收益净值型	25,000	自有资金	2021年03月18日	2021年09月16日	货币市场类、债券市场类资产等	非保本浮动收益	浮动收益			未到期		是	是	

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
支行																
广发银行股份有限公司广州分行营业部	银行	非保本浮动收益型	25,000	自有资金	2021年03月19日	2021年06月21日	境内外债券及货币市场工具等	非保本浮动收益	3.65%	235	235	全部收回		是	是	
招商银行股份有限公司广州黄埔大道支行	银行	固定收益类产品	130.18	自有资金	2021年03月19日	2021年06月02日	“华贵四川2021年第一期财产权信托”的优先 A2 级信托受益权	非保本浮动收益	4.00%	1.07	1.07	全部收回		是	是	
招商银行股份有限公司广州黄埔大道支行	银行	固定收益类产品	3,955.03	自有资金	2021年03月19日	2021年07月01日	“华贵四川2021年第一期财产权信托”的优先 A2 级信托受益权	非保本浮动收益	4.00%	32.51	32.51	部分收回		是	是	
招商银行股份有限公司广州黄埔大道支行	银行	固定收益类产品	914.8	自有资金	2021年03月19日	2021年08月02日	“华贵四川2021年第一期财产权信托”的优先 A2 级信托受益权	非保本浮动收益	4.00%	7.52	7.52	部分收回		是	是	

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
华夏银行股份有限公司广州黄埔大道支行	银行	非保本浮动收益型	10,000	自有资金	2021年03月25日	2021年07月15日	货币市场类、债券市场类资产等	非保本浮动收益	3.85%			未到期		是	是	
中信银行	银行	非保本浮动收益型	4,000	自有资金	2021年03月31日	2021年05月05日	货币市场类、固定收益类等	非保本浮动收益	3.60%	13.81	13.81	全部收回		是	是	
华夏银行股份有限公司广州黄埔大道支行	银行	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2021年04月08日	2021年07月06日	货币市场类、债券市场类资产等	非保本浮动收益	浮动收益			未到期		是	是	
华夏银行股份有限公司广州黄埔大道支行	银行	非保本浮动收益型	7,000	自有资金	2021年06月30日	2021年09月23日	货币市场类、债券市场类资产等	非保本浮动收益	浮动收益			未到期		是	是	
中国银行广州中海誉城支行	银行	非保本浮动收益型	100	自有资金	2020年11月16日	2021年01月06日	货币市场工具、固定收益证券等	非保本浮动收益	2.40%	0.19	0.19	全部收回		是	是	
中国银行广州开发	银行	保本保最低收益型	3,000	自有资金	2021年03月29日	2021年05月06日	基础存款与衍生交易	保本浮动收益	浮动收益	9.93	9.93	全部收回		是	是	

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
区分行					日	日										
中国银行广州开发区分行	银行	保本保最低收益型	3,000	自有资金	2021年05月10日	2021年06月15日	基础存款与衍生交易	保本浮动收益	浮动收益	9.41	9.41	全部收回		是	是	
中国银行广州中海誉城支行	银行	保本保最低收益型	1,000	自有资金	2021年06月11日	2021年07月16日	基础存款与衍生交易	保本浮动收益	浮动收益			未到期		是	是	
中国银行广州开发区分行	银行	保本保最低收益型	3,000	自有资金	2021年06月18日	2021年07月23日	基础存款与衍生交易	保本浮动收益	浮动收益			未到期		是	是	
平安信托有限责任公司	信托	非保本浮动收益型	754.51	自有资金	2019年01月25日	2021年01月20日	昊志机电（300503）的定向增发股票	非保本浮动收益	浮动收益	16.39	16.39	全部收回		是	是	
平安信托有限责任公司	信托	非保本浮动收益型	1,799.25	自有资金	2019年01月25日	2021年03月20日	昊志机电（300503）的定向增发股票	非保本浮动收益	浮动收益	64.15	64.15	全部收回		是	是	
平安信托有限责任公司	信托	非保本浮动收益型	5,432.81	自有资金	2019年01月25日	2022年01月14日	昊志机电（300503）的定向增发股票	非保本浮动收益	浮动收益	193.69	193.69	2021年1月、3月分派收益		是	是	
成都农村	银行	非保本浮	200	自有资金	2021年	2021年	债券、货币	非保本浮	3.35%	0.31	0.31	全部收回		是	是	

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
商业银行股份有限公司		动收益型			03月08日	03月26日	市场工具、同业资产	动收益								
成都农村商业银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益型	200	自有资金	2021年03月11日	2021年03月26日	债券、货币市场工具、同业资产	非保本浮动收益	3.35%	0.26	0.26	全部收回		是	是	
成都农村商业银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益型	200	自有资金	2021年03月15日	2021年03月26日	债券、货币市场工具、同业资产	非保本浮动收益	3.35%	0.19	0.19	全部收回		是	是	
成都农村商业银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益型	300	自有资金	2021年04月09日	2021年04月26日	债券、货币市场工具、同业资产	非保本浮动收益	3.35%	0.46	0.46	全部收回		是	是	
成都农村商业银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益型	200	自有资金	2021年05月19日	2021年07月27日	债券、货币市场工具、同业资产	非保本浮动收益	3.35%			未到期		是	是	
成都农村商业银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益型	100	自有资金	2021年05月29日	2021年07月27日	债券、货币市场工具、同业资产	非保本浮动收益	3.35%			未到期		是	是	

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
成都农村商业银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益型	200	自有资金	2021年06月10日	2021年07月27日	债券、货币市场工具、同业资产	非保本浮动收益	3.35%			未到期		是	是	
合计			127,466.57	--	--	--	--	--	--	838.53	838.53	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,438,840	43.17%			35,185,492	-5,475,110	29,710,382	123,149,222	40.64%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	93,198,840	43.06%			35,113,492	-5,415,110	29,698,382	122,897,222	40.56%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	93,198,840	43.06%			35,113,492	-5,415,110	29,698,382	122,897,222	40.56%
4、外资持股	240,000	0.11%			72,000	-60,000	12,000	252,000	0.08%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	240,000	0.11%			72,000	-60,000	12,000	252,000	0.08%
二、无限售条件股份	123,004,040	56.83%			51,391,660	5,475,110	56,866,770	179,870,810	59.36%
1、人民币普通股	123,004,040	56.83%			51,391,660	5,475,110	56,866,770	179,870,810	59.36%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	216,442,880	100.00%			86,577,152	0	86,577,152	303,020,032	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2021年1月，根据董监高股份管理相关规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司董监高5,452,110股高管锁定股进行解锁。

(2) 2021年3月, 公司原监事会主席徐明离任满6个月, 其持有股份解锁, 减少45,000股高管锁定股。

(3) 公司副总经理、董事会秘书莫晨晓离任后, 其持有股份全部锁定, 增加22,000股高管锁定股。

(4) 2021年6月, 公司进行权益分派, 以资本公积金向全体股东每10股转增4股。董监高按实施转股后的持股总数重新计算锁股数量, 合计增加限售股35,185,492股, 增加流通股51,391,660股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司2021年4月29日召开的第三届董事会第二十九次会议和2021年5月21日召开的2020年年度股东大会, 审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》, 同意实施2020年权益分派方案: 以实施2020年度权益分派方案时股权登记日的总股本为基数, 向全体股东每10股派发现金股利人民币8元(含税), 同时以资本公积金转增股本, 每10股转增4股, 不送红股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司使用资本公积金转增股本会引起基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产下降。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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	解除限售日期
李茂洪	65,340,000	495,750	25,937,700	90,781,950	高管锁定股	期初按照持股数重新计算高管锁

						定股；权益分派，资本公积转股的75%转为高管锁定股。
刘雨华	18,708,000	3,090,000	6,247,200	21,865,200	高管锁定股	期初按照持股数重新计算高管锁定股；权益分派，资本公积转股的75%转为高管锁定股。
陈大江	6,134,400	1,530,000	1,841,760	6,446,160	高管锁定股	期初按照持股数重新计算高管锁定股；权益分派，资本公积转股的75%转为高管锁定股。
刘风华	2,400,000	150,000	900,000	3,150,000	高管锁定股	期初按照持股数重新计算高管锁定股；权益分派，资本公积转股的75%转为高管锁定股。
许丽君	450,000	112,500	135,000	472,500	高管锁定股	期初按照持股数重新计算高管锁定股；权益分派，资本公积转股的75%转为高管锁定股。
LEE YANG WOO	240,000	60,000	72,000	252,000	高管锁定股	期初按照持股数重新计算高管锁定股；权益分派，资本公积转股的75%转为高管锁定股。
莫晨晓	66,000	0	57,200	123,200	高管锁定股	报告期内离职，全部股份锁定。
徐明	45,000	45,000	0	0	高管锁定股	离职满6个月，股份解除锁定。
黄旭	27,000	6,750	8,100	28,350	高管锁定股	期初按照持股数重新计算高管锁定股；权益分派，资本公积转股的

						75%转为高管锁定股。
吴海洋	27,000	6,750	8,100	28,350	高管锁定股	期初按照持股数重新计算高管锁定股；权益分派，资本公积转股的75%转为高管锁定股。
李彬彬	1,440	360	432	1,512	高管锁定股	期初按照持股数重新计算高管锁定股；权益分派，资本公积转股的75%转为高管锁定股。
合计	93,438,840	5,497,110	35,207,492	123,149,222	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		12,320	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李茂洪	境内自然人	38.44%	116,479,860	30,020,860.00	90,781,950	25,697,910		
刘雨华	境内自然人	9.62%	29,153,600	8,329,600.00	21,865,200	7,288,400		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.37%	10,197,306	9,244,306.00	0	10,197,306		
李明智	境内自然人	2.88%	8,717,640	-1,866,760.00	0	8,717,640		
陈大江	境内自然人	2.84%	8,594,880	2,455,680.00	6,446,160	2,148,720		
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 8 号私募证券投资基金	其他	1.99%	6,028,000	6,028,000.00	0	6,028,000		

中国工商银行股份有限公司—富国高新技术产业混合型证券投资基金	其他	1.48%	4,498,899	-327,084.00	0	4,498,899		
刘风华	境内自然人	1.39%	4,200,000	1,200,000.00	3,150,000	1,050,000		
中国工商银行股份有限公司—富兰克林国海沪港深成长精选股票型证券投资基金	其他	1.19%	3,591,320	3,591,320.00	0	3,591,320		
全国社保基金四一三组合	其他	1.08%	3,278,632	936,752.00	0	3,278,632		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	李茂洪与刘雨华为夫妻关系，刘风华是刘雨华的哥哥。李茂洪、刘雨华、刘风华为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李茂洪	25,697,910	人民币普通股	25,697,910					
香港中央结算有限公司	10,197,306	人民币普通股	10,197,306					
李明智	8,717,640	人民币普通股	8,717,640					
刘雨华	7,288,400	人民币普通股	7,288,400					
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利 8 号私募证券投资基金	6,028,000	人民币普通股	6,028,000					
中国工商银行股份有限公司—富国高新技术产业混合型证券投资基金	4,498,899	人民币普通股	4,498,899					
中国工商银行股份有限公司—富兰克林国海沪港深成长精选	3,591,320	人民币普通股	3,591,320					

股票型证券投资基金			
全国社保基金四一三组合	3,278,632	人民币普通股	3,278,632
兴业银行股份有限公司一天弘永利债券型证券投资基金	2,597,398	人民币普通股	2,597,398
周伟华	2,289,000	人民币普通股	2,289,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	李茂洪与刘雨华为夫妻关系,刘风华是刘雨华的哥哥。李茂洪、刘雨华、刘风华为一致行动人。除此之外,公司未知前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
李茂洪	董事长、总经理	现任	86,459,000	33,279,960	3,259,100	116,479,860			
刘雨华	董事	现任	20,824,000	8,329,600		29,153,600			
陈大江	董事、副总经理	现任	6,139,200	2,455,680		8,594,880			
刘风华	董事、副总经理	现任	3,000,000	1,200,000		4,200,000			
许丽君	副总经理、董事会秘书、财务负责人	现任	450,000	180,000		630,000			
LEE YANG WOO	监事会主席	现任	240,000	96,000		336,000			
莫晨晓	副总经理、董事会秘书	离任	88,000	35,200		123,200			

黄旭	董事	现任	27,000	10,800		37,800			
吴海洋	董事	现任	27,000	10,800		37,800			
蒋秀琴	职工监事	现任	8,000	10,200		18,200			
合计	--	--	117,262,200	45,608,240	3,259,100	159,611,340	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广州弘亚数控机械股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	319,986,696.22	506,404,029.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	573,898,235.48	243,950,994.27
衍生金融资产		
应收票据	3,829,710.88	1,725,169.08
应收账款	57,130,145.42	65,769,270.01
应收款项融资	40,872,289.30	54,931,490.28
预付款项	9,997,708.04	9,132,512.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,914,364.72	4,089,963.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	308,541,248.54	227,959,916.78
合同资产	4,920,882.82	5,000,360.82

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,489,205.32	17,813,819.47
流动资产合计	1,378,580,486.74	1,136,777,526.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,126,637.61	37,019,681.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	127,939,071.74	156,308,070.40
投资性房地产	123,353,982.97	120,178,085.37
固定资产	523,854,062.61	483,530,959.62
在建工程	160,747,872.34	139,285,792.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,823,805.45	
无形资产	120,099,371.64	124,195,318.96
开发支出	1,515,440.09	1,582,239.17
商誉	28,605,422.79	30,451,751.90
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,074,582.30	8,550,332.33
其他非流动资产	27,670,161.95	32,115,306.97
非流动资产合计	1,171,810,411.49	1,133,217,538.60
资产总计	2,550,390,898.23	2,269,995,065.38
流动负债：		
短期借款	94,097,966.65	32,043,472.18
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	214,982,598.34	165,745,397.44

