



成都大宏立机器股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-054

【2024 年 8 月】

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人甘德宏、主管会计工作负责人 LI ZEQUAN 及会计机构负责人(会计主管人员)叶嘉俊声明：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次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	23
第五节 环境和社会责任	25
第六节 重要事项	27
第七节 股份变动及股东情况	34
第八节 优先股相关情况	39
第九节 债券相关情况	40
第十节 财务报告	41

## 备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二) 报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(三) 经公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件。

(四) 其他备查文件

以上备查文件的备置地址：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、大宏立	指	成都大宏立机器股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
海关总署	指	中华人民共和国海关总署
财政部	指	中华人民共和国财政部
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
有限售条件股份	指	根据《公司法》等法律法规，本公司公开发行股票并上市后在一定期限内不能上市流通的股份
无限售条件股份	指	可上市流通的股份
元，万元	指	人民币元，人民币万元
GB、GB/T	指	国家标准
破碎设备	指	指排料中粒度大于三毫米的含量占总排料量 50%以上的粉碎机械
单缸液压圆锥破碎机	指	一种通过单个液压缸升降动锥进行物料破碎的一种破碎设备，可广泛应用于各黑色、有色、非金属矿山及砂石料等工业领域，公司该系列产品编号为 PYY
多缸液压圆锥破碎机	指	多缸液压破碎机，由固定外锥和活动的内锥组成。内锥以一定的偏心半径绕外圆锥中心做偏心运动，物料在两锥之间压碎和折断的破碎机械。能处理进料粒度不超过 220 毫米，抗压强度不超过 350Mpa 的物料，可广泛应用于各黑色、有色、非金属矿山及砂石料等工业领域，公司该系列产品编号为 PYD
旋回破碎机	指	旋回破碎机，由固定外锥和活动的内锥组成。内锥以一定的偏心半径绕外圆锥中心做偏心运动，物料在两锥之间压碎和折断的破碎机械。能处理进料粒度不超过 1400 毫米，抗压强度不超过 350Mpa 的物料，广泛应用于冶金、建材、化工、矿产等行业，公司该系列产品编号为 PX
颚式破碎机	指	俗称颚破，由动颚和静颚两块颚板组成破碎腔，模拟动物的两颚运动而完成物料破碎作业的破碎机。该型破碎机广泛运用于矿山冶炼、建材、公路、铁路、水利和化工等行业中各种矿石与大块物料的破碎，公司该系列产品编号为 PE、PEV 等
高效冲击式破碎机	指	又称制砂机，是一种破碎兼制砂的设备。物料在机器内通过转轮加速，达到数百倍重力加速度，在设备内部形成多次冲击，达到破碎和整形目的，该破碎机出料粒度细小而均匀，公司该系列产品编号为 XHL
反击式破碎机	指	一种利用冲击能来破碎物料的破碎机械，能处理进料粒度不超过 500 毫米，抗压强度不超过 350mpa 的物料，公司该系列产品编号为 PF
振动式分选筛	指	指依靠机械振动，对各种矿物进行固态分级和固体液体进行分离的设备，公司该系列产品编号为 YK
惯性振动式给料机	指	又称振动喂料机，在生产流程中可把块状、颗粒状物料从贮料仓中均匀、定时、连续地给到受料装置中去，在砂石生产线中可为破碎机械连续均匀地喂料，并对物料进行粗筛分，公司该系列产品编号为 ZZG
高压辊磨机	指	一种依靠两个水平安装且同步相向旋转的辊轴进行高压物料破碎的新型高效节能破碎设备，公司该系列产品编号为 G

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	大宏立	股票代码	300865
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都大宏立机器股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	大宏立		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Dahongli Machinery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DHL		
公司的法定代表人	甘德宏		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	LI ZEQUAN	黄安玲
联系地址	四川省成都市大邑县晋原镇工业大道128号（经济开发区）	四川省成都市大邑县晋原镇工业大道128号（经济开发区）
电话	028-88266821	028-88266821
传真	028-88266821	028-88266821
电子信箱	dhljq@dhljq.com	dhljq@dhljq.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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 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）	196,094,266.65	197,451,164.69	-0.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,021,138.69	9,012,772.55	22.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,223,413.28	8,488,283.13	-3.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,294,783.23	22,035,277.92	42.02%
基本每股收益（元/股）	0.1152	0.0942	22.29%
稀释每股收益（元/股）	0.1152	0.0942	22.29%
加权平均净资产收益率	1.27%	0.99%	0.28%
	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）	1,069,099,275.21	1,165,429,733.34	-8.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	871,780,332.34	866,090,221.78	0.66%

#### 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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-437,022.79	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	278,239.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融	1,158,940.77	主要系公司利用闲置资金理财获取的投资收益。

资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,301,735.72	主要系收到的侵权赔偿款、客户逾期违约金等
减：所得税影响额	504,168.06	
合计	2,797,725.41	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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）行业发展情况

公司主要从事矿机成套设备的研发、生产、销售业务。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“制造业”门类下的“专用设备制造业”（分类代码：C35）；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“专用设备制造业”（分类代码：C35），细分行业为“矿山机械制造”（分类代码：C3511）。根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018 年）》，矿山机械制造被列入该文件“2 高端装备制造业”之“2.1 智能制造装备产业”之“2.1.2 重大成套设备制造”列出的重点产品与服务中。

公司主要产品为矿机成套设备，主要用于破碎筛分各类矿产资源。产成品可广泛应用于交通运输、房屋建筑、水利水电以及机械制造、电子工业领域。公司所在的矿机设备行业与国家宏观经济景气程度、固定资产投资以及宏观经济政策、产业政策等高度相关。根据国家统计局公布的 2024 年上半年全国固定资产投资数据，数据显示：2024 年上半年全国固定资产投资（不含农户）24.54 万亿元，同比增长 3.9%，其中分领域看，基础设施投资增长 5.4%（水利管理业务投资增长 27.4%），预计下半年基建投资仍将发挥稳增长作用，推动整体投资保持平稳运行态势。

我国矿机成套装备的市场容量大，但下游客户分散且地域分布广，矿机成套装备行业内以中小型企业为主，行业集中度较低，伴随市场发展趋于成熟化，行业集中度不断提升。

#### （二）主营业务情况

##### 1、主要业务

公司主营业务为砂石、矿山破碎筛分成套设备的研发、生产、销售。主要为客户提供一体化环保智能破碎生产装备和整体解决方案，旨在通过优质的产品和高效的服务，提升公司产品在目标市场的综合竞争力和市场占有率。

##### 2、主要产品及用途

公司的破碎筛分成套设备主要应用于砂石、矿山的破碎筛分中。经过多年的技术研发、创新积累，公司开发全系列、多层次的成套产品体系，包括圆锥破（单缸/多缸）、旋回破、高压辊磨机、高效冲击破、反击破、颚破等破碎机系列，圆振筛、水平筛等筛分系列，共计十余个系列、近百种产品，形成了覆盖砂石、金属矿山、建筑固废回收生产过程中给料、破碎、筛分、输送、清洗、回收等各个环节的完整产品系列。

破碎筛分成套设备生产线是由破碎设备、筛分设备、输送设备、环保装置、控制系统等组成的生产线，该环保智能破碎生产线可实现智能制造，通过智能控制子系统对实时生产数据进行采集与分析，对生产设备相关数据参数及时进行动态化调整；通过干湿法生产工艺实现绿色生产。环保智能破碎生产线是公司积极响应国家“供给侧”改革、“绿色矿山”等宏观政策并切合市场需求重点推广的破碎筛分成套设备整体解决方案。

#### （三）经营模式

##### 1、研发模式

公司高度重视产品研发工作，坚持以市场为导向和前瞻式的研发理念，依托公司的研发中心（省级企业技术中心）、院士专家工作站建立了高效、规范的产品研发流程体系，每年制定研发项目计划，将现有产品技改、新产品开发等研发工作从计划、立项、开发、试验验证、知识产权保护、产业化应用等环节进行全过程管理和监督，促使研发的各个环节高效运行。公司在研发和产业化方面已经形成了“预研一代、储备一代、生产一代”的良性循环。

##### 2、采购模式

公司采用“以产定购”的模式进行采购，并建立了严格的供应商管理制度。所有采购统一由采购部门负责，实行计划性控制，根据业务特点、物资类别和金额大小采用不同授权，通过对供货商的选择和实行特定的控制程序并在保证供应原材料质量的基础上合理控制采购成本。按照客户订单需求，公司根据生产计划安排，参考库存情况，制定采购计划，从合格供应商目录中采用询比价、邀标等比选方式确定供应商，采购计划经批准后实施，质保部依据公司技术要求、质量标准对入厂物资进行检验和测试。

##### 3、生产模式

公司主要采取“以销定产”+“计划生产”相结合的生产模式。公司计划部根据销售部门所获得的订单情况以及对未来连续三个月的主机销售情况进行预测，结合生产车间生产能力、产品库存情况通过 MRP 运算，于每月底制定下个月的《月生产计划》，作为采购、生产的依据，《月生产计划》为滚动计划，将随供应、生产、销售等情况的变化进行更新。公司产品生产又细分为标准化生产模式和定制化生产模式。标准化生产模式下的产品主要为破碎机、筛分机，为实现高效备货，公司保持一定规模的半成品、产成品备货水平，以实现客户销售订单下达后车间快速生产完工的要求。

#### 4、销售模式

公司产品销售主要采用直销方式。在直销方式下，公司产品向客户销售时，与客户直接签订购销合同，明确合同标的、技术条件、期限、交货、付款等内容，经评审后按照合同组织生产、发货、结算、回款，提供售前、售中和售后服务。售前可提供市场分析、原料检测、场地勘察、场地规划、方案设计、投资成本分析、运营成本分析等服务；售中可提供安装指导、安装全包、生产培训等服务；售后可提供管理培训、配件供应、设备体检等服务。同时，公司还进一步加强了对售后服务的优化管理，从客户需求出发，提出了“30 分钟响应、24 小时到达现场、72 小时处理问题”的快速反应机制，秉承快速反应、果断决策、周到服务的理念，在第一时间为客户解决生产问题。公司凭借优质的服务质量在市场上形成了良好的口碑，提高了公司产品和服务的知名度和市场认可度，并赢得了客户的长期信赖。

## 二、核心竞争力分析

目前我国砂石、矿山破碎筛分成套设备生产企业数量较多，但其中大多数企业资产与收入规模还较小，行业集中度偏低。相对于同行业其他企业，公司自成立以来，始终专注于砂石、矿山破碎筛分主机及成套设备研发、设计、制造、销售等业务。

报告期内，公司核心竞争力的相关要素，如核心技术人员团队、经营方式、盈利模式、知识产权等并未发生重大变化，并未出现公司核心竞争力受到严重影响的情形。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

### （一）研发优势

公司历来重视研发投入和自身技术人员的培养，凭借在业内多年的技术积累和沉淀，培养了一批优秀的核心技术人员，近年来通过招聘一批高素质多学科的技术工程师，为公司产品开发和科技创新提供保障。截止报告期末，公司共取得了三百余项专利，被认定为国家高新技术企业、专精特新企业，以省级企业技术中心、院士专家工作站为依托，促进产品工艺的提升和技术成果的转化，打造了多个明星产品，如圆锥破碎机、高压辊磨机、冲击式破碎机在行业内享有盛誉。

### （二）产品优势

公司以市场需求为导向，开发出了全系列、多层次的成套产品，如圆锥破、旋回破、高压辊磨机、高效冲击破、颚破等破碎机系列，圆振筛、水平筛等筛分系列，300 型破碎站、1000 型绿色环保智能破碎工厂等集成化产品，明星产品众多，其中公司的 PYY 系列单缸液压圆锥破碎机、G 系列高压辊磨机、XHL 系列高效冲击式破碎机、PEV 系列颚式破碎机等产品质量和性能居于行业前茅。丰富的产品种类可覆盖砂石、金属矿、建筑固废回收生产过程中给料、破碎、筛分、输送、清洗、回收等环节，公司产品通过多组合搭配模式，单条生产线每小时生产量从几百吨至数千吨不等，满足不同客户对体量规模的需求。公司产品具有集约成套、智能制造、环保节能、高效稳定、成品优质等优势，可实现从启动、运行到正常停机全过程自动化的智能管控。同时，公司产品具有高耐受条件的稳定性优势，如在西藏、青海等高原极寒地区，海南、泰国、马来西亚等热带地区皆能高效稳定运转。

### （三）营销及品牌优势

公司紧跟市场导向不断完善和优化营销服务体系，加强营销队伍建设，以四川为中心，建立了二十多个销售办事处覆盖了国内和东南亚地区主要的矿产资源生产区域。同时，公司加强对售后服务的优化管理，从客户需求出发，提出了“30 分钟响应、24 小时到达现场、72 小时处理问题”的快速反应机制，秉承快速反应、果断决策、周到服务的理念在行业内拥有较高的知名度与美誉度。公司成为大型央企（如中铁、中铁建、中电建、中能建等）及地方国有企业的合作伙伴。报告期内，公司紧抓海外市场需求，抢抓机遇，进一步加强海外市场开拓和布局，努力实现海外业务新突破。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	196,094,266.65	197,451,164.69	-0.69%	
营业成本	138,560,490.82	134,405,299.56	3.09%	
销售费用	25,857,117.74	24,036,156.90	7.58%	
管理费用	16,464,452.69	13,503,757.52	21.92%	
财务费用	-2,289,967.86	-771,662.92	-196.76%	截止报告期末，公司财务费用较上年同期减少 196.76%，主要系报告期公司定期存款投入增加所产生的资金收益增加所致。
所得税费用	1,580,847.37	1,189,662.19	32.88%	截止报告期末，公司所得税费用较上年同期增加 32.88%，主要系递延所得税增加所致。
研发投入	8,784,877.28	12,788,311.12	-31.31%	截止报告期末，公司研发投入较上年同期减少 31.31%，主要系本期研发新产品实现销售冲减研发费用所致。
经营活动产生的现金流量净额	31,294,783.23	22,035,277.92	42.02%	截止报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 42.02%，主要系公司加强管理力度采取有效措施加速应收款收回，以及实施量入为出资金计划所致。
投资活动产生的现金流量净额	-208,197,949.16	-45,073,666.76	-361.91%	截止报告期末，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 361.91%，主要系报告期用于理财产品投资或定期存款的现金尚未赎回所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-32,449,415.61	-4,499,650.13	-621.15%	截止报告期末，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 621.15%，主要系报告期归还借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-209,352,228.16	-27,402,411.77	-663.99%	截止报告期末，公司现金及现金等价物净增加额较上年同期减

				少 663.99%，主要系报告期用于理财产品投资或定期存款的现金尚未赎回所致。
--	--	--	--	---

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。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
破碎设备	72,467,123.94	49,045,243.84	32.32%	-19.68%	-14.46%	-4.14%
筛分设备	28,910,073.52	20,193,126.18	30.15%	-9.23%	-15.27%	4.98%
配件	54,193,065.48	39,523,663.96	27.07%	24.54%	37.26%	-6.76%

#### 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	1,085,807.03	8.62%	主要系公司从入股的合资企业中退股所计提的利息收益所致	否
公允价值变动损益	1,158,940.77	9.20%	主要系公司购买理财产品产生的收益	否
资产减值	1,350,465.31	10.72%	主要系本期收回应收账款，冲回信用减值损失	否
营业外收入	2,492,274.52	19.78%	主要系收到的侵权赔偿款、客户逾期违约金等	否
营业外支出	190,538.80	1.51%	主要系公司支付给客户的违约金所致	否

#### 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	53,201,837.39	4.98%	266,727,430.92	22.89%	-17.91%	主要系报告期末用于理财产品

						品投资或定期存款的现金尚未赎回所致
应收账款	121,582,498.36	11.37%	150,722,942.14	12.93%	-1.56%	主要系公司采取有效措施收回应收款所致。
合同资产	17,124,481.28	1.60%	14,039,205.06	1.20%	0.40%	
存货	180,179,592.45	16.85%	218,312,172.36	18.73%	-1.88%	
长期股权投资	2,113,161.77	0.20%	11,371,529.74	0.98%	-0.78%	主要系子公司成都大宏立新材料有限公司退出合资公司所致。
固定资产	231,313,835.27	21.64%	234,759,846.68	20.14%	1.50%	
在建工程	42,429,050.32	3.97%	41,265,297.77	3.54%	0.43%	
使用权资产	669,396.03	0.06%	714,609.18	0.06%	0.00%	
短期借款	14,330,474.96	1.34%	18,557,859.48	1.59%	-0.25%	
合同负债	48,519,688.25	4.54%	97,752,929.35	8.39%	-3.85%	
租赁负债	171,546.29	0.02%	136,594.25	0.01%	0.01%	

## 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）	84,294,795.45				175,000,000.00		-187,933,243.40	71,361,552.05
上述合计	84,294,795.45				175,000,000.00		-187,933,243.40	71,361,552.05
金融负债	0.00				0.00		0.00	0.00

其他变动的内容

主要系理财产品赎回、计提理财产品收益及收到理财产品收益的影响。其中，本年度赎回理财产品金额为 188,000,000.00 元，计提理财产品收益 762,600.00 元，收到理财产品收益 695,843.40 元，影响金额共计为 187,933,243.40 元。

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

2024 年 06 月 30 日，货币资金存在受限资产，金额为 1,379,000.00 元，受限原因为保证金；其中汇票保证金为 745,000.00 元，保函保证金为 634,000.00 元。

## 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
7,265,924.60	21,745,071.13	-66.59%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	42,790.66
报告期投入募集资金总额	978.08
已累计投入募集资金总额	23,849.5
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1578号”文《关于同意成都大宏立机器股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的许可，本公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,392.00万股（每股面值1元），发行价格为20.20元/股。截至2020年8月13日止，本公司通过向社会公开发行人民币普通股2,392.00万股，募集资金合计48,318.40万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为42,790.66万元。上述募集资金已于2020年8月13日划至公司指定账户，资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2020]第14-00016号《验资报告》。2024年1-6月，直接投入募集资金投资项目金额为9,780,783.75元。本年收到银行存款利息扣除银行手续费的净额为220,956.37元。截至2024年6月30日止，本公司募集资金账户余额为212,653,761.10元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费净额以及购买理财产品形成的投资收益）。

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
1. 破碎筛分（成套）设备智能化技改项目	否	28,665	28,665	28,665	352.63	18,050.27	62.97%	2024年12月31日			否	否
2. 技术中心建设项目	否	4,105	4,105	4,105	487.53	4,223.64	102.89%	2024年03月31日			否	否
3. 营销服务中心项目	否	4,029	4,029	4,029	137.92	1,575.59	39.11%	2024年12月31日			否	否
承诺投资项目小计	--	36,799	36,799	36,799	978.08	23,849.5	--	--			--	--
超募资金投向												
不适用	否											
合计	--	36,799	36,799	36,799	978.08	23,849.5	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到	无											

计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>截至 2024 年 6 月 30 日止，公司超募资金投向暂未确定，未来公司超募资金的用途等情况将严格按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律法规的要求履行审批程序及信息披露义务。</p> <p>截至 2024 年 6 月 30 日止，超募资金募集资金专户余额为 65,596,091.26 元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资	不适用



项目 先期 投入 及置 换情 况	
用闲 置募 集资 金暂 时补 充流 动资 金情 况	不适用
项目 实施 出现 募集 资金 结余 的金 额及 原因	不适用
尚未 使用 的募 集资 金用 途及 去向	尚未使用的募集资金按照《募集资金专户存储三方监管协议》的要求存放于募集资金专户中，并进行现金管理。截至 2024 年 6 月 30 日止，无尚未赎回的以闲置募集资金购买的理财产品本金余额，募集资金专户存款余额为 212,653,761.10 元。
募集 资金 使用 及披 露中 存在 的问 题或 其他 情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

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	17,500	7,100	0	0
合计		17,500	7,100	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

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

## (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。

## (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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
成都大宏立建筑工程有限责任公司	子公司	建筑机电设备和钢结构施工及安装	26,000,000.00	10,224,800.66	7,057,181.30	9,795,776.46	-362,199.98	-489,848.00
成都大宏立机电安装有限公司	子公司	机械设备销售	8,000,000.00	12,405,635.79	1,004,788.45	7,997,412.13	1,020,518.95	864,486.19