预收款项	37,556.21	16,861.45
合同负债	55,207,184.70	59,631,647.69
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	36,303,891.31	34,273,726.79
应交税费	35,749,534.86	21,173,080.46
其他应付款	71,665,886.03	38,523,717.77
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,601,840.05	3,808,634.18
其他流动负债	1,066,439.00	3,158,776.47
流动负债合计	518,712,897.15	358,375,314.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	26,877,248.12	31,973,728.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,128,077.83	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	10,492,128.17	11,409,370.57
预计负债	1,787,105.53	2,036,903.33
递延收益	20,099,677.43	20,459,920.16
递延所得税负债	29,699,555.95	25,458,239.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	96,083,793.03	91,338,161.55
负债合计	614,796,690.18	449,713,475.98
所有者权益：		
股本	303,020,032.00	216,442,880.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	172,904,404.42	257,344,223.16
减：库存股		
其他综合收益	3,598,307.54	6,102,742.41
专项储备	21,707,721.55	19,657,861.31
盈余公积	197,222,728.57	169,700,391.34
一般风险准备		
未分配利润	1,145,041,034.20	1,065,260,015.70
归属于母公司所有者权益合计	1,843,494,228.28	1,734,508,113.92
少数股东权益	92,099,979.77	85,773,475.48
所有者权益合计	1,935,594,208.05	1,820,281,589.40
负债和所有者权益总计	2,550,390,898.23	2,269,995,065.38

法定代表人：李茂洪

主管会计工作负责人：许丽君

会计机构负责人：邹勤华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	230,991,134.14	332,867,246.02
交易性金融资产	518,698,235.48	230,950,994.27
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	23,983,290.07	27,326,925.43
应收款项融资	21,132,156.08	47,411,934.61
预付款项	1,792,847.72	3,786,755.11
其他应收款	43,529,284.77	11,165,455.22
其中：应收利息		
应收股利		
存货	170,097,531.06	109,357,487.42
合同资产	4,920,882.82	5,000,360.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	943,396.23	
流动资产合计	1,016,088,758.37	767,867,158.90
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	678,845,507.61	676,738,551.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	125,920,000.00	154,200,000.00
投资性房地产	100,027,647.21	100,740,554.43
固定资产	311,800,800.36	300,718,778.29
在建工程	223,855.04	487,547.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,100,450.21	15,336,627.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,336,852.34	4,518,396.64
其他非流动资产	17,367,813.70	22,697,635.14
非流动资产合计	1,253,622,926.47	1,275,438,091.06
资产总计	2,269,711,684.84	2,043,305,249.96
流动负债：		
短期借款	70,070,972.22	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	142,991,796.87	99,590,989.38
预收款项	2,556.21	16,861.45
合同负债	41,323,235.59	46,201,613.10
应付职工薪酬	19,134,471.43	21,235,004.11
应交税费	26,760,231.71	13,356,750.53
其他应付款	7,360,540.30	8,101,339.13

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	1,268,694.55	2,420,161.76
流动负债合计	308,912,498.88	190,922,719.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,929,677.43	18,249,920.16
递延所得税负债	13,420,295.35	8,561,660.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,349,972.78	26,811,580.56
负债合计	338,262,471.66	217,734,300.02
所有者权益：		
股本	303,020,032.00	216,442,880.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	194,355,453.94	278,795,272.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	18,690,462.69	17,018,601.05
盈余公积	197,222,728.57	169,700,391.34
未分配利润	1,218,160,535.98	1,143,613,804.87
所有者权益合计	1,931,449,213.18	1,825,570,949.94
负债和所有者权益总计	2,269,711,684.84	2,043,305,249.96

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,203,529,172.23	729,648,344.48
其中：营业收入	1,203,529,172.23	729,648,344.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	904,041,022.63	579,924,856.34
其中：营业成本	798,213,467.06	497,285,967.11
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	8,005,699.32	5,419,759.37
销售费用	17,462,107.79	16,874,194.69
管理费用	40,450,723.34	32,259,783.12
研发费用	38,789,279.13	26,696,117.82
财务费用	1,119,745.99	1,389,034.23
其中：利息费用	2,542,862.76	2,714,590.08
利息收入	3,517,528.05	732,927.58
加：其他收益	26,612,619.01	14,440,642.56
投资收益（损失以“-”号填列）	6,801,289.74	15,816,556.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,106,955.81	1,631,570.33
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		1,290,000.00

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,638,316.61	-1,157,146.82
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-280,833.96	-6,570,095.20
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-3,415.85	599,023.92
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	334,256,125.15	174,142,468.80
加: 营业外收入	168,876.25	88,343.42
减: 营业外支出	238,123.98	76,543.16
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	334,186,877.42	174,154,269.06
减: 所得税费用	46,594,439.95	26,640,413.03
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	287,592,437.47	147,513,856.03
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	287,592,437.47	147,513,856.03
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	280,457,659.73	145,914,951.30
2.少数股东损益	7,134,777.74	1,598,904.73
六、其他综合收益的税后净额	-2,504,434.87	3,135,966.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,504,434.87	3,068,780.84
(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	-2,504,434.87	3,068,780.84

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,504,434.87	3,068,780.84
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		67,185.45
七、综合收益总额	285,088,002.60	150,649,822.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	277,953,224.86	148,983,732.14
归属于少数股东的综合收益总额	7,134,777.74	1,666,090.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.93	0.48
（二）稀释每股收益	0.93	0.48

法定代表人：李茂洪

主管会计工作负责人：许丽君

会计机构负责人：邹勤华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	970,022,677.61	576,688,179.33
减：营业成本	621,601,151.70	367,668,459.98
税金及附加	6,069,438.56	3,834,582.76
销售费用	6,785,899.67	4,757,398.09
管理费用	16,656,910.19	14,540,826.20
研发费用	30,756,942.27	22,766,633.86
财务费用	-1,442,116.67	1,190,848.36
其中：利息费用	1,532,209.04	1,711,207.05
利息收入	3,422,104.92	329,622.32
加：其他收益	21,531,405.61	11,500,688.46

投资收益（损失以“－”号填列）	8,395,296.18	15,496,765.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,106,955.81	1,631,570.33
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）		1,290,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,020,448.97	-282,952.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,622.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-20,452.25	721,955.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	320,522,772.40	190,655,886.37
加：营业外收入	56,500.02	0.09
减：营业外支出	57,437.95	581.03
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	320,521,834.47	190,655,305.43
减：所得税费用	45,298,462.13	28,114,103.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	275,223,372.34	162,541,202.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	275,223,372.34	162,541,202.39
（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.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	275,223,372.34	162,541,202.39
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,314,580,030.03	721,146,407.63
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	29,434,643.43	15,225,837.13
收到其他与经营活动有关的现金	51,431,369.38	6,169,251.06
经营活动现金流入小计	1,395,446,042.84	742,541,495.82
购买商品、接受劳务支付的现金	818,227,443.96	458,448,913.14
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	125,495,901.99	77,747,756.03
支付的各项税费	67,211,055.66	41,739,163.10
支付其他与经营活动有关的现金	61,427,502.98	18,797,266.32
经营活动现金流出小计	1,072,361,904.59	596,733,098.59
经营活动产生的现金流量净额	323,084,138.25	145,808,397.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	617,439,435.96	630,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,387,656.76	14,166,085.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,841.94	3,217,370.00
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	33,800,000.00	8,488,563.47
投资活动现金流入小计	659,656,934.66	655,872,018.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,854,339.98	87,589,601.27
投资支付的现金	922,800,000.00	717,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	32,510,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,048,164,339.98	809,089,601.27
投资活动产生的现金流量净额	-388,507,405.32	-153,217,582.61

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		56,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		56,000,000.00
取得借款收到的现金	120,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000.00
筹资活动现金流入小计	120,000,000.00	96,050,000.00
偿还债务支付的现金	60,116,067.74	30,218,971.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	176,184,680.40	83,716,720.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,003,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,417,234.54	1,035,605.93
筹资活动现金流出小计	237,717,982.68	114,971,297.46
筹资活动产生的现金流量净额	-117,717,982.68	-18,921,297.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,285,442.64	1,399,555.57
五、现金及现金等价物净增加额	-186,426,692.39	-24,930,927.27
加：期初现金及现金等价物余额	501,554,008.03	151,712,954.66
六、期末现金及现金等价物余额	315,127,315.64	126,782,027.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,097,681,279.62	577,176,903.53
收到的税费返还	28,208,181.43	14,790,708.67
收到其他与经营活动有关的现金	46,402,284.12	4,916,218.58
经营活动现金流入小计	1,172,291,745.17	596,883,830.78
购买商品、接受劳务支付的现金	677,329,065.86	362,154,266.29
支付给职工以及为职工支付的现金	72,672,398.29	42,723,929.00
支付的各项税费	60,974,703.05	36,502,334.91
支付其他与经营活动有关的现金	47,758,425.36	7,899,387.01
经营活动现金流出小计	858,734,592.56	449,279,917.21

经营活动产生的现金流量净额	313,557,152.61	147,603,913.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	546,839,435.96	620,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,981,663.20	13,865,445.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,200.00	2,065,370.00
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		96,832,567.61
投资活动现金流入小计	556,843,299.16	732,763,383.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,016,605.36	32,045,111.52
投资支付的现金	810,000,000.00	680,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		26,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	32,510,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流出小计	866,526,605.36	741,045,111.52
投资活动产生的现金流量净额	-309,683,306.20	-8,281,728.45
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	105,000,000.00	25,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	105,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	174,364,126.24	82,902,710.51
支付其他与筹资活动有关的现金	1,168,431.69	73,785.60
筹资活动现金流出小计	210,532,557.93	82,976,496.11
筹资活动产生的现金流量净额	-105,532,557.93	-57,976,496.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-217,401.17	161,682.85
五、现金及现金等价物净增加额	-101,876,112.69	81,507,371.86
加：期初现金及现金等价物余额	332,866,713.45	14,089,055.14
六、期末现金及现金等价物余额	230,990,600.76	95,596,427.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先	永续	其												
一、上年期末余额	216,442,880.00				257,344,223.16		6,102,742.41	19,657,861.31	169,700,391.34		1,065,260,015.70		1,734,508,113.92	85,773,475.48	1,820,281,589.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	216,442,880.00				257,344,223.16		6,102,742.41	19,657,861.31	169,700,391.34		1,065,260,015.70		1,734,508,113.92	85,773,475.48	1,820,281,589.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”	86,577,152.00				-84,439,818.74		-2,504,434.87	2,049,860.24	27,522,337.23		79,781,018.50		108,986,114.36	6,326,504.29	115,312,618.65
（一）综合收益总额							-2,504,434.87				280,457,659.73		277,953,224.86	7,134,777.74	285,088,002.60
（二）所有者投入和减少资本					2,137,333.26								2,137,333.26		2,137,333.26
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,137,333.26								2,137,333.26		2,137,333.26
4. 其他															
（三）利润分配									27,522,337.23		-200,676,641.23		-173,154,304.00	-1,003,000.00	-174,157,304.00
1. 提取盈余公积									27,522,337.23		-27,522,337.23				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-173,154,304.00		-173,154,304.00	-1,003,000.00	-174,157,304.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	86,577,152.00				-86,577,152.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	86,577,152.00				-86,577,152.00										

2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备								2,049,860.24				2,049,860.24	194,726.55	2,244,586.79		
1. 本期提取								2,169,531.20				2,169,531.20	203,700.04	2,373,231.24		
2. 本期使用								119,670.96				119,670.96	8,973.49	128,644.45		
（六）其他																
四、本期末余额	303,020,032.00				172,904,404.42		3,598,307.54	21,707,721.55	197,222,728.57		1,145,041,034.20	1,843,494,228.28	92,099,979.77	1,935,594,208.05		

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先	永续	其													
一、上年期末余额	135,279,500.00				319,656,447.97	15,430,762.50	13,057,396.24	15,979,544.31	130,228,725.37		833,470,600.09		1,432,241,451.48	27,079,524.49	1,459,320,975.97	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	135,279,500.00				319,656,447.97	15,430,762.50	13,057,396.24	15,979,544.31	130,228,725.37		833,470,600.09		1,432,241,451.48	27,079,524.49	1,459,320,975.97	
三、本期增减变动金额（减少以“—”	81,163,380.00				-65,996,199.52	-14,681,737.50	3,068,780.84	1,841,289.33	16,254,120.24		48,493,131.06		99,506,239.45	50,813,546.14	150,319,785.59	
（一）综合收益总额							3,068,780.84				145,914,951.30		148,983,732.14	1,666,090.18	150,649,822.32	
（二）所有者投入和减少资本	-4,320.00				15,171,500.48	-14,681,737.50							29,848,917.98	48,952,850.65	78,801,768.63	
1. 所有者投入的普通股	-4,320.00				-64,022.40	-72,225.00							3,882.60	56,000,000.00	56,003,882.60	

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				8,188,373.53	-14,609,512.50							22,797,886.03		22,797,886.03
4. 其他				7,047,149.35								7,047,149.35	-7,047,149.35	
(三) 利润分配								16,254,120.24		-97,421,820.24		-81,167,700.00		-81,167,700.00
1. 提取盈余公积								16,254,120.24		-16,254,120.24				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-81,167,700.00		-81,167,700.00		-81,167,700.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	81,167,700.00			-81,167,700.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	81,167,700.00			-81,167,700.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,841,289.33					1,841,289.33	194,605.31	2,035,894.64
1. 本期提取							1,881,107.47					1,881,107.47	194,605.31	2,075,712.78
2. 本期使用							39,818.14					39,818.14		39,818.14
(六) 其他														
四、本期期末余额	216,442,880.00			253,660,248.45	749,025.00	16,126,177.08	17,820,833.64	146,482,845.61		881,963,731.15	1,531,747,690.93	77,893,070.63	1,609,640,761.56	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	216,442,880.00				278,795,272.68			17,018,601.05	169,700,391.34	1,143,613,804.87		1,825,570,949.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	216,442,880.00				278,795,272.68			17,018,601.05	169,700,391.34	1,143,613,804.87		1,825,570,949.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	86,577,152.00				-84,439,818.74			1,671,861.64	27,522,337.23	74,546,731.11		105,878,263.24
（一）综合收益总额										275,223,372.34		275,223,372.34
（二）所有者投入和减少资本					2,137,333.26							2,137,333.26
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,137,333.26							2,137,333.26
4. 其他												
（三）利润分配									27,522,337.23	-200,676,641.23		-173,154,304.00
1. 提取盈余公积									27,522,337.23	-27,522,337.23		
2. 对所有者（或股东）的分配										-173,154,304.00		-173,154,304.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	86,577,152.00				-86,577,152.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	86,577,152.00				-86,577,152.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								1,671,861.64				1,671,861.64
1. 本期提取								1,774,113.48				1,774,113.48
2. 本期使用								102,251.84				102,251.84
(六) 其他												
四、本期末余额	303,020,032.00				194,355,453.94			18,690,462.69	197,222,728.57	1,218,160,535.98		1,931,449,213.18

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	135,279,500.00				345,248,064.35	15,430,762.50		14,095,810.55	130,228,725.37	869,536,511.19		1,478,957,848.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	135,279,500.00				345,248,064.35	15,430,762.50		14,095,810.55	130,228,725.37	869,536,511.19		1,478,957,848.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	81,163,380.00				-73,043,348.87	-14,681,737.50		1,463,526.08	16,254,120.24	65,119,382.15		105,638,797.10
(一) 综合收益总额										162,541,202.39		162,541,202.39
(二) 所有者投入和减少资本	-4,320.00				8,124,351.13	-14,681,737.50						22,801,768.63
1. 所有者投入的普通股	-4,320.00				-64,022.40	-72,225.00						3,882.60
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,188,373.53	-14,609,512.50						22,797,886.03
4. 其他												
(三) 利润分配									16,254,120.24	-97,421,820.24		-81,167,700.00
1. 提取盈余公积									16,254,120.24	-16,254,120.24		

2. 对所有者（或股东）的分配											-81,167,700.00		-81,167,700.00
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转	81,167,700.00				-81,167,700.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	81,167,700.00				-81,167,700.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备								1,463,526.08					1,463,526.08
1. 本期提取								1,503,344.22					1,503,344.22
2. 本期使用								39,818.14					39,818.14
（六）其他													
四、本期期末余额	216,442,880.00				272,204,715.48	749,025.00		15,559,336.63	146,482,845.61	934,655,893.34			1,584,596,646.06

三、公司基本情况

广州弘亚数控机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由广州弘亚机械有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2012年7月16日在广州市工商行政管理局登记注册。2016年11月18日，经中国证券监督管理委员会《关于核准广州弘亚数控机械股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]2753号)核准，首次向社会公开发行人民币普通股（A股）3,336万股，公司股票于2016年12月28日在深圳证券交易所中小板挂牌交易，股票代码：002833，股票简称：弘亚数控。

截至2021年6月30日止，公司注册资本303,020,032.00元，股份总数30,302.0032万股（每股面值1元）。公司统一社会信用代码914401017955284063；法定代表人：李茂洪；注册地址：广州市黄埔区云埔工业区云开路3号。

本公司属专用设备制造业，经营范围：木材加工机械制造；金属结构制造；工业自动控制系统装置制造；通用机械设备销售；电子产品批发；软件开发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；自有房地产经营活动。

本公司主要产品有封边机KE-668JG、KE-468JG、KE-496G、KE-368、KE-668JGA；数控钻孔中心KD-612MS、KD-612M、DN-612MS、KD-612MH、KD-612KS；数控裁板锯KS-828C、KS-832C、WDX-828C、WDX-832C；加工中心KN-2409M、KN-2409L、KN-2409E、KN-3710D等。

李茂洪、刘雨华、刘风华为本公司的共同实际控制人。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月30日批准报出。

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	成都弘林机械有限公司
2	弘亚数控（香港）有限公司
3	广州王石软件技术有限公司
4	MUTI 2 S.R.L.
5	MASTERWOOD S.P.A.
6	TEA S.P.A.
7	A.T.I.S. S.R.L.
8	MUTI 3 S.R.L.
9	四川丹齿精工科技有限公司
10	广州玛斯特智能装备有限公司
11	广东德弘重工有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起12个月本公司持续经营能力不存在疑虑。本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五、“10、金融工具”、“21、固定资产”、“25、无形资产”、“33、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，本公司之子公司弘亚数控（香港）有限公司的记账本位币为港币；本公司之子公司MUTI 2 S.R.L.、MASTERWOOD S.P.A.、TEA S.P.A.、A.T.I.S. S.R.L.、MUTI 3 S.R.L.的记账本位币为欧元；其他子公司的记账本位币为人民币。本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、19 长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（当月首日汇率，若遇节假日选用上月最后一个工作日汇率）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（平均汇率）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其

一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

资产计提减值准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项及合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(1) 应收票据及应收款项融资	
确定组合的依据：	
组合1	银行承兑汇票
组合2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资，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。本公司认为银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故预期信用损失率为零。

(2) 应收账款及合同资产	
确定组合的依据：	
机械设备客户组合	本组合以逾期天数作为信用风险特征
零配件客户组合	本组合以应收账款账龄作为信用风险特征
其他客户组合	本组合以应收账款账龄作为信用风险特征
内部应收款项组合	纳入合并财务报表范围的内部应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
机械设备客户组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以逾期天数与违约损失率对照表为基础，计算预期信用损失；
零配件客户组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表为基础，计算预期信用损失；
其他客户组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表为基础，计算预期信用损失；
内部应收款项组合	母公司与子公司之间的内部往来不计提坏账准备，但在母公司对子公司的长期股权投资账面价值减记至零的情况下，对其债权按母公司应分担子公司的亏损额计提坏账准备。

(3) 其他应收款	
确定组合的依据：	
款项性质组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按款项性质划分的具有类似信用风险特征的应收款项。

除纳入合并财务报表范围的内部应收款项外，对于其他划分为组合的其他应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

其损失准备。

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

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

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10.金融工具”。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10.金融工具”。

13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10.金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“本附注“五、10.金融工具”。

15、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、半成品、发出商品、在产品、委托加工物资、包装物等。

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完

工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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本附注五“10、（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制

或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

21、固定资产

（1）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量

时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	5	2.71-6.33
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
交通运输工具	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
融资租入固定资产				
其中：机器设备	年限平均法	10	5	9.50

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，

将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

22、在建工程

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

23、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发

生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

24、使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

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

本公司按照本附注“五、26、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用

途所发生的其他支出。

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率（%）	依据
土地使用权	50年	直线法	0	土地使用权权属证书载明的年限
软件	3年	直线法	0	预计能为公司带来经济利益的期限
专有技术	5年	直线法	0	预计能为公司带来经济利益的期限
商标	10年	直线法	0	预计能为公司带来经济利益的期限
专利	5-10年	直线法	0	预计能为公司带来经济利益的期限

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

27、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
融资租赁咨询服务费	直线法	3

28、合同负债

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

29、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

30、租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

31、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

32、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

（1）商品销售

公司产品销售以经销为主，直销为辅，即公司主要通过经销商销售产品，少量产品直接销售给终端客户。在经销模式下，公司将产品卖断给各区域经销商；在直销模式下，公司将产品销售给终端客户。

公司产品销售按销售区域分为境内销售和境外销售，境外销售又分为自营出口销售和委托出口销售。

境内销售收入和境外销售收入的确认标准及收入确认时间如下：

①境内销售

公司境内销售在于货物发出并经签收后确认收入，但对个别零部件客户则依约定，于发出货物并经客户验收入库或经客户生产领用后与公司完成书面决算确认时确认收入。

②境外销售

公司境外销售于依据销售协议发出货物且报关离境时确认收入。

③境外生产并销往境外的商品于货物发出并经签收后确认收入。

（2）自行开发研制的软件产品销售

自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权，销售时不转让所有权

的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。

不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

（3）定制软件产品销售

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。

定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

34、政府补助

（1）类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助批准文件明确规定补助用于购建或以其他方式形成长期资产的。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除政府补助批准文件明确规定补助用于购建或以其他方式形成长期资产之外的情况。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

35、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

36、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

2021年1月1日前的会计政策

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

自2021年1月1日起的会计政策

1) 本公司作为承租人

①在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产

和租赁负债。使用权资产的会计政策见第十节、五、24，租赁负债的会计政策见第十节、五、30。

②本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

2) 本公司作为出租人

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

2021年1月1日前的会计政策

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

自2021年1月1日起的会计政策

1) 本公司作为承租人

①在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产的会计政策见第十节、五、24，租赁负债的会计政策见第十节、五、30。

2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

37、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

（2）安全生产费

本公司根据财政部、安全监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16号）规定计提、使用安全生产费。安全生产费提取标准为以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- 1) 营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；
- 2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- 3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- 4) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；
- 5) 营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

（3）回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（4）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

38、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 12 月 7 日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）修订发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则。	第三届董事会第二十九次会议审批	

公司自2021年1月1日起首次执行新租赁准则，根据相关规定，本公司对于首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。本公司对于该准则的累积影响数调整2021年年初财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：剩余租赁期超过12个月的，本公司根据2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，使用权资产以与租赁负债相等的金额计量，并根据预付租金进行必要调整。剩余租赁期不超过12个月的，本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	506,404,029.95	506,404,029.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	243,950,994.27	243,950,994.27	
衍生金融资产			

应收票据	1,725,169.08	1,725,169.08	
应收账款	65,769,270.01	65,769,270.01	
应收款项融资	54,931,490.28	54,931,490.28	
预付款项	9,132,512.84	9,132,512.84	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,089,963.28	4,089,963.28	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	227,959,916.78	227,959,916.78	
合同资产	5,000,360.82	5,000,360.82	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,813,819.47	17,813,819.47	
流动资产合计	1,136,777,526.78	1,136,777,526.78	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	37,019,681.80	37,019,681.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	156,308,070.40	156,308,070.40	
投资性房地产	120,178,085.37	120,178,085.37	
固定资产	483,530,959.62	483,530,959.62	
在建工程	139,285,792.08	139,285,792.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,979,716.84	13,979,716.84
无形资产	124,195,318.96	124,195,318.96	
开发支出	1,582,239.17	1,582,239.17	

商誉	30,451,751.90	30,451,751.90	
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,550,332.33	8,550,332.33	
其他非流动资产	32,115,306.97	32,115,306.97	
非流动资产合计	1,133,217,538.60	1,147,197,255.44	13,979,716.84
资产总计	2,269,995,065.38	2,283,974,782.22	13,979,716.84
流动负债：			
短期借款	32,043,472.18	32,043,472.18	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	165,745,397.44	165,745,397.44	
预收款项	16,861.45	16,861.45	
合同负债	59,631,647.69	59,631,647.69	
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	34,273,726.79	34,273,726.79	
应交税费	21,173,080.46	21,173,080.46	
其他应付款	38,523,717.77	38,523,717.77	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	3,808,634.18	3,808,634.18	
其他流动负债	3,158,776.47	3,158,776.47	
流动负债合计	358,375,314.43	358,375,314.43	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	31,973,728.00	31,973,728.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,979,716.84	13,979,716.84
长期应付款			
长期应付职工薪酬	11,409,370.57	11,409,370.57	
预计负债	2,036,903.33	2,036,903.33	
递延收益	20,459,920.16	20,459,920.16	
递延所得税负债	25,458,239.49	25,458,239.49	
其他非流动负债			
非流动负债合计	91,338,161.55	105,317,878.39	13,979,716.84
负债合计	449,713,475.98	463,693,192.82	13,979,716.84
所有者权益：			
股本	216,442,880.00	216,442,880.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	257,344,223.16	257,344,223.16	
减：库存股			
其他综合收益	6,102,742.41	6,102,742.41	
专项储备	19,657,861.31	19,657,861.31	
盈余公积	169,700,391.34	169,700,391.34	
一般风险准备			
未分配利润	1,065,260,015.70	1,065,260,015.70	
归属于母公司所有者权益合计	1,734,508,113.92	1,734,508,113.92	
少数股东权益	85,773,475.48	85,773,475.48	
所有者权益合计	1,820,281,589.40	1,820,281,589.40	
负债和所有者权益总计	2,269,995,065.38	2,283,974,782.22	13,979,716.84

调整情况说明

公司自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第21号——租赁》进行会计处理，并根据衔接规定，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。调整期初科目情况如下：“使用权资产”科目调增13,979,716.84