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、国家宏观经济波动风险。公司主要产品为砂石破碎筛分成套设备，用于下游砂石骨料行业机制砂生产，广泛应用于基础设施建设、房屋建筑、水利水电等领域。因此，公司所在破碎筛分设备行业与国家宏观经济景气程度、固定资产投资、宏观经济政策、产业政策等高度相关，具有一定的周期性。

措施：公司一直密切关注国家和行业有关政策及发展趋势，紧跟国家政策，以市场为导向，根据市场调研判断市场需求，围绕公司战略规划实时动态调整经营策略。

2、主要原材料价格波动风险。公司采购的主要原材料为钢材、铸件、锻件、电机和轴承，原材料的成本占主营业务成本比例较高，原材料的价格直接影响了公司产品生产成本和毛利率水平。

措施：根据市场行情，对产品市场价格进行适当的调整；加强与供应商的沟通和合作；加强内部管理，降本增效。另一方面以研发设计为源头，聚焦产品，提高公司产品市场竞争优势和品牌影响力，从而提升议价能力，保障利润。

3、市场竞争加剧的风险。随着砂石骨料行业的转型升级，砂石骨料行业景气度震荡拉升，带动了破碎筛分设备特别是中高端、大型化破碎筛分成套设备的市场需求，引起了国内工程机械巨头们的关注，若未来公司在技术研发、生产、服务、资金等方面不能进一步有效提升，则可能面临因市场竞争加剧带来的经营业绩波动的风险。

措施：公司将进一步加大研发投入力度，增加对先进研发仪器和大型试验、试制设备支出比重，不断提高公司自主创新能力和技术研发水平，推动公司产品往单机破碎比更高、产能更大、能耗更低、智能程度更高、砂石成品更好、稳定性更高方向发展，以更有竞争力的产品和服务赢得市场的青睐。

4、应收账款回收风险。随着客户结构中大型化、集约化、规模化的变化趋势，公司对部分采购金额较大且实力雄厚的优质客户，适度降低发货前付款比例或在设备安装调试完成后收取款项，随着公司大型化客户占比的快速上升，未来应收账款金额可能出现较大幅度的增长，若催收不力或下游客户经营出现问题，公司将面临一定的呆坏账风险。

措施：公司重视了解客户生产经营情况，并对客户进行信用调查、判别客户的经营能力和商业信誉，谨慎评估进而确定客户的信用等级；引入金融服务模式，灵活设计交易结构和风控保障措施，严控赊销额度，加强应收账款跟踪评价，强化对销售人员的回款管理制度，对账款分类处理，定期对账，加强应收账款催款力度。

5、连带担保风险。公司接受符合一定条件的客户采用按揭贷款方式向合作银行申请专项贷款，或采取融资租赁方式向合作融资租赁公司申请融资用于支付设备货款，并就客户还款承担连带担保责任。报告期内，公司未发生因客户违

约致使履行担保责任的情形，但未来若按揭贷款客户因其自身资金紧张等原因无法偿还按揭贷款，公司将面临代为履行偿付义务的风险。

措施：公司将严格执行对外担保客户的相关筛选标准，对客户资质进行严格审查，评估担保范围内客户的信用及偿还能力，谨慎选择担保对象，并采取预收货款、额度和担保期控制等风险管控措施降低担保的潜在风险，同时在日常经营中持续跟踪客户生产经营情况，通过各种方式，提前防范可能出现的违约风险带来的潜在损失。此外，公司要求客户向公司提供反担保，反担保措施由双方协商认可，公司将谨慎判断反担保的可执行性及反担保提供方实际担保能力，保证客户具有实际承担能力，公司在承担保证范围内，依法享有追偿权。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年04月09日	公司会议室、全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	个人	通过全景网“投资者关系互动平台”参与大宏立2023年度业绩说明会的投资者	1、公司在如何应对行业智能化、环保化发展趋势方面有何具体策略？是否有加强与政府、行业协会的合作计划？2、公司在应对市场竞争和风险管理方面是否有制定的具体策略？特别是针对市场竞争加剧和行业周期性变化的情况，公司有何计划？3、公司虽然在研发投入上有所下降，但依然保持一定的研发投入强度。能否介绍一下公司未来在研发方面的规划？是否有针对性的技术创新项目？4、对于目前的财务状况，公司在面对净利润亏损的压力下，将	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）编号为2024-001的《成都大宏立机器股份有限公司投资者关系活动记录表》

					<p>如何进一步强化成本控制和风险管理，以提升盈利能力和财务稳定性？特别是对于应收账款和存货管理方面的成效，公司有哪些可持续发展的策略和方法？</p> <p>5、公司 2023 年年度报告显示净利润出现了大幅度亏损，主要是由于重大项目亏损所致。请问能否具体阐述一下这两个重大项目的具体情况，以及公司针对此类项目亏损所采取的改进措施，特别是在项目执行和风险控制机制上的优化方案？</p> <p>6、甘总您好，我这边是《泡财经》，2023 年毛利下滑严重，请问新的一年采取什么措施补救？</p> <p>7、股价从 110 跌到 9，只有公司财务造假问题或公司出现重大经营问题，才能解释的通这样的跌法，请正面回答。</p> <p>8、您好！我来自四川大决策。请问公司破碎筛分设备的换代周期是多久？是否也受益于政策印发的《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》？</p> <p>9、有关公司</p>	
--	--	--	--	--	--	--

					<p>净利润的亏损问题，关于采取成本控制与风险管理来改善财务状况。请问公司将具体如何做成本控制呢？10、公司股价持续下跌，大股东是否有回购计划来稳定股价？</p>	
--	--	--	--	--	---	--

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	72.13%	2024 年 01 月 10 日	2024 年 01 月 10 日	公司在巨潮资讯网披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-001）
2023 年度股东大会	年度股东大会	72.10%	2024 年 04 月 23 日	2024 年 04 月 23 日	公司在巨潮资讯网披露的《2023 年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-036）

#### 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
李西臣	独立董事	被选举	2024 年 01 月 10 日	补选独立董事
何真	独立董事	离任	2024 年 01 月 10 日	连续任职独立董事届满 6 年

### 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

#### 1、股权激励

2024 年 4 月 24 日召开了第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十次会议，会议审议通过了《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。公司监事会对该议案发表了意见，律师出具了相应的法律意见书。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用



## 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

公司在日常生产经营中非常重视安全环保问题，公司及子公司认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，并树立绿色发展理念、完善环保制度、开展环境风险评估，加强现场监管和日常环保检查力度，进一步提升环保管理工作：

1、公司严格按照相关要求定期邀请第三方环境检测机构来公司进行环境监测，废水、废气、噪声各项污染物排放达标。

2、公司建设项目严格按照环评要求进行污染防治设施建设，环保审批手续齐全。

3、公司环境管理体系符合 GB/T24001--2016/ISO14001:2015 标准。

4、公司突发环境事件应急预案已报环境保护局备案，并严格按照自行监测方案完成自行监测工作。为有效防范重大环境污染事件的发生，公司制定了“一厂一策”应急方案，并完成 B 级绩效评级。公司严格按照政府发布的重污染天气预警通知，根据不同预警等级采取相应的应急减排措施，合理组织生产，落实限产、停产等措施。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司严格遵守国家及当地环境保护相关法律、法规、规章及标准规范要求，规范公司在生产中对废气、固体废物废弃物等污染物的管理。经核查，报告期内，公司及子公司严格执行当地环境管理制度规范，未发生重大环境事件和污染事故。

### 二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，在促进自身发展的同时，切实做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康和谐发展。

在股东权益保护方面，公司严格按照相关法律法规、规范性文件的要求履行信息披露义务，保证信息披露质量，确保所有投资者公平地获取公司信息；通过互动易等平台及时回答投资者提出的问题、接听投资者电话与接待投资者实地考察调研等多种方式，有效开展投资者关系管理工作，积极加强与投资者的沟通。

在职工权益保护方面，公司坚持以职工为中心，以员工的关注点、需求点、困难点为核心，定期开展丰富多彩的员工活动，为员工创造成长、发展的环境和平台，不断增强职工的幸福感和安全感。

在供应商、客户权益保护方面，公司以“创建互利共赢的平台”为理念，建立了多渠道的合作伙伴，始终坚持诚信对待供应商和客户，实现与供应商和客户的互利共赢。

在履行社会责任方面，公司在追求经济效益的同时高度重视环境保护工作，坚持做好环境保护、节能降耗等工作，坚持绿色、低碳、可持续的发展理念，不断改进工艺，增加研发投入，通过技术创新和精益生产管理，努力达到生产最优化，保证生产经营的各环节符合环保要求。

## 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
所有未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	5,366.93	否	大多数案件已判决正在执行中,少部分案件还未判决	绝大部分胜诉	执行中		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

报告期内,公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
成都宏邑鑫达机械有限公司	实际控制人张文秀之妹夫吴成俊控制企业	日常关联交易	采购生产经营所需的铁铸件产品	市场价格	市场价格	41.16	0.50%	150	否	按协议约定方式	市场价	2024年03月29日	详见巨潮资讯网《关于公司2024年度日常经营性关联交易事项预计情况的公告》(公告编

													号： 2024- 017)
合计	--	--	41.16	--	150	--	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

## 7、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

报告期内，公司及子公司作为承租方，因租赁办公场所、厂房以及员工宿舍等事项，累计发生租赁支出共计人民币 20.29 万元。公司及子公司作为出租方，累计收取租金共计人民币 31.61 万元。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
河北馥航实业有限公司	2021年08月12日	660	2022年03月17日	444	质押、连带责任担保	客户购买公司产品向银行贷款的债务	客户公司股东为此项银行贷款提供连带责任担保及以个人信用提供反担保	两年	是	否
云南大桐劳务服务有限公司	2022年03月02日	299.68	2022年03月03日	299.68	质押、连带责任担保	客户向租赁公司租赁公司产品期间的债务	客户公司股东提供连带责任担保及以个人信用提供反担保	两年	是	否
拜城县建工建材有限责任公司	2022年04月13日	250.4	2022年04月14日	250.4	质押、连带责任担保	客户向租赁公司租赁公司产品期间	客户公司股东提供连带责任担保及	两年	是	否