元，“租赁负债”科目调增13,979,716.84元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	332,867,246.02	332,867,246.02	
交易性金融资产	230,950,994.27	230,950,994.27	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	27,326,925.43	27,326,925.43	
应收款项融资	47,411,934.61	47,411,934.61	
预付款项	3,786,755.11	3,786,755.11	
其他应收款	11,165,455.22	11,165,455.22	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	109,357,487.42	109,357,487.42	
合同资产	5,000,360.82	5,000,360.82	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	767,867,158.90	767,867,158.90	
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	676,738,551.80	676,738,551.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	154,200,000.00	154,200,000.00	
投资性房地产	100,740,554.43	100,740,554.43	
固定资产	300,718,778.29	300,718,778.29	
在建工程	487,547.68	487,547.68	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	15,336,627.08	15,336,627.08	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,518,396.64	4,518,396.64	
其他非流动资产	22,697,635.14	22,697,635.14	
非流动资产合计	1,275,438,091.06	1,275,438,091.06	
资产总计	2,043,305,249.96	2,043,305,249.96	
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	99,590,989.38	99,590,989.38	
预收款项	16,861.45	16,861.45	
合同负债	46,201,613.10	46,201,613.10	
应付职工薪酬	21,235,004.11	21,235,004.11	
应交税费	13,356,750.53	13,356,750.53	
其他应付款	8,101,339.13	8,101,339.13	
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	2,420,161.76	2,420,161.76	
流动负债合计	190,922,719.46	190,922,719.46	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,249,920.16	18,249,920.16	
递延所得税负债	8,561,660.40	8,561,660.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,811,580.56	26,811,580.56	
负债合计	217,734,300.02	217,734,300.02	
所有者权益：			
股本	216,442,880.00	216,442,880.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	278,795,272.68	278,795,272.68	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	17,018,601.05	17,018,601.05	
盈余公积	169,700,391.34	169,700,391.34	
未分配利润	1,143,613,804.87	1,143,613,804.87	
所有者权益合计	1,825,570,949.94	1,825,570,949.94	
负债和所有者权益总计	2,043,305,249.96	2,043,305,249.96	

调整情况说明

公司自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第21号——租赁》进行会计处理，并根据衔接规定，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。母公司不需要调整年初资产负债表科目。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

39、其他

六、税项

1、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	22%、17%、13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	27.9%、25%、17%、16.5%、15%、8.25%
房产税	房屋原值扣除 30% 的余值或房租收入	12%、1.2%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州弘亚数控机械股份有限公司	15%
成都弘林机械有限公司	15%
弘亚数控（香港）有限公司	16.5%、8.25%
广州王石软件技术有限公司	详见本附注六、税项 "2、税收优惠"
MUTI 2 S.R.L.	27.9%
MASTERWOOD S.P.A.	27.9%
TEA S.P.A.	17%
A.T.I.S. S.R.L.	17%
MUTI 3 S.R.L.	27.9%
四川丹齿精工科技有限公司	15%
广州玛斯特智能装备有限公司	25%
广东德弘重工有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%（2019年4月1日后13%）的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司之母公司及控股子公司成都弘林机械有限公司、广州王石软件技术有限公司享受上述增值税即征即退税收优惠政策。

（2）企业所得税

1) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局《关于公布广东

省2019年高新技术企业名单的通知》（粤科函高字【2020】177号），本公司之母公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201944006707，自2019年1月1日至2021年12月31日，企业所得税按15%的税率计缴。

2) 根据四川省科学技术厅《关于领取2020年第一批高新技术企业认定证书的通知》，本公司之子公司成都弘林机械有限公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR202051000320，自2020年1月1日至2022年12月31日，企业所得税按15%的税率计缴。

3) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021年第12号)及《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告2021年第8号)规定，本公司之子公司广州王石软件技术有限公司符合小型微利企业标准，自2021年1月1日至2022年12月31日其企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，按照《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)规定执行，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

4) 根据四川省科学技术厅《关于领取2020年第二批高新技术企业认定证书的通知》，本公司之子公司四川丹齿精工科技有限公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR202051001976，自2020年1月1日至2022年12月31日，企业所得税按15%的税率计缴。

3、其他

1) 弘亚数控(香港)有限公司，注册地香港特别行政区。按照香港税法，不超过200万港币的应评税利润执行8.25%的利得税税率，应评税利润中超过200万港币的部分执行16.5%的利得税税率。

2) MUTI 2 S.R.L.、MUTI 3 S.R.L.及MASTERWOOD S.P.A.，注册地意大利共和国。按照意大利税法，其适用的企业所得税税率为27.9%。

3) TEA S.P.A.及A.T.I.S. S.R.L.，注册地圣马力诺共和国。按照圣马力诺税法，其适用的企业所得税税率为17%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,092.17	17,399.26
银行存款	312,985,318.38	501,226,789.13
其他货币资金	6,948,285.67	5,159,841.56
合计	319,986,696.22	506,404,029.95
其中：存放在境外的款项总额	39,400,225.21	41,443,643.10
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,859,380.58	4,850,021.92

其他说明

截至2021年6月30日，本公司使用受限的货币资金为人民币4,859,380.58元，其中本公司之子公司广州玛斯特智能装备有限公司与广州市规划和自然资源局签订的国有建设用地使用权出让合同银行保函保证金及利息4,856,847.20元；ETC业务保证金2,000.00元；专户资金533.38元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	573,898,235.48	243,950,994.27
其中：		
银行理财产品	573,898,235.48	243,950,994.27
其中：		
合计	573,898,235.48	243,950,994.27

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	3,829,710.88	1,725,169.08
合计	3,829,710.88	1,725,169.08

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,031,274.57	100.00%	201,563.69	5.00%	3,829,710.88	1,816,314.22	100.00%	91,145.14	5.02%	1,725,169.08
其中：										
商业承兑汇票	4,031,274.57	100.00%	201,563.69	5.00%	3,829,710.88	1,816,314.22	100.00%	91,145.14	5.02%	1,725,169.08
合计	4,031,274.57	100.00%	201,563.69	5.00%	3,829,710.88	1,816,314.22	100.00%	91,145.14	5.02%	1,725,169.08

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	4,031,274.57	201,563.69	5.00%
合计	4,031,274.57	201,563.69	--

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	91,145.14	118,548.74	8,130.19			201,563.69
合计	91,145.14	118,548.74	8,130.19			201,563.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款	6,364,136.20	9.81%	4,930,856.99	77.48%	1,433,279.21	17,503,983.57	23.20%	6,861,430.43	39.20%	10,642,553.14
其中：										
按单项计提坏账准备	6,364,136.20	9.81%	4,930,856.99	77.48%	1,433,279.21	17,503,983.57	23.20%	6,861,430.43	39.20%	10,642,553.14
按组合计提坏账准备的应收账款	58,499,142.96	90.19%	2,802,276.75	4.79%	55,696,866.21	57,943,957.02	76.80%	2,817,240.15	4.86%	55,126,716.87
其中：										
机械设备客户组合	27,757,517.62	42.79%	652,649.42	2.35%	27,104,868.20	23,531,940.37	31.19%	541,206.09	2.30%	22,990,734.28
零配件客户组合	30,741,625.34	47.39%	2,149,627.33	6.99%	28,591,998.01	34,412,016.65	45.61%	2,276,034.06	6.61%	32,135,982.59
合计	64,863,279.16	100.00%	7,733,133.74		57,130,145.42	75,447,940.59	100.00%	9,678,670.58		65,769,270.01

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
GILARDI MACCHINE SRL	785,824.10	81,803.61	10.41%	预计无法全额收回
EUROMAC LTD	588,551.93	588,551.93	100.00%	预计无法收回
WELLEX INTERNATIONAL MACHINERY CO.	541,248.37	541,248.37	100.00%	预计无法收回
CNC TEAM NEDERLAND B.V.	479,673.91	205,994.00	42.94%	预计无法全额收回
其他 103 家公司	3,968,837.89	3,513,259.08	88.52%	预计无法全额收回
合计	6,364,136.20	4,930,856.99	--	--

按组合计提坏账准备：机械设备客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	22,387,921.25	447,758.30	2.00%
逾期 1-90 天	4,245,305.13	127,359.25	3.00%
逾期 91-365 天	982,175.40	49,108.70	5.00%
逾期 365 天以上	142,115.84	28,423.17	20.00%

合计	27,757,517.62	652,649.42	--
----	---------------	------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：零配件客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	29,594,360.83	1,541,866.20	5.21%
1 至 2 年	258,247.52	29,491.87	11.42%
2 至 3 年	121,614.07	32,361.50	26.61%
3 至 4 年	104,881.11	38,732.59	36.93%
4 至 5 年	304,960.04	149,613.40	49.06%
5 年以上	357,561.77	357,561.77	100.00%
合计	30,741,625.34	2,149,627.33	--

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	58,887,180.06
1 年以内	58,887,180.06
1 至 2 年	648,308.95
2 至 3 年	596,739.60
3 年以上	4,731,050.55
3 至 4 年	544,980.89
4 至 5 年	410,621.23
5 年以上	3,775,448.43
合计	64,863,279.16

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账	6,861,430.43		1,930,573.44			4,930,856.99

准备						
按组合计提坏账准备	2,817,240.15	113,988.15	128,951.55			2,802,276.75
合计	9,678,670.58	113,988.15	2,059,524.99			7,733,133.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广东先达数控机械有限公司	958,389.97	
合计	958,389.97	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
柳州卓通汽车零部件有限公司	10,444,500.89	16.10%	544,158.50
广东先达数控机械有限公司	8,896,274.61	13.72%	215,265.06
诸城市曙光车桥有限责任公司	4,776,770.91	7.36%	248,869.76
成都市林丰竹木机械设备有限公司	3,328,684.00	5.13%	66,573.68
广东轻出塑胶制品有限公司	2,762,463.00	4.26%	55,249.26
合计	30,208,693.41	46.57%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	40,872,289.30	54,931,490.28
合计	40,872,289.30	54,931,490.28

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据						

其中：银行承兑汇票	54,931,490.28	143,081,268.19	157,140,469.17		40,872,289.30	
合计	54,931,490.28	143,081,268.19	157,140,469.17		40,872,289.30	

截至2021年6月30日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因出票方违约而产生重大损失。

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

适用 不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,836,868.17	88.39%	8,835,196.00	96.74%
1 至 2 年	865,151.80	8.65%	187,854.40	2.06%
2 至 3 年	287,617.56	2.88%	109,462.44	1.20%
3 年以上	8,070.51	0.08%		
合计	9,997,708.04	--	9,132,512.84	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为5,864,081.15元，占预付款项期末余额合计数的比例为58.65%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	36,914,364.72	4,089,963.28
合计	36,914,364.72	4,089,963.28

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

押金、保证金	34,843,614.24	1,869,535.40
应收补贴款	738,441.91	875,446.06
备用金	107,117.00	212,528.21
其他	1,877,499.77	1,883,491.53
合计	37,566,672.92	4,841,001.20

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	97,442.51		653,595.41	751,037.92
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,677.27			1,677.27
本期转回	227.33		24,301.45	24,528.78
本期核销			75,878.21	75,878.21
2021 年 6 月 30 日余额	98,892.45		553,415.75	652,308.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	36,276,338.57
1 年以内	36,276,338.57
1 至 2 年	56,939.32
2 至 3 年	37,291.63
3 年以上	1,196,103.40
3 至 4 年	168,117.42
4 至 5 年	12,461.12
5 年以上	1,015,524.86
合计	37,566,672.92

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	653,595.41		24,301.45	75,878.21		553,415.75
按组合计提坏账准备	97,442.51	1,677.27	227.33			98,892.45
合计	751,037.92	1,677.27	24,528.78	75,878.21		652,308.20

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
备用金	75,878.21

其他应收款核销说明：

备用金因员工离职无法收回，予以核销。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
佛山市顺德区公共资源交易中心	土地竞买保证金	32,510,000.00	1 年以内	86.54%	0.00
丹棱县住房和城乡建设局	民工工资保证金	980,150.00	1-2 年	2.61%	19,603.00
广东卓越汽车投资有限公司	订金	500,000.00	1 年以内	1.33%	10,000.00
个人社保费	代付员工社保	445,596.36	1 年以内	1.19%	8,911.93
CAUZIONI SU LOCAZIONI	房屋租赁押金	396,959.10	5 年以上	1.06%	7,939.18
合计	--	34,832,705.46	--	92.72%	46,454.11

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

TAX OFFICE	增值税、所得税返还	620,760.57	1 年以内、3-4 年、5 年以上
SOCIAL SECURITY	社保返还	117,681.33	1 年以内、3-4 年

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	110,500,693.46	899,180.87	109,601,512.59	76,319,344.40	938,815.86	75,380,528.54
在产品	35,132,777.51	1,587,107.70	33,545,669.81	31,382,551.25	1,587,107.70	29,795,443.55
库存商品	85,835,013.27	5,107,546.57	80,727,466.70	45,930,940.65	5,133,227.06	40,797,713.59
发出商品	28,486,111.96	1,780,368.60	26,705,743.36	31,219,876.44	1,780,368.60	29,439,507.84
半成品	50,685,604.14	6,853,591.77	43,832,012.37	46,271,306.21	6,887,920.66	39,383,385.55
委托加工物资	7,480,503.66		7,480,503.66	7,951,515.40		7,951,515.40
低值易耗品	6,610,486.77		6,610,486.77	5,165,163.81		5,165,163.81
包装物	37,853.28		37,853.28	46,658.50		46,658.50
合计	324,769,044.05	16,227,795.51	308,541,248.54	244,287,356.66	16,327,439.88	227,959,916.78

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	938,815.86				39,634.99	899,180.87
在产品	1,587,107.70					1,587,107.70
库存商品	5,133,227.06	21,908.44			47,588.93	5,107,546.57
发出商品	1,780,368.60					1,780,368.60
半成品	6,887,920.66	256,465.82			290,794.71	6,853,591.77
合计	16,327,439.88	278,374.26			378,018.63	16,227,795.51

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	5,021,309.00	100,426.18	4,920,882.82	5,102,409.00	102,048.18	5,000,360.82
合计	5,021,309.00	100,426.18	4,920,882.82	5,102,409.00	102,048.18	5,000,360.82

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备		1,622.00		
合计		1,622.00		--