						费用的 债务	个人信 用提供 反担保			
汶川星 航环保 新材料 公司	2022 年 07 月 15 日	251.76	2023 年 03 月 30 日	251.76	质押、 连带责 任担保	客户向 租赁公 司租赁 公司产 品期间 费用的 债务	客户公 司股东 提供连 带责任 担保及 个人信 用提供 反担保	两年	否	否
南江县 旺鹏建 材有限 责任公 司	2022 年 12 月 07 日	1,376.7	2023 年 01 月 18 日	800	质押、 连带责 任担保	客户向 租赁公 司租赁 公司产 品期间 费用的 债务	客户公 司股东 提供连 带责任 担保及 个人信 用提供 反担保	两年	否	否
南江县 旺鹏建 材有限 责任公 司	2022 年 12 月 07 日	2,196.7 3	2022 年 12 月 26 日	2,196.7 3	连带责 任担保	客户购 买公司向 银行贷 款的债 务	客户公 司股东 为此项 银行贷 款提供 连带责 任担保 及以个 人信用 提供反 担保	两年	否	否
青川开 全建筑 材料有 限公司	2023 年 03 月 07 日	373.44	2023 年 03 月 16 日	373.44	连带责 任担保	客户向 租赁公 司租赁 公司产 品期间 费用的 债务	客户公 司股东 提供连 带责任 担保及 个人信 用提供 反担保	两年	否	否
涪源旭 安建材 有限公 司	2023 年 06 月 01 日	418.6	2023 年 06 月 15 日	418.6	连带责 任担保	客户向 租赁公 司租赁 公司产 品期间 费用的 债务	客户公 司股东 提供连 带责任 担保及 个人信 用提供 反担保	两年	否	否
陇南市 琨晨建 设工程 有限公 司	2023 年 06 月 16 日	317.6	2023 年 08 月 20 日	317	连带责 任担保	客户向 租赁公 司租赁 公司产 品期间 费用的 债务	客户公 司股东 提供连 带责任 担保及 个人信 用提供 反担保	两年	否	否
重庆汇 芝林实 业有限	2023 年 07 月 14 日	5,000	2023 年 07 月 20 日	5,000	连带责 任担保	客户购 买公司向 产品向	客户公 司股东 为此项	三年	否	否

公司						银行贷 款的债 务	银行贷 款提供 连带责任担保 及以个人信用 提供反担保			
凉山州 鑫顺建 材集团 有限公司	2023 年 08 月 29 日	114	2023 年 08 月 30 日	114	连带责 任担保	客户向 租赁公 司租赁 公司产品 期间的 费用 的债务	客户公 司股东 提供连 带责任 担保及 个人信 用提供 反担保	两年	否	否
通化县 巨丰采 石场 (普通 合伙)	2023 年 09 月 29 日	718.4	2023 年 09 月 29 日	718.4	连带责 任担保	客户向 租赁公 司租赁 公司产品 期间的 费用 的债务	客户公 司股东 提供连 带责任 担保及 个人信 用提供 反担保	两年	否	否
泽库县 正鑫建 设工程 有限公司	2023 年 09 月 29 日	622	2023 年 10 月 16 日	622	连带责 任担保	客户向 租赁公 司租赁 公司产品 期间的 费用 的债务	客户公 司股东 提供连 带责任 担保及 个人信 用提供 反担保	两年	否	否
黑龙江 耀世建 筑工程 有限公司	2023 年 09 月 29 日	220.97	2023 年 10 月 09 日	220.97	连带责 任担保	客户向 租赁公 司租赁 公司产品 期间的 费用 的债务	客户公 司股东 提供连 带责任 担保及 个人信 用提供 反担保	两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0	报告期内对外担保 实际发生额合计 (A2)						0
报告期末已审批的 对外担保额度合计 (A3)			11,610.2	报告期末实际对外 担保余额合计 (A4)						7,256.11
公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如有)	反担保 情况 (如有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如有)	反担保 情况 (如	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保



露日期						有)			
公司担保总额（即前三大项的合计）									
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)		0	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)					0	
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		11,610.2	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)					7,256.11	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								8.32%	
其中：									

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履 行的各项 条件是否 发生重大 变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

### 4、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

全资子公司成都大宏立新材料有限公司（以下简称“新材料”）与四川商投资本股权投资基金管理有限公司（以下简称“商投资本”）共同投资设立四川商投大宏立股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）开展投资活动。2024年1月25日新材料终止与商投资本投资事宜，并对商投资本提起诉讼，请求判令商投资本退还933万元投资款并支付资金占用利息。新材料已于2024年3月12日收到（2024）川0193民初3429号《受理案件通知书》，四川自由贸易试验区人民法院已立案受理。

本案在审理过程中，经四川自由贸易试验区人民法院主持调解，双方当事人达成如下协议，双方一致同意新材料退出合伙企业经营，商投资本应支付新材料合伙份额转让款933万元及资金占用利息101.4175万元。

## 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	28,358,570	29.64%				-426,922	-426,922	27,931,648	29.19%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	28,358,570	29.64%				-426,922	-426,922	27,931,648	29.19%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	28,358,570	29.64%				-426,922	-426,922	27,931,648	29.19%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	67,321,430	70.36%				426,922	426,922	67,748,352	70.81%
1、人民币普通股	67,321,430	70.36%				426,922	426,922	67,748,352	70.81%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%

三、股份总数	95,680,000	100.00%						95,680,000	100.00%
--------	------------	---------	--	--	--	--	--	------------	---------

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
甘德宏	25,831,003	8,610,335	0	25,831,003	锁定股	在任职期间内每年可上市流通 25%
甘德昌	1,092,987	273,247	0	819,740	锁定股	在原定任职期间内每年可上市流通 25%
甘德君	819,740	273,247	0	819,740	锁定股	在任职期间内每年可上市流通 25%
杨中民	614,840	153,675	0	461,165	锁定股	在任职期间内每年可上市流通 25%
合计	28,358,570	9,310,504	0	27,931,648	--	--

## 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	7,449	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注	0	持有特别表决权股份	0
-------------	-------	---------------------------	---	-----------	---

				8)				的股东总数 (如有)	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
甘德宏	境内自然人	36.00%	34,441,338	0	25,831,003	8,610,335	不适用	0	
张文秀	境内自然人	16.09%	15,395,923	0	0	15,395,923	不适用	0	
西藏大宏立实业有限公司	境内非国有法人	15.87%	15,180,236	0	0	15,180,236	不适用	0	
甘德昌	境内自然人	1.14%	1,092,987	0	819,740	273,247	不适用	0	
甘德君	境内自然人	1.14%	1,092,987	0	819,740	273,247	不适用	0	
成都宏源同盛企业管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.11%	1,061,600	16800	0	1,061,600	不适用	0	
杨中民	境内自然人	0.64%	614,887	0	461,165	153,722	不适用	0	
王双奎	境内自然人	0.64%	610,200	225500	0	610,200	不适用	0	
李海若	境内自然人	0.45%	435,100	435100	0	435,100	不适用	0	
苏桂芳	境内自然人	0.30%	288,800	288800	0	288,800	不适用	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	甘德宏、张文秀系成都大宏立机器股份有限公司实际控制人，甘德宏、张文秀系夫妻关系，西藏大宏立实业有限公司为其夫妇控制之企业，成都宏源同盛企业管理中心(有限合伙)为公司员工持股平台，甘德君系甘德宏之弟、甘德昌系甘德宏之堂兄。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属一致行动人。								
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 (参见注 11)	无								
前 10 名无限售条件股东持股情况 (不含通过转融通出借股份、高管锁定股)									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类						
			股份种类	数量					
张文秀	15,395,923		人民币普通股	15,395,923					

西藏大宏立实业有限公司	15,180,236	人民币普通股	15,180,236
甘德宏	8,610,335	人民币普通股	8,610,335
成都宏源同盛企业管理中心（有限合伙）	1,061,600	人民币普通股	1,061,600
王双奎	610,200	人民币普通股	610,200
李海若	435,100	人民币普通股	435,100
苏桂芳	288,800	人民币普通股	288,800
付文	280,000	人民币普通股	280,000
甘德昌	273,247	人民币普通股	273,247
甘德君	273,247	人民币普通股	273,247
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	甘德宏、张文秀系成都大宏立机器股份有限公司实际控制人，甘德宏、张文秀系夫妻关系，西藏大宏立实业有限公司为其夫妇控制之企业，成都宏源同盛企业管理中心（有限合伙）为公司员工持股平台，甘德君系甘德宏之弟、甘德昌系甘德宏之堂兄。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
成都宏源同盛企业管理中心（有限合伙）	1,044,800	1.09%	16,800	0.02%	1,061,600	1.11%	0	0.00%

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

## 六、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：成都大宏立机器股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	53,201,837.39	266,727,430.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	71,361,552.05	84,294,795.45
衍生金融资产		
应收票据	18,904,025.26	30,426,744.85
应收账款	121,582,498.36	150,722,942.14
应收款项融资	1,622,000.00	
预付款项	2,755,209.77	2,708,064.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,535,712.96	5,215,342.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	180,179,592.45	218,312,172.36
其中：数据资源		
合同资产	17,124,481.28	14,039,205.06
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	251,898,198.10	44,144,110.98
流动资产合计	731,165,107.62	816,590,808.64
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	2,113,161.77	11,371,529.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,526,386.61	10,373,509.89
投资性房地产		
固定资产	231,313,835.27	234,759,846.68
在建工程	42,429,050.32	41,265,297.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	669,396.03	714,609.18
无形资产	34,544,712.94	34,994,169.46
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,701,629.56	15,196,050.08
其他非流动资产	2,635,995.09	163,911.90
非流动资产合计	337,934,167.59	348,838,924.70
资产总计	1,069,099,275.21	1,165,429,733.34
流动负债：		
短期借款	14,330,474.96	18,557,859.48
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	6,700,000.00	15,954,266.00
应付账款	58,805,399.42	67,600,887.28
预收款项		
合同负债	48,519,688.25	97,752,929.35
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	7,078,553.47	11,158,241.70
应交税费	1,888,838.06	1,138,381.37
其他应付款	30,579,422.63	28,583,330.43
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	533,879.31	27,616,900.30
其他流动负债	15,301,719.16	16,849,902.12
流动负债合计	183,737,975.26	285,212,698.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	171,546.29	136,594.25
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,035,643.41	8,432,681.65
递延收益		
递延所得税负债	2,917,124.30	2,881,793.88
其他非流动负债	2,456,653.61	2,675,743.75
非流动负债合计	13,580,967.61	14,126,813.53
负债合计	197,318,942.87	299,339,511.56
所有者权益：		
股本	95,680,000.00	95,680,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	493,272,860.54	493,272,860.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,961,789.76	8,030,417.89
盈余公积	42,200,146.52	42,200,146.52
一般风险准备		
未分配利润	232,665,535.52	226,906,796.83
归属于母公司所有者权益合计	871,780,332.34	866,090,221.78
少数股东权益		
所有者权益合计	871,780,332.34	866,090,221.78
负债和所有者权益总计	1,069,099,275.21	1,165,429,733.34

法定代表人：甘德宏    主管会计工作负责人：LI ZEQUAN    会计机构负责人：叶嘉俊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	48,015,779.06	262,297,604.83
交易性金融资产	71,361,552.05	84,294,795.45

衍生金融资产		
应收票据	18,904,025.26	30,426,744.85
应收账款	118,052,835.19	146,253,006.44
应收款项融资	1,622,000.00	
预付款项	2,260,042.80	3,602,387.98
其他应收款	9,731,434.65	11,285,935.34
其中：应收利息		
应收股利		
存货	174,770,613.30	213,846,762.65
其中：数据资源		
合同资产	17,124,481.28	14,039,205.06
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	251,826,410.96	44,072,456.43
流动资产合计	713,669,174.55	810,118,899.03
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	37,999,600.00	37,910,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,526,386.61	10,373,509.89
投资性房地产		
固定资产	231,132,675.45	234,545,933.62
在建工程	42,429,050.32	41,265,297.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	669,396.03	714,609.18
无形资产	34,544,712.94	34,994,169.46
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,496,309.89	10,681,368.65
其他非流动资产	2,635,995.09	163,911.90
非流动资产合计	369,434,126.33	370,648,800.47
资产总计	1,083,103,300.88	1,180,767,699.50
流动负债：		
短期借款	14,330,474.96	18,557,859.48
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	6,700,000.00	15,954,266.00
应付账款	62,964,739.48	72,249,109.85
预收款项		
合同负债	46,662,166.13	96,502,579.84
应付职工薪酬	6,176,043.33	9,500,403.69
应交税费	1,529,646.07	421,164.39
其他应付款	30,696,261.99	28,824,788.29
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	533,879.31	27,616,900.30
其他流动负债	15,060,241.28	16,812,391.63
流动负债合计	184,653,452.55	286,439,463.47
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	171,546.29	136,594.25
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,035,643.41	8,132,681.65
递延收益		
递延所得税负债	2,917,124.30	2,881,793.88
其他非流动负债	2,456,653.61	2,675,743.75
非流动负债合计	13,580,967.61	13,826,813.53
负债合计	198,234,420.16	300,266,277.00
所有者权益：		
股本	95,680,000.00	95,680,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	493,344,195.04	493,344,195.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,961,789.76	8,030,417.89
盈余公积	42,200,146.52	42,200,146.52
未分配利润	245,682,749.40	241,246,663.05
所有者权益合计	884,868,880.72	880,501,422.50
负债和所有者权益总计	1,083,103,300.88	1,180,767,699.50

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	196,094,266.65	197,451,164.69

其中：营业收入	196,094,266.65	197,451,164.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	190,068,178.49	185,946,247.70
其中：营业成本	138,560,490.82	134,405,299.56
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	2,691,207.82	1,984,385.52
销售费用	25,857,117.74	24,036,156.90
管理费用	16,464,452.69	13,503,757.52
研发费用	8,784,877.28	12,788,311.12
财务费用	-2,289,967.86	-771,662.92
其中：利息费用	396,665.14	830,336.80
利息收入	2,703,123.73	1,493,157.86
加：其他收益	1,115,971.86	233,121.57
投资收益（损失以“—”号填列）	1,085,807.03	184.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,158,940.77	1,965,043.85
信用减值损失（损失以“—”号填列）	4,429,369.37	-1,097,302.75
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,078,904.06	-991,170.29
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-437,022.79	-199,312.50
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	10,300,250.34	11,415,481.37
加：营业外收入	2,492,274.52	142,117.61
减：营业外支出	190,538.80	1,355,164.24
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	12,601,986.06	10,202,434.74

减：所得税费用	1,580,847.37	1,189,662.19
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	11,021,138.69	9,012,772.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	11,021,138.69	9,012,772.55
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	11,021,138.69	9,012,772.55
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	11,021,138.69	9,012,772.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,021,138.69	9,012,772.55
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1152	0.0942
（二）稀释每股收益	0.1152	0.0942

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：甘德宏 主管会计工作负责人：LI ZEQUAN 会计机构负责人：叶嘉俊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024年半年度	2023年半年度
----	----------	----------

一、营业收入	183,108,967.22	192,812,790.86
减：营业成本	127,482,118.61	131,620,152.41
税金及附加	2,640,373.01	1,911,870.78
销售费用	25,852,436.16	23,978,271.01
管理费用	15,246,668.96	10,434,237.83
研发费用	8,995,886.45	12,897,222.01
财务费用	-2,289,188.80	-770,838.69
其中：利息费用	396,665.14	830,336.80
利息收入	2,700,066.64	1,490,339.93
加：其他收益	1,030,528.96	164,870.18
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,158,940.77	1,965,043.85
信用减值损失（损失以“—”号填列）	4,895,758.49	-1,082,787.16
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,078,904.06	-991,170.29
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-437,022.79	-199,312.50
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	8,749,974.20	12,598,519.59
加：营业外收入	2,352,790.13	132,556.95
减：营业外支出	183,888.80	321,444.24
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	10,918,875.53	12,409,632.30
减：所得税费用	1,220,389.18	1,131,594.83
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	9,698,486.35	11,278,037.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	9,698,486.35	11,278,037.47
（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	9,698,486.35	11,278,037.47
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	2024 年半年度	2023 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	203,583,570.25	253,814,422.48
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		
收到其他与经营活动有关的现金	13,749,885.39	7,879,842.77
经营活动现金流入小计	217,333,455.64	261,694,265.25
购买商品、接受劳务支付的现金	116,587,321.12	152,794,514.16
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	45,603,747.68	50,087,193.74
支付的各项税费	7,053,160.17	9,318,383.01
支付其他与经营活动有关的现金	16,794,443.44	27,458,896.42
经营活动现金流出小计	186,038,672.41	239,658,987.33
经营活动产生的现金流量净额	31,294,783.23	22,035,277.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	188,000,000.00	210,000,000.00

取得投资收益收到的现金	664,544.55	1,378,293.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	340,100.00	
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	70,427,639.62	70,494,750.00
投资活动现金流入小计	259,432,284.17	281,873,043.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,630,233.33	21,546,710.60
投资支付的现金	175,000,000.00	190,400,000.00
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	280,000,000.00	115,000,000.00
投资活动现金流出小计	467,630,233.33	326,946,710.60
投资活动产生的现金流量净额	-208,197,949.16	-45,073,666.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,884,731.03	
筹资活动现金流入小计	12,884,731.03	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	37,000,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,631,137.50	7,039,766.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,703,009.14	5,959,883.47
筹资活动现金流出小计	45,334,146.64	14,499,650.13
筹资活动产生的现金流量净额	-32,449,415.61	-4,499,650.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	353.38	135,627.20
五、现金及现金等价物净增加额	-209,352,228.16	-27,402,411.77
加：期初现金及现金等价物余额	261,175,065.55	133,134,644.63
六、期末现金及现金等价物余额	51,822,837.39	105,732,232.86

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	188,866,761.00	248,028,360.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,948,621.85	7,068,595.66
经营活动现金流入小计	201,815,382.85	255,096,955.76
购买商品、接受劳务支付的现金	110,760,239.80	152,840,561.90
支付给职工以及为职工支付的现金	38,070,604.48	40,159,163.69
支付的各项税费	5,757,296.51	8,866,712.15
支付其他与经营活动有关的现金	16,688,691.07	30,818,295.38
经营活动现金流出小计	171,276,831.86	232,684,733.12
经营活动产生的现金流量净额	30,538,550.99	22,412,222.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	188,000,000.00	210,000,000.00
取得投资收益收到的现金	664,544.55	1,378,293.84

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	340,100.00	
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	70,427,639.62	70,494,750.00
投资活动现金流入小计	259,432,284.17	281,873,043.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,630,233.33	21,546,710.60
投资支付的现金	175,000,000.00	190,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	280,000,000.00	115,000,000.00
投资活动现金流出小计	467,630,233.33	326,946,710.60
投资活动产生的现金流量净额	-208,197,949.16	-45,073,666.76
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	10,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,884,731.03	
筹资活动现金流入小计	12,884,731.03	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	37,000,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,631,137.50	7,039,766.66
支付其他与筹资活动有关的现金	2,703,009.14	5,959,883.47
筹资活动现金流出小计	45,334,146.64	14,499,650.13
筹资活动产生的现金流量净额	-32,449,415.61	-4,499,650.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	353.38	135,627.20
五、现金及现金等价物净增加额	-210,108,460.40	-27,025,467.05
加：期初现金及现金等价物余额	256,745,239.46	130,128,596.61
六、期末现金及现金等价物余额	46,636,779.06	103,103,129.56

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	95,680,000.00				493,272,860.54			8,030,417.89	42,200,146.52		226,906,796.83		866,090,221.78	866,090,221.78	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

他															
二、本年期初余额	95,680,000.00				493,272,860.54				8,030,417.89	42,200,146.52		226,906,796.83		866,090,221.78	866,090,221.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-68,628.13			5,758,738.69		5,690,110.56	5,690,110.56
（一）综合收益总额												11,021,138.69		11,021,138.69	11,021,138.69
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配												-5,262,400.00		-5,262,400.00	-5,262,400.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配												-5,262,400.00		-5,262,400.00	-5,262,400.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本															