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及未达进项税额	20,985,746.13	16,817,134.46
预缴税金	560,062.96	996,685.01
其他	943,396.23	
合计	22,489,205.32	17,813,819.47

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
广州锐弘 机电设备 有限公司	96,496.58			-96,496.58							0.00	
广州赛志 系统科技	2,229,624.14			622,986.67							2,852,610.81	

有限公司											
佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司	34,693,561.08			1,580,465.72						36,274,026.80	
小计	37,019,681.80			2,106,955.81						39,126,637.61	
合计	37,019,681.80			2,106,955.81						39,126,637.61	

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
MASTERWOOD DEUTSCHLAND GMBH	19,215.50	20,062.50
CO.B.A.L.M. S.R.L.	1,999,856.24	2,088,007.90
平安信托·汇安 1026 号单一资金信托产品	57,420,000.00	85,700,000.00
广州中设机器人智能装备股份有限公司	35,300,000.00	35,300,000.00
亚联机械股份有限公司	33,200,000.00	33,200,000.00
合计	127,939,071.74	156,308,070.40

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	129,483,741.92	5,676,674.70	135,160,416.62
2.本期增加金额	4,639,941.55	420,383.39	5,060,324.94
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,639,941.55	420,383.39	5,060,324.94
(3) 企业合并增加			

3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4.期末余额	134,123,683.47	6,097,058.09	140,220,741.56
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	14,380,188.71	602,142.54	14,982,331.25
2.本期增加金额	1,826,259.34	58,168.00	1,884,427.34
（1）计提或摊销	1,826,259.34	58,168.00	1,884,427.34
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4.期末余额	16,206,448.05	660,310.54	16,866,758.59
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3、本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	117,917,235.42	5,436,747.55	123,353,982.97
2.期初账面价值	115,103,553.21	5,074,532.16	120,178,085.37

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
大邑县兴业大道新厂区 3 号厂房	4,391,877.49	尚未办理
大邑县兴业大道新厂区 4 号厂房	5,768,602.28	尚未办理

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	523,854,062.61	483,530,959.62
合计	523,854,062.61	483,530,959.62

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	交通运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	374,018,975.59	353,986,838.95	11,875,374.48	17,356,844.26	4,360,617.01	761,598,650.29
2.本期增加金额	27,301,748.54	37,958,817.64	851,649.66	1,654,280.56	289,913.10	68,056,409.50
(1) 购置		25,392,323.74	921,561.09	2,033,044.04	342,703.43	28,689,632.30
(2) 在建工程转入	27,341,900.97	13,520,473.64				40,862,374.61
(3) 企业合并增加						
(4) 其他（外币报表折算）	-40,152.43	-953,979.74	-69,911.43	-378,763.48	-52,790.33	-1,495,597.41
3.本期减少金额	4,639,941.55	2,003,934.63		194,082.38	75,617.76	6,913,576.32
(1) 处置或报废		2,003,934.63		194,082.38	75,617.76	2,273,634.77
(2) 转入投资性房地产	4,639,941.55					4,639,941.55
4.期末余额	396,680,782.58	389,941,721.96	12,727,024.14	18,817,042.44	4,574,912.35	822,741,483.47
二、累计折旧						
1.期初余额	56,790,456.74	189,886,163.58	6,237,132.96	14,590,819.23	3,035,266.77	270,539,839.28
2.本期增加金额	6,705,885.99	14,767,214.92	914,008.60	183,743.53	9,681.24	22,580,534.28
(1) 计提	6,717,184.34	15,644,697.89	994,825.31	542,847.32	61,256.05	23,960,810.91

(2) 其他(外币报表折算)	-11,298.35	-877,482.97	-80,816.71	-359,103.79	-51,574.81	-1,380,276.63
3.本期减少金额		1,514,707.50		179,860.67	59,863.57	1,754,431.74
(1) 处置或报废		1,514,707.50		179,860.67	59,863.57	1,754,431.74
4.期末余额	63,496,342.73	203,138,671.00	7,151,141.56	14,594,702.09	2,985,084.44	291,365,941.82
三、减值准备						
1.期初余额		7,176,843.83	64,726.84	286,280.72		7,527,851.39
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额				6,372.35		6,372.35
(1) 处置或报废				6,372.35		6,372.35
4.期末余额		7,176,843.83	64,726.84	279,908.37		7,521,479.04
四、账面价值						
1.期末账面价值	333,184,439.85	179,626,207.13	5,511,155.74	3,942,431.98	1,589,827.91	523,854,062.61
2.期初账面价值	317,228,518.85	156,923,831.54	5,573,514.68	2,479,744.31	1,325,350.24	483,530,959.62

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	4,644,388.21

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广州市开拓路三号-3号厂房	47,125,335.81	正在办理
大邑县兴业大道-新厂区	27,386,643.09	尚未办理

广州市开创大道-玛斯特厂区	29,358,975.52	尚未办理
---------------	---------------	------

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	160,747,872.34	139,285,792.08
合计	160,747,872.34	139,285,792.08

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高端智能家具生产装备创新及产业化建设项目	127,288,393.59		127,288,393.59	118,604,028.38		118,604,028.38
高端数控家具机械装备产业化建设项目	5,179,287.07		5,179,287.07	12,953,611.00		12,953,611.00
生产设备-海天 6 米龙门铣				1,762,149.93		1,762,149.93
生产设备-加工中心	223,855.04		223,855.04	487,547.68		487,547.68
房屋建筑物-库房				97,638.25		97,638.25
四川丹齿整体搬迁建设项目	28,056,336.64		28,056,336.64	5,380,816.84		5,380,816.84
合计	160,747,872.34		160,747,872.34	139,285,792.08		139,285,792.08

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高端智能家具生产设	253,500,000.00	118,604,028.38	28,881,532.67	20,197,167.46		127,288,393.59	64.22%	80%				募股资金

备创新及产业化建设项目												
高端数控家具机械装备产业化建设项目	73,642,800.00	12,953,611.00	5,148,203.25	12,922,527.18		5,179,287.07	72.03%	70%				其他
四川丹齿整体搬迁建设项目	140,000,000.00	5,380,816.84	22,675,519.80			28,056,336.64	20.04%	20%				其他
合计	467,142,800.00	136,938,456.22	56,705,255.72	33,119,694.64		160,524,017.30	--	--				--

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	13,979,716.84	13,979,716.84
2.本期增加金额	-590,196.64	-590,196.64
（1）其他（外币报表折算）	-590,196.64	-590,196.64
3.本期减少金额	650,559.13	650,559.13
（1）其他	650,559.13	650,559.13
4.期末余额	12,738,961.07	12,738,961.07
二、累计折旧		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	1,915,155.62	1,915,155.62
（1）计提	1,915,155.62	1,915,155.62
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	1,915,155.62	1,915,155.62
四、账面价值		
1.期末账面价值	10,823,805.45	10,823,805.45
2.期初账面价值	13,979,716.84	13,979,716.84

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件	专有技术	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	94,109,135.06	31,467,570.35	6,350,437.58	10,702,798.12	15,864,480.00	158,494,421.11
2.本期增加金额			645,591.81	-397,770.12		247,821.69
(1) 购置			705,350.88			705,350.88
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他（外币报表折算）			-59,759.07	-397,770.12		-457,529.19
3.本期减少金额	420,383.39					420,383.39
(1) 处置						
(2) 转入投资性房产	420,383.39					420,383.39
4.期末余额	93,688,751.67	31,467,570.35	6,996,029.39	10,305,028.00	15,864,480.00	158,321,859.41
二、累计摊销						
1.期初余额	9,621,300.54	8,435,650.92	4,483,004.93	8,298,608.76	3,460,537.00	34,299,102.15
2.本期增加金额	920,821.64	1,642,198.76	681,970.57	-114,829.35	793,224.00	3,923,385.62
(1) 计提	920,821.64	1,642,198.76	719,939.33	224,705.62	793,224.00	4,300,889.35
(2) 其他（外币报表折算）			-37,968.76	-339,534.97		-377,503.73
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	10,542,122.18	10,077,849.68	5,164,975.50	8,183,779.41	4,253,761.00	38,222,487.77
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	83,146,629.49	21,389,720.67	1,831,053.89	2,121,248.59	11,610,719.00	120,099,371.64
2.期初账面价值	84,487,834.52	23,031,919.43	1,867,432.65	2,404,189.36	12,403,943.00	124,195,318.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 6.51%。

18、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	外币报表折算差额	
新产品开发	1,582,239.17					66,799.08	1,515,440.09	
合计	1,582,239.17					66,799.08	1,515,440.09	

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差额	处置		
MASTERWOOD S.P.A.	95,813,029.21		-1,846,329.11			93,966,700.10
广州玉石软件技术有限公司	5,790,563.31					5,790,563.31
四川丹齿精工科	8,896,990.86					8,896,990.86

技有限公司					
合计	110,500,583.38		-1,846,329.11		108,654,254.27

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
MASTERWOOD S.P.A.	80,048,831.48					80,048,831.48
广州王石软件技 术有限公司						
四川丹齿精工科 技有限公司						
合计	80,048,831.48					80,048,831.48

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,762,898.87	3,339,482.09	14,339,114.75	3,639,545.48
内部交易未实现利润	115,013.17	23,065.89	645,738.65	102,930.99
已收到的尚未结转的政 府补助	15,929,677.43	2,389,451.61	18,249,920.16	2,737,488.02
以权益结算的股份支付	12,541,447.53	1,881,217.13	10,404,114.27	1,560,617.15
预提费用	1,839,023.27	441,365.58	2,119,257.52	509,750.69
合计	43,188,060.27	8,074,582.30	45,758,145.35	8,550,332.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资 产评估增值	63,231,384.37	13,199,355.78	69,565,703.80	14,338,246.53

固定资产加速折旧	96,089,432.46	14,413,414.87	55,557,145.49	8,333,571.82
其他非流动金融资产公允价值变动	13,911,902.00	2,086,785.30	17,176,228.48	2,643,772.00
交易性金融资产公允价值变动			950,994.27	142,649.14
合计	173,232,718.83	29,699,555.95	143,250,072.04	25,458,239.49

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,074,582.30		8,550,332.33
递延所得税负债		29,699,555.95		25,458,239.49

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	82,625,975.63	127,891,661.59
可抵扣亏损	76,256,486.15	80,095,964.42
合计	158,882,461.78	207,987,626.01

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年			
2022 年			
2023 年	16,176,427.40	23,051,605.74	本期弥补亏损 6,875,178.34 元
2024 年	42,562,177.55	47,108,980.54	本期弥补亏损 4,546,802.99 元
2025 年	9,982,022.73	9,935,378.14	
2026 年	7,535,858.47		
合计	76,256,486.15	80,095,964.42	--

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的预付款项	27,670,161.95		27,670,161.95	32,115,306.97		32,115,306.97
合计	27,670,161.95		27,670,161.95	32,115,306.97		32,115,306.97

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,004,869.43	12,015,986.10
保证借款	20,022,125.00	20,027,486.08
信用借款	70,070,972.22	
合计	94,097,966.65	32,043,472.18

短期借款分类的说明：

(1) 抵押借款

借款银行	借款金额	应计利息	借款起始日	借款终止日	币种	年利率（%）	备注
成都农村商业银行股份有限公司大邑支行	4,000,000.00	4,869.43	2020/9/28	2021/9/27	人民币	4.35%	注
合计	4,000,000.00	4,869.43					

注：抵押物情况详见附注七、61 所有权或使用权受到限制的资产。

(2) 保证借款

借款银行	借款金额	应计利息	借款起始日	借款终止日	币种	年利率（%）	备注
中国银行股份有限公司眉山分行	5,000,000.00	11,250.00	2020/8/14	2021/8/14	人民币	4.15%	注
中国银行股份有限公司眉山分行	5,000,000.00		2021/6/10	2022/6/10	人民币	3.95%	
成都银行股份有限公司青羊支行	6,000,000.00	6,525.00	2021/2/19	2022/2/18	人民币	4.35%	
成都银行股份有限公司青羊支行	4,000,000.00	4,350.00	2021/3/25	2022/2/18	人民币	4.35%	
合计	20,000,000.00	22,125.00					

注：该项保证借款系由眉山市眉州融资担保有限公司作为保证人，为债务人本公司之子公司四川丹齿精工科技有限公司与债权人中国银行股份有限公司眉山分行所形成的全部债务

提供连带责任保证，同时四川丹齿精工科技有限公司与保证人眉山市眉州融资担保有限公司签订了《最高额抵押反担保合同》，以土地、房屋建筑物作为抵押物，抵押物情况详见附注七、61 所有权或使用权受到限制的资产。

(3) 信用借款

借款银行	借款金额	应计利息	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	备注
中国民生银行股份有限公司广州分行	70,000,000.00	70,972.22	2021/1/28	2021/7/27	人民币	3.65%	
合计	70,000,000.00	70,972.22					

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	210,743,188.77	160,420,665.93
1 至 2 年	909,418.61	1,324,147.48
2 至 3 年	798,724.59	1,173,828.42
3 年以上	2,531,266.37	2,826,755.61
合计	214,982,598.34	165,745,397.44

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山广物机电设备有限公司	349,000.00	未结算
成都万诚机电有限公司	175,000.00	未结算
合计	524,000.00	--

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	37,556.21	16,861.45
合计	37,556.21	16,861.45

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品、提供劳务	55,207,184.70	59,631,647.69
合计	55,207,184.70	59,631,647.69

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,562,809.58	109,846,784.75	106,583,663.05	34,825,931.28
二、离职后福利-设定提存计划	2,710,917.21	12,895,245.89	14,128,203.07	1,477,960.03
合计	34,273,726.79	122,742,030.64	120,711,866.12	36,303,891.31