	0				54				1		84		94		94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-235,349.76				
（一）综合收益总额											9,012,772.55				
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-6,219,200.00				
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,219,200.00				
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存															

收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-					-		-
							235					235		235
							,34					,34		,34
							9.7					9.7		9.7
							6					6		6
1. 本期提取														
2. 本期使用							235					235		235
							,34					,34		,34
							9.7					9.7		9.7
							6					6		6
(六) 其他														
四、本期期末余额	95,680,000.00			493,272,860.54			8,114,394.19	42,198,184.61		269,122,974.39		908,388,413.73		908,388,413.73

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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、上年年末余额	95,680,000.00				493,344,195.04			8,030,417.89	42,200,146.52	241,246,663.05		880,501,422.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	95,680,000.00				493,344,195.04			8,030,417.89	42,200,146.52	241,246,663.05		880,501,422.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-68,628.13		4,436,086.35		4,367,458.22
(一) 综合收益总额										9,698,486.35		9,698,486.35

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-			-
									5,262,400.00			5,262,400.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-			-
									5,262,400.00			5,262,400.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
									-			-
									68,628.13			68,628.13
1. 本期提取												
2. 本期使用									68,628.13			68,628.13
(六) 其他												



四、本期期末余额	95,680,000.00				493,344,195.04			7,961,789.76	42,200,146.52	245,682,749.40		884,868,880.72
----------	---------------	--	--	--	----------------	--	--	--------------	---------------	----------------	--	----------------

上期金额

单位：元

项目	2023 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、上年年末余额	95,680,000.00				493,344,195.04			8,349,743.95	42,198,184.61	274,926,805.68		914,498,929.28
加：会计政策变更										19,619.03		19,619.03
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	95,680,000.00				493,344,195.04			8,349,743.95	42,198,184.61	274,946,424.71		914,518,548.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-235,349.76		5,058,837.47		4,823,487.71
（一）综合收益总额										11,278,037.47		11,278,037.47
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-6,219,200.00		-6,219,200.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股										-6,219,200.00		-6,219,200.00

东)的分配											,200. 00			,200. 00
3. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备								- 235,3 49.76						- 235,3 49.76
1. 本期提取														
2. 本期使用								235,3 49.76						235,3 49.76
(六)其他														
四、本期期末余额	95,68 0,000 .00				493,3 44,19 5.04			8,114 ,394. 19	42,19 8,184 .61	280,0 05,26 2.18			919,3 42,03 6.02	

### 三、公司基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

成都大宏立机器制造有限公司系 2004 年 5 月由自然人甘德宏、张文秀共同出资组建的有限责任公司。根据 2013 年 5 月 22 日股东大会决议，成都大宏立机器制造有限公司更名为成都大宏立机器股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），于 2013 年 7 月 3 日整体变更为股份有限公司。现持有成都市工商行政管理局 2022 年 6 月 28 日换发的注册号为 915101297622543064 号的企业法人营业执照。

注册地址：四川省成都市大邑县晋原镇工业大道 128 号（经济开发区）

注册资本：玖仟伍佰陆拾捌万元人民币

法定代表人：甘德宏

经营期限：2004-05-10 至长期

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

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

所处行业：矿山机械制造业

## （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表已经公司全体董事于 2024 年 8 月 22 日批准报出。

## （四）本年度合并财务报表范围

本公司纳入合并财务报表范围的公司包括成都大宏立建筑工程有限责任公司、成都大宏立工程设计有限公司、成都大宏立智造科技有限责任公司、成都镇鼎机械制造有限公司、成都大宏立机电安装有限公司、成都大宏立供应链投资有限公司、成都大宏立新材料有限公司、旌德县大宏立建筑工程有限公司、旌德华浩劳务有限公司、成都大宏立施工设备服务有限公司，报告期合并财务报表范围详见“本附注十、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内不存在影响持续经营能力的情况。

## 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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对金融工具减值、存货可变现净值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的财务状况、2024 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 5%以上，或金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 20 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项（含合同资产）5 以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的债权投资	占债权投资的 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上）
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	账龄超过 1 年以上且绝对金额超过 100 万元
重要的债务重组	资产总额、负债总额占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 500 万元，或对净利润影响占比 10%以上
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元（净利润绝对金额超过 100 万元）
重要的或有事项	金额超过 100 万元，且占合并报表净资产绝对值 5%以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额

作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2.非同一控制下的企业合并

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1.控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2.合并财务报表的编制方法

#### （1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

#### （2）合并财务报表抵销事项

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

#### （3）合并取得子公司会计处理

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

#### （4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的分类

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

### 2.共同经营的会计处理

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

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

### 3.合营企业的会计处理

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2.外币财务报表折算

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

## 11、金融工具

### 1.金融工具的分类、确认和计量

#### (1) 金融资产

根据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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 2.金融工具的公允价值的确认方法

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

## 3.金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；

（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## 12、应收票据

### 1. 预期信用损失的范围



本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

## 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

## 3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

## 4. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

### ①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票组合	全部银行承兑汇票，不区分信用等级
组合 2：商业承兑汇票组合	全部商业承兑汇票，不区分信用等级

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
------	------

组合 1：信用风险特征组合	除组合 2 外其他所有款项
组合 2：无风险组合	合并范围内的关联方之间的往来款

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

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

### ②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

### ③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，单项计提的判断标准：账龄超过 5 年以上、发生诉讼、被执行尚未回款、客户已破产或注销、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

#### (2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

#### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

①逾期信息。

②借款人预期表现和还款行为的显著变化。

③借款人经营成果实际或预期的显著变化。

④预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。

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

⑥借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。

#### (1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：备用金	公司员工借支的备用金
组合 2：保证金、押金及其他	公司支付各类保证金及押金
组合 3：合并范围内关联方往来组合	合并范围内的关联方向的往来款
组合 4：其他组合	除组合 1-3 之外的其他款项

### （2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对于划分为组合的其他应收账，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制其他应收款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### （3）按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对其他应收款进行单项认定并计提坏账准备，单项计提的判断标准：账龄超过 5 年以上、发生诉讼、被执行尚未回款、客户已破产或注销、财务发生重大困难等的其他应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

## 13、应收账款

详见五、重要会计政策及会计估计“12、应收票据”

## 14、应收款项融资

详见五、重要会计政策及会计估计“12、应收票据”

## 15、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

详见五、重要会计政策及会计估计“12、应收票据”

## 16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1：信用风险特征组合	除组合 2 外其他所有款项
组合 2：无风险组合	合并范围内的关联方之间的款项

## 17、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

## 18、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

### 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制

下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 19、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30 年	5	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公及电子设备	年限平均法	3	5	31.67

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

## 20、在建工程

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

## 21、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1.无形资产的计价方法

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

#### 2.使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

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

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

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

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段划分为研究阶段；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段划分为开发阶段。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 25、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 26、预计负债

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

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

公司预计负债为质量保证金采用备抵法按营业收入的 1%计提预计负债。

## 27、收入

按照业务类型披露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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。



本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

公司销售商品收入具体确认方法：

#### 1. 破碎筛分成套或单机设备销售收入

根据销售合同或协议的约定，本公司在综合考虑商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品等因素的基础上。合同约定公司不承担安装义务的，在购货方收到商品并签收后，确认控制权的转移，按合同金额确认产品销售收入；合同约定公司承担安装、调试义务的，在购货方收到商品，安装、调试并验收合格后，确认控制权的转移，按合同金额确认产品销售和安装收入。

#### 2. 配件销售收入

本公司根据销售合同或协议的约定，将产品发送至客户指定地点，相关义务履行完成且公司取得收款权利后确认产品销售收入。

#### 3. 出口收入

本公司根据销售合同或协议约定，将在产品到达指定港口或口岸，办理完毕报关手续并取得海关报关单后，确认控制权的转移，并按报关出口日期确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 28、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，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的该资产在转回日的账面价值。

## 29、政府补助

### 1.政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2.政府补助确认时点

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1.递延所得税的确认

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

### 2.递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

### 3.递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 31、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

#### 1.承租人的会计处理

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，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，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已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

#### (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日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，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### (2) 融资租赁会计处理

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，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、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

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 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	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%
企业所得税	按取得的应纳税所得额	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

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
成都大宏立机器股份有限公司	15%
成都大宏立建筑工程有限责任公司	25%
成都大宏立工程设计有限公司	25%
成都大宏立智造科技有限责任公司	25%
成都镇鼎机械制造有限公司	25%
成都大宏立机电安装有限公司	25%
成都大宏立供应链投资有限公司	25%
成都大宏立新材料有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1.公司报告期内享受西部大开发企业所得税优惠税率

公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号）的规定：“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。”《四川省经济和信息委员会关于确认成都万贯物业管理服务有限公司等19户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函【2012】640号）“确认成都大宏立机器制造有限公司主营业务为国家鼓励类符合第十二类建材第10项：30万平方米/年以上超薄复合材生产；机械化石材矿山开采；矿石碎料和板材边角料综合利用生产及工艺装备开发”，因此公司享受企业所得税减按15%的税收优惠政策。

《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号),明确自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税,2024年1-6月本公司仍符合相关税收优惠规定,继续适用15%的企业所得税税率。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、国家税务总局公告2023年第12号），自2023年1月1日至2027年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。成都镇鼎机械制造有限公司符合相关的小微企业认定。

### 2.公司研究开发费用税前加计扣除

根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2021年第13号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	53,201,837.39	266,727,430.92
合计	53,201,837.39	266,727,430.92

其他说明

报告期内，使用权受到限制的银行存款明细如下：

类别	期末余额	期初余额	受限原因
银行存款	1,379,000.00	5,552,365.37	保证金
合计	1,379,000.00	5,552,365.37	

## 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	71,361,552.05	84,294,795.45
其中：		
理财产品	71,361,552.05	84,294,795.45
其中：		
合计	71,361,552.05	84,294,795.45

其他说明：

## 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
银行承兑票据	8,936,603.83	7,642,800.00
商业承兑票据	11,714,079.97	25,230,245.29
坏账准备	-1,746,658.54	-2,446,300.44
合计	18,904,025.26	30,426,744.85