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,531,676.14	100,891,429.09	98,937,047.73	27,486,057.50
2、职工福利费		2,339,066.90	2,313,711.62	25,355.28
3、社会保险费	9,910.88	4,185,916.44	3,979,964.16	215,863.16
其中：医疗保险费	9,910.88	3,196,116.54	3,196,734.80	9,292.62
工伤保险费		602,450.68	395,880.14	206,570.54
生育保险费		387,349.22	387,349.22	
4、住房公积金		1,139,879.00	1,139,879.00	
5、工会经费和职工教育经费	6,021,222.56	1,290,493.32	213,060.54	7,098,655.34
合计	31,562,809.58	109,846,784.75	106,583,663.05	34,825,931.28

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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

1、基本养老保险	2,710,917.21	12,773,504.45	14,006,461.63	1,477,960.03
2、失业保险费		121,741.44	121,741.44	
合计	2,710,917.21	12,895,245.89	14,128,203.07	1,477,960.03

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,136,788.73	4,872,779.48
企业所得税	26,101,877.34	12,873,644.84
个人所得税	1,819,458.80	2,726,486.76
城市维护建设税	569,703.37	350,197.32
房产税	501,962.94	48,159.43
教育费附加	416,156.75	260,690.54
印花税	154,572.80	40,954.49
其他	49,014.13	167.60
合计	35,749,534.86	21,173,080.46

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	71,665,886.03	38,523,717.77
合计	71,665,886.03	38,523,717.77

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
搬迁补偿款	54,500,000.00	20,700,000.00
押金及保证金	8,768,243.50	8,527,483.80
往来款	1,046,631.29	405,122.03
应付暂收款	116,096.98	374,188.53
其他	7,234,914.26	8,516,923.41
合计	71,665,886.03	38,523,717.77

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
丹棱县职工社会保险管理中心	4,144,000.00	
广州普佑机械有限公司	335,600.00	
合计	4,479,600.00	--

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,832,099.79	3,808,634.18
一年内到期的租赁负债	3,769,740.26	
合计	9,601,840.05	3,808,634.18

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书尚未到期的商业承兑汇票		156,015.15
待转销项税	1,066,439.00	3,002,761.32
合计	1,066,439.00	3,158,776.47

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	26,877,248.12	31,973,728.00
合计	26,877,248.12	31,973,728.00

长期借款分类的说明：

借款银行	借款余额 (人民币)	借款余额 (原币)	币种	借款起始日	借款终止日	年利率(%)	备注
Banca popolare di emilia romagna	10,506,243.11	1,366,896.92	欧元	2020/11/20	2026/11/19	0.9	注1
Unicredit	10,304,541.92	1,340,654.93	欧元	2020/11/16	2026/11/15	0.69	
Monte dei paschi di siena	6,066,463.09	789,266.88	欧元	2020/11/10	2026/11/9	0.29	

合 计	26,877,248.12	3,496,818.73					
-----	---------------	--------------	--	--	--	--	--

注1：上述借款均系分期还款，已将一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的其他非流动负债列示。

注2：期末无已逾期未偿还的长期借款。

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	7,128,077.83	13,979,716.84
合计	7,128,077.83	13,979,716.84

33、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
离职后福利	10,492,128.17	11,409,370.57
合计	10,492,128.17	11,409,370.57

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,787,105.53	2,036,903.33	
合计	1,787,105.53	2,036,903.33	--

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,459,920.16	2,910,000.00	3,270,242.73	20,099,677.43	
合计	20,459,920.16	2,910,000.00	3,270,242.73	20,099,677.43	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			额					
扩大内需专项资金(智能控制家具制造装备产业升级技术改造项目-机电设备)	1,377,951.58			196,850.34			1,181,101.24	与资产相关
家具柔性自动化生产线产业化技术改造项目补助资金	699,726.54			65,934.06			633,792.48	与资产相关
2016 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励(设备奖励)	603,262.70			59,986.86			543,275.84	与资产相关
2018 年家具柔性自动化生产线产业化技术改造项目事后奖补(普惠性)专题资金	3,583,548.49			368,163.04			3,215,385.45	与资产相关
2018 年家具柔性自动化生产线产业化技术改造项目事后奖补(普惠性)专题资金(区级部分)	1,929,645.36			198,245.99			1,731,399.37	与资产相关
2019 年家具柔性自动化生产线产业化技术改造项目事后奖补(普惠性)专题资金省级	2,444,005.95			251,089.85			2,192,916.10	与资产相关
2019 年家具	1,229,092.03			126,273.24			1,102,818.79	与资产相关

柔性自动化生产线产业化技术改造项目事后奖补(普惠性)专题资金(区级部分)								
2019年家具柔性自动化生产线产业化技术改造项目事后奖补(普惠性)专题资金市级	522,687.51			53,699.35			468,988.16	与资产相关
广州开发区创新创业领军人才项目启动资金和项目资助(一期)	4,000,000.00						4,000,000.00	与收益相关
2018年省科技创新战略专项资金(科技孵化育成体系建设等领域)项目资金	700,000.00						700,000.00	与收益相关
企业技术中心升级改造项目补助	500,000.00			500,000.00				与收益相关
"企业技术中心升级改造项目"配套资金	500,000.00			500,000.00				与收益相关
直线封边机标准项目起草经费	80,000.00						80,000.00	与收益相关
国家林业和草原局行业标准制定经费	80,000.00						80,000.00	与收益相关

高精度高可靠性汽车用变速器齿轮创新研制项目资金补助	1,260,000.00	320,000.00					1,580,000.00	与收益相关
电动汽车高速低噪音大扭矩传动齿轮研发项目专项资金	950,000.00			950,000.00				与收益相关
2020 年第一批工业发展资金和中小企业发展专项资金(高端数控家具机械装备研发)		2,590,000.00					2,590,000.00	与收益相关
合计	20,459,920.16	2,910,000.00		3,270,242.73			20,099,677.43	

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	216,442,880.00			86,577,152.00		86,577,152.00	303,020,032.00

其他说明：

根据本公司2020年年度股东大会审议通过的《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司以实施2020年度权益分派方案时股权登记日的总股本为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增4股，不送红股。本次转增以公司总股本216,442,880股为基数，转增86,577,152股，转增后公司总股本为303,020,032股。

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	251,847,350.56		86,577,152.00	165,270,198.56
其他资本公积	5,496,872.60	2,137,333.26		7,634,205.86
合计	257,344,223.16	2,137,333.26	86,577,152.00	172,904,404.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：根据2020年年度股东大会审议通过的《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司以实施2020年度权益分派方案时股权登记日的总股本为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增4股，不送红股，资本溢价（股本溢价）减少金额86,577,152.00元。

注2：资本公积-其他资本公积本期增加金额系本报告期员工持股计划在等待期内确认的成本费用金额2,137,333.26元。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,102,742.41	-2,504,434.87				-2,504,434.87	3,598,307.54
外币财务报表折算差额	6,102,742.41	-2,504,434.87				-2,504,434.87	3,598,307.54
其他综合收益合计	6,102,742.41	-2,504,434.87				-2,504,434.87	3,598,307.54

39、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	19,657,861.31	2,169,531.20	119,670.96	21,707,721.55
合计	19,657,861.31	2,169,531.20	119,670.96	21,707,721.55

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	169,700,391.34	27,522,337.23		197,222,728.57
合计	169,700,391.34	27,522,337.23		197,222,728.57

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,065,260,015.70	833,470,600.09
调整后期初未分配利润	1,065,260,015.70	833,470,600.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	280,457,659.73	352,428,781.58
减：提取法定盈余公积	27,522,337.23	39,471,665.97
应付普通股股利	173,154,304.00	81,167,700.00
期末未分配利润	1,145,041,034.20	1,065,260,015.70

调整期初未分配利润明细：

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

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,189,768,223.47	793,639,822.54	718,362,716.60	493,037,471.92
其他业务	13,760,948.76	4,573,644.52	11,285,627.88	4,248,495.19
合计	1,203,529,172.23	798,213,467.06	729,648,344.48	497,285,967.11

收入相关信息：

单位：元

合同分类	境内业务分部	境外业务分部	分部间抵消	合计
商品类型	1,130,420,546.24	80,211,179.10	-11,165,327.68	1,199,466,397.66
其中：				
整机	1,041,670,552.16	66,289,290.11	-10,215,498.54	1,097,744,343.73
配件	83,514,194.64	9,459,514.24	-949,829.14	92,023,879.74
其他收入	5,235,799.44	4,462,374.75		9,698,174.19
按经营地区分类	1,130,420,546.24	80,211,179.10	-11,165,327.68	1,199,466,397.66
其中：				
境内收入	902,044,157.94			902,044,157.94

境外收入	228,376,388.30	80,211,179.10	-11,165,327.68	297,422,239.72
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
按销售渠道分类	1,130,420,546.24	80,211,179.10	-11,165,327.68	1,199,466,397.66
其中：				
直销	86,449,591.13	3,856,463.82	-700,139.81	89,605,915.14
经销	1,038,735,155.67	71,892,340.53	-10,465,187.87	1,100,162,308.33
其他	5,235,799.44	4,462,374.75		9,698,174.19
合计	1,130,420,546.24	80,211,179.10	-11,165,327.68	1,199,466,397.66

与履约义务相关的信息：

公司履约义务通常的履行时间在1年以内，产品销售按销售区域分为境内销售和境外销售，境外销售又分为自营出口销售和委托出口销售。不同销售模式下产品控制权转移时点详见附注五、33 收入“2、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况”，公司客户的付款方式主要有以下二种：（1）有授信额度的在本集团授信额度内进行发货；（2）无授信额度的客户，在发货前全额收款，或者根据合同相关条款收取一定比例的款项后安排发货。将货物发出并经验收后或客户依约生产领用后，商品控制权转移给客户，公司取得无条件收款权利。公司产品质量保证按照法定的产品质量要求执行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,949,810.09	1,963,107.32
教育费附加	2,103,081.94	1,456,418.02
房产税	1,724,937.98	914,205.59
土地使用税	835,196.90	597,102.27
车船使用税	14,711.08	15,326.66
印花税	360,832.52	223,815.70

其他税种	17,128.81	249,783.81
合计	8,005,699.32	5,419,759.37

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,492,019.74	4,212,264.40
办公差旅通讯费	1,062,306.74	390,702.15
业务招待费	811,414.49	206,356.93
广告业务宣传费	280,496.70	343,838.67
展览费	1,953,326.53	561,813.02
运输装卸检验费	436,314.19	2,297,134.72
销售代理费	3,187,071.80	3,593,825.87
售后服务费	2,522,100.78	3,357,353.39
股权激励费用	348,127.02	1,044,381.00
其他费用	368,929.80	866,524.54
合计	17,462,107.79	16,874,194.69

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,981,577.85	11,815,063.83
折旧摊销	6,627,513.11	6,903,364.79
办公差旅通讯费	2,272,726.52	921,755.74
业务招待费	640,361.38	446,769.16
中介机构费用	2,016,649.88	2,629,076.92
股权激励费用	404,430.00	2,989,663.75
修理费	2,278,890.69	2,177,401.22
其他费用	6,228,573.91	4,376,687.71
合计	40,450,723.34	32,259,783.12

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人工费	17,866,747.15	16,785,405.44
材料费	14,455,329.36	6,206,147.97
其他	6,467,202.62	3,704,564.41
合计	38,789,279.13	26,696,117.82

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,542,862.76	2,704,888.06
减：利息收入	3,517,528.05	723,725.56
汇兑损益	1,492,036.51	-1,142,241.36
手续费	602,374.77	550,113.09
合计	1,119,745.99	1,389,034.23

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,127,278.72	12,560,946.54
代扣个人所得税手续费	304,687.83	1,286.30
圣马力诺税收抵免优惠	2,180,652.46	1,878,409.72
合计	26,612,619.01	14,440,642.56

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,106,955.81	1,631,570.33
银行理财产品投资收益	4,694,333.93	14,184,985.87
合计	6,801,289.74	15,816,556.20

50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产		1,290,000.00
合计		1,290,000.00

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	22,851.51	32,252.64
应收票据坏账损失	-111,615.41	16,335.39
应收账款坏账损失	1,727,080.51	-1,205,734.85
合计	1,638,316.61	-1,157,146.82

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-282,455.96	
十一、商誉减值损失		-6,570,095.20
十二、合同资产减值损失	1,622.00	
合计	-280,833.96	-6,570,095.20

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净损益	-3,415.85	599,023.92
合计	-3,415.85	599,023.92

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款(索赔)净收入	116,397.97	2,330.50	116,397.97
其他	52,478.28	86,012.92	52,478.28
合计	168,876.25	88,343.42	168,876.25

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	17,900.00	60,000.00	17,900.00
非流动资产毁损报废损失	23,697.66	13,427.68	23,697.66
其他	196,526.32	3,115.48	196,526.32
合计	238,123.98	76,543.16	238,123.98

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,036,252.03	27,480,256.47
递延所得税费用	4,558,187.92	-839,843.44
合计	46,594,439.95	26,640,413.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	334,186,877.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,186,132.79
子公司适用不同税率的影响	-770,006.18
非应税收入的影响	885,143.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-47,945.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,743,646.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,930,687.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	4,258,041.58
加计扣除的影响	-8,103,967.38
所得税费用	46,594,439.95

57、其他综合收益

详见附注七、38、其他综合收益。

58、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助款	7,923,785.49	4,319,997.06
收保证金及押金	973,983.84	1,100,733.40
利息收入	3,510,315.99	354,823.99
收到往来款	2,755,163.74	143,214.96
收到其他	36,268,120.32	250,481.65
合计	51,431,369.38	6,169,251.06

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	20,980,635.53	13,300,293.60
支付保证金及押金	369,518.19	349,695.40
捐赠支出	17,900.00	60,000.00
支付其他	40,059,449.26	5,087,277.32
合计	61,427,502.98	18,797,266.32

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收丹棱县人民政府支付的搬迁补偿款	33,800,000.00	
收工程施工方保证金		8,127,000.00
定期存款利息		361,563.47
合计	33,800,000.00	8,488,563.47

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付土地竞买保证金	32,510,000.00	
支付工程施工方保证金		4,000,000.00
合计	32,510,000.00	4,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他		50,000.00
合计		50,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购公司股份		73,785.60
偿还租赁负债支付的金额	248,802.85	
支付其他	1,168,431.69	961,820.33
合计	1,417,234.54	1,035,605.93

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	287,592,437.47	147,513,856.03
加：资产减值准备	-1,357,482.65	7,727,242.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,845,238.25	23,536,835.64
使用权资产折旧	1,915,155.62	
无形资产摊销	4,300,889.35	4,188,004.07
长期待摊费用摊销		55,026.00
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）	3,415.85	-599,023.92
固定资产报废损失（收益以“—”	23,697.66	13,427.68

号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)		-1,290,000.00
财务费用 (收益以“一”号填列)	4,034,899.27	1,562,646.70
投资损失 (收益以“一”号填列)	-6,801,289.74	-15,816,556.20
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	475,750.03	589,342.03
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)	4,241,316.46	-1,208,068.17
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-80,481,687.39	40,828,417.40
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-15,756,250.71	-18,607,782.00
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	92,129,639.65	-52,714,632.91
其他	6,918,409.13	10,029,662.86
经营活动产生的现金流量净额	323,084,138.25	145,808,397.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	315,127,315.64	126,782,027.39
减: 现金的期初余额	501,554,008.03	151,712,954.66
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-186,426,692.39	-24,930,927.27

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	315,127,315.64	501,554,008.03
其中: 库存现金	53,092.17	17,399.26
可随时用于支付的银行存款	312,982,785.00	501,226,256.56
可随时用于支付的其他货币资金	2,091,438.47	310,352.21

三、期末现金及现金等价物余额	315,127,315.64	501,554,008.03
----------------	----------------	----------------

60、所有者权益变动表项目注释

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,859,380.58	保证金及专户资金
固定资产	29,194,946.95	抵押借款及保证借款
无形资产	18,588,370.88	抵押借款及保证借款
投资性房地产	13,165,855.99	抵押借款
合计	65,808,554.40	--

62、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	38,530,761.49
其中：美元	3,316.51	6.4601	21,424.97
欧元	5,010,159.21	7.6862	38,509,085.72
港币	301.41	0.8321	250.80
应收票据			1,903,155.08
其中：欧元	247,606.76	7.6862	1,903,155.08
应收账款	--	--	10,976,212.18
其中：美元	173,408.50	6.4601	1,120,236.28
欧元	1,282,295.01	7.6862	9,855,975.90
港币			
应收款项融资			557,543.34
其中：欧元	72,538.23	7.6862	557,543.34
其他应收款			635,153.59
其中：欧元	82,635.58	7.6862	635,153.59
应付账款			30,553,418.99
其中：欧元	3,975,100.70	7.6862	30,553,418.99
其他应付款			2,686,239.12

其中：欧元	349,488.58	7.6862	2,686,239.12
应付职工薪酬			8,851,318.01
其中：欧元	1,151,585.70	7.6862	8,851,318.01
应交税费			7,276,115.60
其中：欧元	926,182.15	7.6862	7,118,821.24
港币	189,033.00	0.8321	157,294.36
一年内到期非流动负债			5,832,099.79
其中：欧元	758,775.44	7.6862	5,832,099.79
长期借款	--	--	26,877,248.12
其中：美元			
欧元	3,496,818.73	7.6862	26,877,248.12
港币			
长期应付职工薪酬			10,492,128.17
其中：欧元	1,365,060.52	7.6862	10,492,128.17

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

适用 不适用

本公司境外经营实体详见附注九、“1、在子公司中的权益”。

63、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	11,069,677.43	递延收益	1,320,242.73
与收益相关的政府补助	22,807,035.99	其他收益	22,807,035.99
合计	33,876,713.42		24,127,278.72

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

64、其他

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

公司于2021年6月21日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金6亿元人民币在佛山市顺德区设立全资子公司。2021年6月24日，全资子公司完成工商注册登记手续，取得由佛山市顺德区市场监督管理局颁发的《营业执照》，公司名称为广东德弘重工有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都弘林机械有限公司	成都市	成都市	工业制造	66.00%		设立
弘亚数控（香港）有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
广州王石软件技术有限公司	广州市	广州市	软件和信息技术服务业	61.75%		非同一控制下企业合并
MUTI 2 S.R.L.	意大利	意大利	企业自有资金投资		100.00%	非同一控制下企业合并
MASTERWOOD S.P.A.	意大利	意大利	工业制造		100.00%	非同一控制下企业合并
TEA S.P.A.	圣马力诺	圣马力诺	工业制造		80.00%	非同一控制下企业合并
A.T.I.S. S.R.L.	圣马力诺	圣马力诺	工业制造		80.00%	非同一控制下企业合并
MUTI 3 S.R.L.	意大利	意大利	企业自有资金投资		100.00%	非同一控制下企业合并
四川丹齿精工科技有限公司	眉山市	眉山市	工业制造	72.00%		非同一控制下企业合并
广州玛斯特智能	广州市	广州市	工业制造	24.00%	76.00%	设立

装备有限公司						
广东德弘重工有限公司	佛山市	佛山市	工业制造	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都弘林机械有限公司	34.00%	4,792,740.37	850,000.00	31,529,599.54
四川丹齿精工科技有限公司	28.00%	2,112,105.78		54,488,202.47

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都弘林机械有限公司	32,416,334.97	102,215,350.33	134,631,685.30	36,227,664.21	5,669,904.82	41,897,569.03	21,709,158.20	97,451,572.36	119,160,730.56	36,182,939.50	2,412,695.14	38,595,634.64
四川丹齿精工科技有限公司	117,428,991.86	176,506,824.88	293,935,816.74	101,486,735.12	6,745,349.37	108,232,084.49	106,458,437.58	158,098,548.51	264,556,986.09	78,290,459.86	8,106,028.92	86,396,488.78

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都弘林机械有限公司	108,944,729.50	14,096,295.20	14,096,295.20	16,474,069.29	60,795,113.72	5,969,954.79	5,969,954.79	12,243,018.60
四川丹齿精工科技有限公司	72,008,021.22	7,543,234.94	7,543,234.94	-1,012,333.17	41,277,357.72	-8,721,313.21	-8,721,313.21	-6,975,447.82

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司	佛山市	佛山市	工业制造	25.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司	佛山市顺德区普瑞特机械制造有限公司
流动资产	126,558,537.31	102,420,317.22
非流动资产	88,300,470.00	86,867,503.57
资产合计	214,859,007.31	189,287,820.79
流动负债	105,111,542.61	85,873,830.08
非流动负债	10,011,611.11	10,000,000.00
负债合计	115,123,153.72	95,873,830.08
归属于母公司股东权益	99,735,853.59	93,413,990.71
按持股比例计算的净资产份额	24,933,963.40	23,353,497.68
--商誉	11,340,063.40	11,340,063.40
对联营企业权益投资的账面价值	36,274,026.80	34,693,561.08
营业收入	85,816,714.20	48,017,122.35
净利润	6,321,862.88	6,540,744.14
综合收益总额	6,321,862.88	6,540,744.14

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,852,610.81	2,326,120.72

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	649,122.61	-10,330.59
--综合收益总额	649,122.61	-10,330.59

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
广州锐弘机电设备有限公司		299,297.17	299,297.17

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。董事会通过董事会办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对

客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款		94,097,966.65				94,097,966.65
长期借款（含一年内到期的长期借款）		5,832,099.79	5,957,048.88	18,117,179.22	2,803,020.02	32,709,347.91
合计		99,930,066.44	5,957,048.88	18,117,179.22	2,803,020.02	126,807,314.56

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款		32,043,472.18				32,043,472.18
长期借款（含一年内到期的长期借款）		3,808,634.18	6,994,501.10	18,851,232.82	6,127,994.08	35,782,362.18
合计		35,852,106.36	6,994,501.10	18,851,232.82	6,127,994.08	67,825,834.36

（三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期

融资需求。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响，尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元和英镑计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注七、62。

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的权益工具投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
其他非流动金融资产	127,939,071.74	156,308,070.40
合计	127,939,071.74	156,308,070.40

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		573,898,235.48		573,898,235.48
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		573,898,235.48		573,898,235.48
二、应收款项融资		40,872,289.30		40,872,289.30
三、其他非流动金融资产			127,939,071.74	127,939,071.74
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			127,939,071.74	127,939,071.74

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			127,939,071.74	127,939,071.74
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额		614,770,524.78	127,939,071.74	742,709,596.52
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

公司持有的交易性金融资产为保本/非保本浮动收益型理财产品，期限均为6个月以内，期末公允价值依据资产负债表日的产品净值确定。

公司持有的应收款项融资均为应收票据，期限6个月，公司管理该类金融资产的业务模式为背书、贴现或到期承兑，期末公允价值依据票面金额确定。

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

第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产公允价值系公司持有的信托产品及非上市公司股权。信托产品根据其预期收益率预测未来现金流量作为公允价值；被投资的非上市公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按期初评估值或账面净资产份额确定其公允价值。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司股东李茂洪、刘雨华、刘风华合计持有本公司14,983.35万股股份，合计持股比例为49.45%。李茂洪与刘雨华为夫妻关系，刘风华与刘雨华为兄妹关系，三人于2016年10月28日签订《一致行动人协议》，约定在行使股东权利时采取一致行动。李茂洪为公司法定代表人、董事长并兼任总经理，刘雨华为公司董事，刘风华为公司董事、副总经理。李茂洪、刘雨华、刘风华为公司的共同实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州赛志系统科技有限公司	本公司持有其 35%的股权
广州锐弘机电设备有限公司	本公司持有其 35%的股权

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李明智	12 个月内曾直接或间接持有本公司 5%以上的股份
广州市诺信数字测控设备有限公司	李明智实施重大影响的公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州锐弘机电设备有限公司	采购配件	7,501,714.42			7,247,872.45
广州赛志系统科技有限公司	采购设备	225,663.72			
广州市诺信数字测控设备有限公司	采购水力	13,397.03			6,523.46

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州赛志系统科技有限公司	销售货物	16,246,581.82	6,808,716.81
广州赛志系统科技有限公司	物业管理费	34,813.96	1,132.08
广州市诺信数字测控设备有限公司	销售电力	100,780.46	133,899.47
广州市诺信数字测控设备有限公司	物业管理费	6,792.45	4,528.30
广州赛志系统科技有限公司	销售电力	3,486.72	
广州赛志系统科技有限公司	销售水力	209.57	

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州赛志系统科技有限公司	房屋	31,414.93	4,114.26

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,769,865.54	2,416,082.28

(4) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州赛志系统科技有限公司	845,168.91	16,903.38		
预付账款	广州锐弘机电设备有限公司	958,720.73		818,493.41	
其他非流动资产	广州赛志系统科技有限公司			76,500.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	广州锐弘机电设备有限公司	80,000.00	80,000.00
应付账款	广州赛志系统科技有限公司	51,000.00	
预收账款	广州赛志系统科技有限公司	35,000.00	
合同负债	广州赛志系统科技有限公司		314,841.64

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	本公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	57,739,423.03
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,137,333.26

其他说明

1、2017年3月28日，本公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》（以下简称“激励计划”）、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理2017年限制性股票激励计划有关事项的议案》。激励计划拟向激励对象授予限制性股票数量为200万股，涉及的标的股票来源为本公司向激励对象定向发行的A股普通股。首次授予190.80万股，预留9.20万股。若达到该计划规定的限制性股票的解锁条件，限制性股票可在以下时间解除限售：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

2、解除限售期内，同时满足下列条件时，激励对象获授的限制性股票方可解除限售：

（1）公司未发生如下任一情形：

① 最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；

② 最近一个会计年度财务会计报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；

③ 上市后最近36个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；

④ 法律法规规定不得试行股权激励的；

⑤ 中国证监会认定的其他情形。

（2）激励对象未发生如下任一情形：

① 最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选；

② 最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；

③ 最近12个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；

④ 具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；

⑤ 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；

⑥ 中国证监会认定的其他情形。

(3) 公司层面业绩考核要求

激励计划的解除限售考核年度为2017-2019年三个会计年度，每个会计年度考核一次授予各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2014-2016年净利润均值为基数，2017年净利润增长率不低于35%；
第二个解除限售期	以2014-2016年净利润均值为基数，2018年净利润增长率不低于50%；
第三个解除限售期	以2014-2016年净利润均值为基数，2019年净利润增长率不低于65%。

注：上述“净利润”指标计算以未扣除激励成本前的净利润，且指归属于上市公司股东的净利润作为计算依据。

(4) 个人业绩考核要求

薪酬委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的业绩完成率确定其解除限售比例，个人当年实际解除限售额度=标准系数*个人当年计划解除限售额度。

激励对象的绩效考核结果划分为优秀、良好、合格、不合格四个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象的解除限售比例：

考核评级	优秀	良好	合格	不合格
考核结果 (S)	S≥90	90>S≥80	80>S≥60	S<60
标准系数	1.0		0.6	0

3、根据本公司2017年6月6日第二届董事会第十八次会议通过的《关于调整公司2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》，本公司首次授予101名激励对象限制性股票，授予的限制性股票数量为186.50万股（每股面值 1 元），授予价格为26.75元/股，授予日为2017年6月6日。