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	1,500,000.00	7.26%	750,000.00	50.00%	750,000.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	19,150,683.80	92.74%	996,658.54	5.20%	18,154,025.26	32,873,045.29	100.00%	2,446,300.44	7.44%	30,426,744.85

的应收 票据										
其中：										
组合 1：银行 承兑汇 票组合	8,936,6 03.83	43.28%			8,936,6 03.83	7,642,8 00.00	23.25%			7,642,8 00.00
组合 2：商业 承兑汇 票组合	10,214, 079.97	49.46%	996,658 .54	9.76%	9,217,4 21.43	25,230, 245.29	76.75%	2,446,3 00.44	9.70%	22,783, 944.85
合计	20,650, 683.80	100.00%	1,746,6 58.54	8.46%	18,904, 025.26	32,873, 045.29	100.00%	2,446,3 00.44	7.44%	30,426, 744.85

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中铁三局集团 第六工程有限 公司			1,500,000.00	750,000.00	50.00%	涉及诉讼，调 解回款
合计			1,500,000.00			

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票组合

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	5,174,516.28	258,725.81	5.00%
1至2年	2,699,800.09	269,980.01	10.00%
2至3年	2,339,763.60	467,952.72	20.00%
合计	10,214,079.97	996,658.54	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(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 账准备的应收 票据		750,000.00				750,000.00
按组合计提坏 账准备的应收 票据	2,446,300.44	555,158.10	2,004,800.00			996,658.54
合计	2,446,300.44	1,305,158.10	2,004,800.00			1,746,658.54



其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,715,963.18	8,856,778.83
商业承兑票据	19,940,000.00	6,933,598.28
合计	36,655,963.18	15,790,377.11

#### 4、应收账款

##### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	71,195,057.20	98,693,671.45
1 至 2 年	39,489,911.31	34,181,997.14
2 至 3 年	17,513,885.57	29,148,071.02
3 年以上	11,121,041.14	8,281,651.55
3 至 4 年	9,291,074.18	6,527,535.25
4 至 5 年	223,700.56	1,320,448.51
5 年以上	1,606,266.40	433,667.79
合计	139,319,895.22	170,305,391.16

##### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	1,563,000.00	1.12%	1,255,500.00	80.33%	307,500.00	2,933,000.00	1.72%	1,875,500.00	63.94%	1,057,500.00
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,563,000.00	1.12%	1,255,500.00	80.33%	307,500.00	2,933,000.00	1.72%	1,875,500.00	63.94%	1,057,500.00

按组合计提坏账准备的应收账款	137,756,895.22	98.88%	16,481,896.86	11.96%	121,274,998.36	167,372,391.16	98.28%	17,706,949.02	10.58%	149,665,442.14
其中：										
组合1：信用风险特征组合	137,756,895.22	98.88%	16,481,896.86	11.96%	121,274,998.36	167,372,391.16	98.28%	17,706,949.02	10.58%	149,665,442.14
合计	139,319,895.22	100.00%	17,737,396.86	12.73%	121,582,498.36	170,305,391.16	100.00%	19,582,449.02	11.50%	150,722,942.14

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中铁三局集团第六工程有限公司	2,115,000.00	1,057,500.00	615,000.00	307,500.00	50.00%	涉及诉讼，调解回款
南川区天见石材加工厂	818,000.00	818,000.00	818,000.00	818,000.00	100.00%	诉讼已胜诉，但尚未回款
湖南尚丰建设工程有限公司			130,000.00	130,000.00	100.00%	诉讼已胜诉，但尚未回款
合计	2,933,000.00	1,875,500.00	1,563,000.00	1,255,500.00		

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

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	71,191,317.20	3,559,565.87	5.00%
1至2年	39,225,651.31	3,922,565.13	10.00%
2至3年	17,253,936.57	3,450,787.31	20.00%
3至4年	9,074,023.18	4,537,011.59	50.00%
4年以上	1,011,966.96	1,011,966.96	100.00%
合计	137,756,895.22	16,481,896.86	

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：

适用 不适用

### (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	
按单项评估计	1,875,500.00	130,000.00	750,000.00			1,255,500.00

提坏账准备的 应收账款						
按组合计提坏 账准备的应收 账款	17,706,949.0 2	2,055,006.69	3,138,208.85	141,850.00		16,481,896.8 6
合计	19,582,449.0 2	2,185,006.69	3,888,208.85	141,850.00		17,737,396.8 6

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	221,500.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
成都建工第八建筑工程有限公司	27,784,913.02	2,066,195.52	29,851,108.54	18.94%	1,389,245.65
中铁四局集团物资工贸有限公司	15,812,848.03		15,812,848.03	10.03%	1,242,828.80
广西贵港钢铁集团有限公司	8,125,024.00	5,951,010.00	14,076,034.00	8.93%	406,251.20
大悟顺通矿业投资开发有限公司	13,553,784.72		13,553,784.72	8.60%	2,710,496.94
湖北天琪矿业有限公司	7,885,900.00	2,096,475.00	9,982,375.00	6.33%	788,590.00
合计	73,162,469.77	10,113,680.52	83,276,150.29	52.83%	6,537,412.59

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
尚在质保期内的合同质保金	18,281,258.45	1,156,777.17	17,124,481.28	14,778,110.59	738,905.53	14,039,205.06
合计	18,281,258.45	1,156,777.17	17,124,481.28	14,778,110.59	738,905.53	14,039,205.06

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	18,281,258.45	100.00%	1,156,777.17	6.33%	17,124,481.28	14,778,110.59	100.00%	738,905.53	5.00%	14,039,205.06
其中：										
组合1：信用风险特征组合	18,281,258.45	100.00%	1,156,777.17	6.33%	17,124,481.28	14,778,110.59	100.00%	738,905.53	5.00%	14,039,205.06
合计	18,281,258.45	100.00%	1,156,777.17	6.33%	17,124,481.28	14,778,110.59	100.00%	738,905.53	5.00%	14,039,205.06

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

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	13,426,973.45	671,348.67	5.00%
1 至 2 年	4,854,285.00	485,428.50	10.00%
合计	18,281,258.45	1,156,777.17	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
信用风险特征组合	445,462.64	27,591.00		
合计	445,462.64	27,591.00		---

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

**6、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,622,000.00	
合计	1,622,000.00	

**7、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,535,712.96	5,215,342.61
合计	12,535,712.96	5,215,342.61

## (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
备用金	5,903.03	4,128.97
押金及保证金	7,955,989.58	11,357,775.64
股权转让款	10,344,175.00	
其他	507,266.73	1,857,584.69
合计	18,813,334.34	13,219,489.30

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,049,528.39	3,530,722.33
1 至 2 年	274,782.46	2,651,330.56
2 至 3 年	2,782,553.56	1,010,450.00
3 年以上	3,706,469.93	6,026,986.41
3 至 4 年	202,000.00	2,507,732.18
4 至 5 年	32,427.00	3,519,254.23
5 年以上	3,472,042.93	
合计	18,813,334.34	13,219,489.30

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 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	转销或核销	其他	
第一阶段	5,105,360.76	969,121.05	2,695,646.36			3,378,835.45
第三阶段	2,898,785.93					2,898,785.93
合计	8,004,146.69	969,121.05	2,695,646.36			6,277,621.38

截止 2024 年 6 月 30 日，期末已发生信用减值划分为第三阶段的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用损失率	划分为第三阶段的原因
西双版纳胜伟建材有限公司	1,898,785.93	1,898,785.93	100.00	二次违约，信用风险显著增加
青岛建通建设机械有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	公司胜诉，但诉讼执行仍未回款
合计	2,898,785.93	2,898,785.93		

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 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
四川商投资本股权投资基金管理有限公司	股权转让款	10,344,175.00	1 年内	54.98%	517,208.75
西双版纳胜伟建材有限公司	押金及保证金	1,898,785.93	4 年以上	10.09%	1,898,785.93
新疆聚昇新投建材有限公司	押金及保证金	1,550,000.00	4 年以上	8.24%	1,550,000.00
成都建工第八建筑工程有限公司	押金及保证金	1,377,464.00	2-3 年	7.32%	275,492.80
连云港市赣榆惠达矿业有限公司	押金及保证金	865,800.00	1 年以内	4.60%	43,290.00
合计		16,036,224.93		85.23%	4,284,777.48

### 8、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	2,217,769.15	80.49%	1,947,178.07	71.90%
1 至 2 年	106,020.62	3.85%	694,014.07	25.63%
2 至 3 年	431,420.00	15.66%	66,872.13	2.47%
合计	2,755,209.77		2,708,064.27	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
慕尼黑展览（上海）有限公司	291,600.00	10.58
国网四川大邑县供电有限责任公司	268,537.74	9.75
四川天府新区成都片区人民法院	239,426.00	8.69

中国石化销售有限公司四川成都石油分公司	193,568.83	7.03
四川凌益环保科技有限公司	116,820.00	4.24
合计	1,109,952.57	40.29

其他说明：

## 9、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	88,805,819.30	4,800,745.54	84,005,073.76	101,639,012.51	5,236,635.64	96,402,376.87
在产品	26,939,959.42	10,912,090.05	16,027,869.37	35,399,693.50	10,912,090.05	24,487,603.45
库存商品	70,930,618.98	1,648,106.62	69,282,512.36	71,081,721.98	878,544.14	70,203,177.84
周转材料	12,987.76		12,987.76	29,282.51		29,282.51
发出商品	18,722,570.14	7,871,420.94	10,851,149.20	35,770,856.63	8,581,124.94	27,189,731.69
合计	205,411,955.60	25,232,363.15	180,179,592.45	243,920,567.13	25,608,394.77	218,312,172.36

### (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	5,236,635.64	1,743,560.40		2,179,450.50		4,800,745.54
在产品	10,912,090.05					10,912,090.05
库存商品	878,544.14	917,472.02		147,909.54		1,648,106.62
发出商品	8,581,124.94			709,704.00		7,871,420.94
合计	25,608,394.77	2,661,032.42		3,037,064.04		25,232,363.15

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末	期初
------	----	----



	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
--	------	------	----------	------	------	----------