4、根据本公司2017年11月1日第二届董事会第二十三次会议通过的《关于公司向激励对象授予预留限制性股票的议案》，本公司授予15名激励对象限制性股票，授予的限制性股票数量为8.90万股（每股面值 1 元），授予价格为33.29元/股，授予日为2017年11月1日。

5、根据本公司2018年6月5日第二届董事会第三十次会议通过的《关于2017年限制性股票

激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计100人，可解除限售的限制性股票数量为74.48万股；本公司2018年12月18日第三届董事会第六次会议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计14人，可解除限售的限制性股票数量为3.2万股。

6、根据本公司2017年12月11日第二届董事会第二十四次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》、2018年2月12日第二届董事会第二十七次会议审议通过的《关于回购注销部分预留限制性股票的议案》、2018年3月6日第一次临时股东大会决议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》及《关于回购注销部分预留限制性股票的议案》，原激励对象邓月娟、杨静因个人原因离职，由本公司向原激励对象邓月娟、杨静按授予价格加上银行同期存款利息回购已授予但尚未解锁的限制性股票1.20万股（每股面值人民币1元）。

7、根据本公司2018年8月27日第三届董事会第三次会议审议通过的《关于回购注销限制性股票的议案》、2018年9月12日第三次临时股东大会决议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象苏都满、刘景及罗稳存因个人原因离职，由本公司向原激励对象苏都满、刘景及罗稳存按授予价格扣除该部分限制性股票已支付的现金分红加上银行同期存款利息回购已授予但尚未解锁的限制性股票1.77万股（每股面值人民币1元）。

8、根据本公司2019年4月26日第三届董事会第十次会议、2019年5月20日2018年年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象曾国锋、邹奇因个人原因离职，由本公司向原激励对象曾国锋、邹奇按授予价格扣除该部分限制性股票已支付的现金分红加上银行同期存款利息回购已授予但尚未解锁的限制性股票0.3万股（每股面值人民币1元）。

9、根据本公司 2019年10月19日召开的第三届董事会第十四次会议、2019年11月5日2019年第三次临时股东大会通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，原激励对象李彬彬因个人原因离职，由本公司向原激励对象李彬彬按授予价格扣除该部分限制性股票已支付的现金分红加上银行同期存款利息回购已授予但尚未解锁的限制性股票0.18万股（每股面值人民币1元）。

10、根据本公司2019年6月11日第三届董事会第十一次会议通过的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计96人，可解除限售的限制性股票数量为54.8850万股，根据本公司2019

年12月23日第三届董事会第十七次会议通过的《关于2017年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计12人，可解除限售的限制性股票数量为2.25万股。

11、根据本公司2020年4月27日召开的第三届董事会第十九次会议、2020年5月21日2019年年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》及《关于2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，本公司以实施2019年度权益分派方案时股权登记日的总股本为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增6股，原激励对象卢文波、何懿因个人原因离职，上述人员已不符合激励条件，公司以17.08元/股回购注销上述人员在2019年年度权益分派实施完成后合计持有的0.432 万股已获授但尚未解锁的限制性股票(每股面值人民币1元)。

12、根据本公司2020年6月9日第三届董事会第二十一次会议通过的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计94人，可解除限售的限制性股票数量为87.384万股；根据本公司2020年12月14日第三届董事会第二十七次会议通过的《关于2017年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象共计12人，可解除限售的限制性股票数量为3.6万股。

13、本公司2018年8月27日召开第三届董事会第三次会议、2018年9月12日召开2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》。截至2019年4月8日，公司已按照《回购预案》以及股东大会的授权完成股份回购，累计回购股份107.81万股

本公司2019年10月19日召开第三届董事会第十四次会议、2019年11月5日召开2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司<第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，同意公司实施第一期员工持股计划，本公司于2019年11月18日收到员工持股计划认购款18,327,700.00元，本公司于2019年11月28日通过非交易过户等法律法规允许的方式将回购专用证券账户所持有的107.81万股公司过户至员工持股计划，受让价格为17.00元/股。

本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起12个月后开始分期解除限售，锁定期最长24个月。本员工持股计划设置业绩考核目标。具体如下：

第一批解除限售时点：自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起

满12个月，解锁限售比例为本员工持股计划项下所持有的标的股票总数的50%。

第二批解除限售时点：自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满24个月，解锁限售比例为本员工持股计划项下所持有的标的股票总数的50%。

（1）公司层面业绩考核要求

①以2016-2018年营业收入均值为基数，2019年营业收入增长率不低于42%，出售第一批解除限售时点的股票获得的资金归全体持有人所有。

②以2016-2018年营业收入均值为基数，2020年营业收入增长率不低于60%，出售第二批解除限售时点的股票获得的资金归全体持有人所有。

若考核期内公司层面业绩考核要求未达成，该考核期对应批次的标的股票在锁定期届满后出售所获得的资金归属于公司，公司应以持有人所持份额对应的原始出资额与所持份额出售获得对应的资金孰低值返还持有人（届时由管理委员会确定执行标准）。

（2）个人层面绩效考核要求

员工个人绩效考核结果与其所在业务单元经营结果及个人企业文化评估结果挂钩，个人绩效考核由公司人力资源部负责组织评价。如个人绩效考核未达到考核期设定值的，该考核期对应批次的标的股票在锁定期届满后出售所获得的资金归属于公司，公司应以持有人所持份额对应的原始出资额与所持份额出售获得对应的资金孰低值返还持有人（届时由管理委员会确定执行标准）。

14、根据本公司2019年10月19日第三届董事会第十四次会议、2019年11月5日2019年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司<第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期员工持股计划管理办法>的议案》等议案，公司第一期员工持股计划（第一批股票）于2020年11月30日解锁，符合解锁条件的股票数量为86.248万股。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 租赁承诺

根据已签订的不可撤销的租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	4,243,827.92
1至2年	3,860,964.04
2至3年	2,865,262.14
3年以上	391,627.26
合计	11,361,681.35

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、其他资产负债表日后事项说明

经中国证监会《关于核准广州弘亚数控机械股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]3428号）核准，公司于2021年7月12日公开发行了600万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额60,000万元。经深交所“深证上[2021]776号”文同意，公司60,000万元可转换公司债券已于2021年8月10日起在深交所挂牌交易，债券简称“弘亚转债”，债券代码“127041”。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了2个报告分部，分别为：境内业务分部及境外业务分部。

本公司的2个报告分部分别在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内业务分部	境外业务分部	分部间抵销	合计
资产总额	2,850,850,779.17	432,127,341.26	-732,587,222.20	2,550,390,898.23
负债总额	491,102,642.84	147,149,553.66	-23,455,506.32	614,796,690.18
营业收入	1,191,986,958.17	80,244,113.23	-68,701,899.17	1,203,529,172.23
营业成本	801,901,843.02	63,943,935.08	-67,632,311.04	798,213,467.06
利润总额	336,062,337.96	-1,745,026.51	-130,434.03	334,186,877.42

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						9,944,189.69	34.66%	1,023,218.97	10.29%	8,920,970.72
其中：										
按单项计提坏账准备						9,944,189.69	34.66%	1,023,218.97	10.29%	8,920,970.72
按组合计提坏账准备的应收账款	24,324,087.90	100.00%	340,797.83	1.40%	23,983,290.07	18,749,297.36	65.34%	343,342.65	1.83%	18,405,954.71
其中：										
机械设备客户组合	14,717,430.82	60.51%	340,797.83	2.32%	14,376,632.99	14,109,824.40	49.17%	343,342.65	2.43%	13,766,481.75
内部应收款项组合	9,606,657.08	39.49%			9,606,657.08	4,639,472.96	16.17%			4,639,472.96
合计	24,324,087.90	100.00%	340,797.83		23,983,290.07	28,693,487.05	100.00%	1,366,561.62		27,326,925.43

按组合计提坏账准备：机械设备客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	10,578,678.14	211,573.56	2.00%
逾期 1-90 天	3,885,668.61	116,570.07	3.00%

逾期 91-365 天	253,084.07	12,654.20	5.00%
合计	14,717,430.82	340,797.83	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：内部应收款项组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
MASTERWOOD S.P.A.	8,754,116.81		
A.T.I.S. S.R.L.	852,540.27		
合计	9,606,657.08		--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	24,324,087.90
1 年以内	24,324,087.90
合计	24,324,087.90

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,023,218.97		1,023,218.97			
按组合计提坏账准备	343,342.65		2,544.82			340,797.83
合计	1,366,561.62		1,025,763.79			340,797.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广东先达数控机械有限公司	958,389.97	
合计	958,389.97	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Masterwood S.p.A	8,754,116.81	35.99%	
广东先达数控机械有限公司	5,049,074.61	20.76%	138,321.06
成都市林丰竹木机械设备有限公司	3,008,059.00	12.37%	60,161.18
广东轻出塑胶制品有限公司	2,762,463.00	11.36%	55,249.26
A.T.I.S. Srl	852,540.27	3.50%	
合计	20,426,253.69	83.98%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	43,529,284.77	11,165,455.22
合计	43,529,284.77	11,165,455.22

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	33,351,828.35	350,628.35
内部往来	9,223,670.28	9,630,267.31
其他	990,431.33	1,215,889.93
合计	43,565,929.96	11,196,785.59

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	31,330.37			31,330.37

2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	5,314.82			5,314.82
2021年6月30日余额	36,645.19			36,645.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	34,287,398.44
1年以内	34,287,398.44
2至3年	5,091.52
3年以上	9,273,440.00
3至4年	9,243,440.00
4至5年	10,000.00
5年以上	20,000.00
合计	43,565,929.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	31,330.37	5,314.82				36,645.19
合计	31,330.37	5,314.82				36,645.19

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
佛山市顺德区公共资源交易中心	土地竞买保证金	32,510,000.00	1年以内	74.62%	
弘亚数控（香港）有限公司	内部往来	9,223,670.28	1年以内，3-4年	21.17%	

广东卓越汽车投资有限公司	订金	500,000.00	1 年以内	1.15%	10,000.00
个人社保费	代付员工社保	445,596.36	1 年以内	1.02%	8,911.93
广州燃气集团有限公司东区分公司	押金	193,554.00	1 年以内	0.44%	3,871.08
合计	--	42,872,820.64	--	98.41%	22,783.01

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	639,718,870.00		639,718,870.00	639,718,870.00		639,718,870.00
对联营、合营企业投资	39,126,637.61		39,126,637.61	37,019,681.80		37,019,681.80
合计	678,845,507.61		678,845,507.61	676,738,551.80		676,738,551.80

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都弘林机械有限公司	33,000,000.00					33,000,000.00	
弘亚数控(香港)有限公司	391,886,600.00					391,886,600.00	
广州王石软件技术有限公司	6,761,950.00					6,761,950.00	
四川丹齿精工科技有限公司	133,000,000.00					133,000,000.00	
广州玛斯特智能装备有限公司	75,070,320.00					75,070,320.00	
合计	639,718,870.00					639,718,870.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广州锐弘 机电设备 有限公司	96,496.58			-96,496.58						0.00	
广州赛志 系统科技 有限公司	2,229,624.14			622,986.67						2,852,610.81	
佛山市顺 德区普瑞 特机械制 造有限公 司	34,693,561.08			1,580,465.72						36,274,026.80	
小计	37,019,681.80			2,106,955.81						39,126,637.61	
合计	37,019,681.80			2,106,955.81						39,126,637.61	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	964,929,021.79	619,313,884.72	572,279,085.30	365,322,265.19
其他业务	5,093,655.82	2,287,266.98	4,409,094.03	2,346,194.79
合计	970,022,677.61	621,601,151.70	576,688,179.33	367,668,459.98

收入相关信息：

单位：元

合同分类	境内业务分部	合计
商品类型	967,588,613.24	967,588,613.24
其中：		
整机	945,437,985.65	945,437,985.65

配件	19,491,036.14	19,491,036.14
其他收入	2,659,591.45	2,659,591.45
按经营地区分类	967,588,613.24	967,588,613.24
其中：		
境内收入	744,474,280.83	744,474,280.83
境外收入	223,114,332.41	223,114,332.41
其中：		
其中：		
其中：		
其中：		
按销售渠道分类	967,588,613.24	967,588,613.24
其中：		
直销	25,919,582.34	25,919,582.34
经销	939,009,439.45	939,009,439.45
其他	2,659,591.45	2,659,591.45
合计	967,588,613.24	967,588,613.24

与履约义务相关的信息：

公司履约义务通常的履行时间在1年以内，产品销售按销售区域分为境内销售和境外销售，境外销售又分为自营出口销售和委托出口销售。不同销售模式下产品控制权转移时点详见附注五、33 收入“同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况”，公司客户的付款方式主要有以下二种：（1）有授信额度的在本集团授信额度内进行发货；（2）无授信额度的客户，在发货前全额收款，或者根据合同相关条款收取一定比例的款项后安排发货。将货物发出并经验收后，商品控制权转移给客户，公司取得无条件收款权利。公司产品质量保证按照法定的产品质量要求执行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,897,000.00	

权益法核算的长期股权投资收益	2,106,955.81	1,631,570.33
银行理财产品投资收益	4,391,340.37	13,865,195.46
合计	8,395,296.18	15,496,765.79

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-27,113.51	
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）	7,973,792.73	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,694,333.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,550.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,485,340.29	
减：所得税影响额	2,288,525.68	
少数股东权益影响额	559,551.35	
合计	12,232,726.34	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.19%	0.93	0.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.52%	0.89	0.89

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

广州弘亚数控机械股份有限公司

法定代表人：李茂洪

2021 年 8 月 30 日