按组合计提存货跌价准备的计提标准

**(3) 一年内到期的其他债权投资**

□适用 □不适用

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拟持有至到期的定期存款	251,826,410.96	40,083,232.88
应交税费负数重分类	71,787.14	1,866,544.90
待抵扣进项税		2,194,333.20
合计	251,898,198.10	44,144,110.98

其他说明：

**11、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
广东宏鑫矿山机械有限公司	2,115,056.00				-1,894.23						2,113,161.77	
四川商投大宏立股权投资基金合伙企业(有限合伙)	9,256,473.74			9,256,473.74							0.00	

小计	11,37 1,529 .74			9,256 ,473. 74	- 1,894 .23						2,113 ,161. 77	
合计	11,37 1,529 .74			9,256 ,473. 74	- 1,894 .23						2,113 ,161. 77	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拟持有至到期的定期存款	10,526,386.61	10,373,509.89
合计	10,526,386.61	10,373,509.89

其他说明：

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	231,313,835.27	234,759,846.68
合计	231,313,835.27	234,759,846.68

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	255,721,929.35	64,569,919.22	8,353,889.01	7,530,803.40	336,176,540.98
2. 本期增加金额	213,870.04	3,915,399.21	1,200,623.38	34,283.18	5,364,175.81
(1) 购置	213,870.04	3,883,398.25	1,200,623.38	34,283.18	5,332,174.85
(2) 在建工程转入		32,000.96			32,000.96

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				437,750.10	437,750.10
(1) 处置或报废				437,750.10	437,750.10
4. 期末余额	255,935,799.39	68,485,318.43	9,554,512.39	7,127,336.48	341,102,966.69
二、累计折旧					
1. 期初余额	46,093,358.92	42,678,250.73	5,730,871.65	6,914,213.00	101,416,694.30
2. 本期增加金额	5,986,366.57	1,994,631.02	534,385.65	272,916.45	8,788,299.69
(1) 计提	5,986,366.57	1,994,631.02	534,385.65	272,916.45	8,788,299.69
3. 本期减少金额				415,862.57	415,862.57
(1) 处置或报废				415,862.57	415,862.57
4. 期末余额	52,079,725.49	44,672,881.75	6,265,257.30	6,771,266.88	109,789,131.42
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	203,856,073.90	23,812,436.68	3,289,255.09	356,069.60	231,313,835.27
2. 期初账面价值	209,628,570.43	21,891,668.49	2,623,017.36	616,590.40	234,759,846.68

## (2) 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
房屋及建筑物	146,243,410.41	正在办理中

其他说明

### 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	42,429,050.32	41,265,297.77
合计	42,429,050.32	41,265,297.77

#### (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
车钻铣床				769,997.20		769,997.20
绿色材料成套装备智能制造项目	42,429,050.32		42,429,050.32	40,495,300.57		40,495,300.57
合计	42,429,050.32		42,429,050.32	41,265,297.77		41,265,297.77

#### (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
绿色材料成套装备智能制造项目	327,700,000.00	40,495,300.57	1,933,749.75			42,429,050.32	59.34%	59.34				
合计	327,700,000.00	40,495,300.57	1,933,749.75			42,429,050.32						

#### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

### 15、使用权资产

#### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
----	--------	----

一、账面原值		
1. 期初余额	1,963,086.56	1,963,086.56
2. 本期增加金额	215,606.21	215,606.21
(1) 新增租赁	215,606.21	215,606.21
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,178,692.77	2,178,692.77
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,248,477.38	1,248,477.38
2. 本期增加金额	260,819.36	260,819.36
(1) 计提	260,819.36	260,819.36
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,509,296.74	1,509,296.74
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	669,396.03	669,396.03
2. 期初账面价值	714,609.18	714,609.18

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	40,624,825.83			1,816,566.19	42,441,392.02
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	40,624,825.83			1,816,566.19	42,441,392.02
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,950,766.56			1,496,456.00	7,447,222.56
2. 本期增加 金额	406,249.61			43,206.91	449,456.52
(1) 计 提	406,249.61			43,206.91	449,456.52
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	6,357,016.17			1,539,662.91	7,896,679.08
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	34,267,809.66			276,903.28	34,544,712.94
2. 期初账面 价值	34,674,059.27			320,110.19	34,994,169.46

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 0.00%

## 17、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	52,150,817.10	8,003,417.93	56,380,196.45	8,591,185.92

内部交易未实现利润			315,886.84	47,383.03
可抵扣亏损	19,907,521.14	4,487,460.68	24,259,179.49	5,261,639.82
租赁负债可抵扣暂时性差异	705,425.60	105,813.84	720,869.55	108,130.43
预计负债	8,035,643.41	1,205,346.51	8,432,681.65	1,294,902.25
合计	80,799,407.25	13,802,038.96	90,108,813.98	15,303,241.45

## (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
一次性税前扣除的固定资产	19,447,495.32	2,917,124.30	19,211,959.17	2,881,793.88
使用权资产应纳税暂时性差异	669,396.03	100,409.40	714,609.18	107,191.38
合计	20,116,891.35	3,017,533.70	19,926,568.35	2,988,985.26

## (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	100,409.40	13,701,629.56	107,191.38	15,196,050.08
递延所得税负债	100,409.40	2,917,124.30	107,191.38	2,881,793.88

## 18、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
预付长期资产购置款	2,635,995.09		2,635,995.09	163,911.90		163,911.90
合计	2,635,995.09		2,635,995.09	163,911.90		163,911.90

其他说明：

## 19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,379,000.00	1,379,000.00	保证金		5,552,365.37	5,552,365.37	保证金	
合计	1,379,000.00	1,379,000.00			5,552,365.37	5,552,365.37		

其他说明：

## 20、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	4,319,919.40	8,485,425.30
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
利息调整	10,555.56	72,434.18
合计	14,330,474.96	18,557,859.48

短期借款分类的说明：

截止至 2024 年 6 月 30 日，公司抵押借款期末余额为 4,319,919.40 元，其中公司向中国农业银行股份有限公司西藏分行提前贴现的商业承兑汇票所收到的金额 1,835,740.54 元；公司向中国农业银行股份有限公司大邑县支行提前贴现的商业承兑汇票所收到的金额 2,484,178.86 元。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,700,000.00	15,954,266.00
合计	6,700,000.00	15,954,266.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 22、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（含 1 年）	54,597,066.63	65,931,797.87
1 年以上	4,208,332.79	1,669,089.41
合计	58,805,399.42	67,600,887.28

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	30,579,422.63	28,583,330.43
合计	30,579,422.63	28,583,330.43



## (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
保证金及押金	23,311,676.44	22,411,242.29
计提费用	2,129,132.97	3,270,075.91
定金	2,998,000.00	878,000.00
杂费	1,835,261.96	1,734,172.85
其他	305,351.26	289,839.38
合计	30,579,422.63	28,583,330.43

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	48,519,688.25	97,752,929.35
合计	48,519,688.25	97,752,929.35

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
枞阳县玉龙石料有限公司	1,282,684.63	合同暂缓执行
北川华盛实业有限责任公司	1,739,047.70	合同暂缓执行
集安矿业（安溪）有限公司	1,977,876.11	合同暂缓执行
湖北郑新恩	1,380,530.97	合同暂缓执行
三台县航柯建材有限公司	3,053,097.35	合同暂缓执行
CENTEX GOLDEN SERVICES CORPORATION	1,531,407.03	合同暂缓执行
合计	10,964,643.79	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 25、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	11,158,241.70	38,734,785.62	42,814,473.85	7,078,553.47
二、离职后福利-设定提存计划		2,544,528.37	2,544,528.37	
三、辞退福利		70,760.00	70,760.00	
合计	11,158,241.70	41,350,073.99	45,429,762.22	7,078,553.47

## (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	10,697,700.10	34,599,885.84	38,535,655.40	6,761,930.54
2、职工福利费		590,583.46	590,583.46	
3、社会保险费		1,454,288.67	1,454,288.67	
其中：医疗保险费		1,142,226.61	1,142,226.61	
工伤保险费		74,470.54	74,470.54	
生育保险费		122,627.89	122,627.89	
其他		114,963.63	114,963.63	
4、住房公积金		1,413,970.00	1,413,970.00	
5、工会经费和职工教育经费	460,541.60	676,057.65	819,976.32	316,622.93
合计	11,158,241.70	38,734,785.62	42,814,473.85	7,078,553.47

## (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		2,452,557.47	2,452,557.47	
2、失业保险费		91,970.90	91,970.90	
合计		2,544,528.37	2,544,528.37	

其他说明：

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,458,270.21	650,954.52
企业所得税	42,456.72	3,697.83
个人所得税	228,833.29	417,249.04
城市维护建设税	69,925.71	17,034.96
教育费附加	69,925.72	10,220.97
其他税费	19,426.41	39,224.05
合计	1,888,838.06	1,138,381.37

其他说明

## 27、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		27,032,625.00
一年内到期的租赁负债	533,879.31	584,275.30
合计	533,879.31	27,616,900.30

其他说明：

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书尚未到期的票据	11,450,813.42	6,942,800.00
待转销项税额	3,850,905.74	9,907,102.12
合计	15,301,719.16	16,849,902.12

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
合计												

其他说明：

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	727,008.40	753,951.80
未确认融资费用	-21,582.80	-33,082.25
一年内到期的租赁负债	-533,879.31	-584,275.30
合计	171,546.29	136,594.25

其他说明

## 30、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	5,185,643.41	5,282,681.65	计提客户质保金
工亡赔付款		300,000.00	工亡事故赔款
合同违约金	2,850,000.00	2,850,000.00	客户罚款

合计	8,035,643.41	8,432,681.65	
----	--------------	--------------	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,456,653.61	2,675,743.75
合计	2,456,653.61	2,675,743.75

其他说明：

### 32、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	95,680,000.00						95,680,000.00

其他说明：

### 33、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）	492,836,443.34			492,836,443.34
其他资本公积	436,417.20			436,417.20
合计	493,272,860.54			493,272,860.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、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	8,030,417.89		68,628.13	7,961,789.76
合计	8,030,417.89		68,628.13	7,961,789.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 35、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	42,200,146.52			42,200,146.52
合计	42,200,146.52			42,200,146.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 36、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	226,906,796.83	266,309,782.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		17,657.12
调整后期初未分配利润	226,906,796.83	266,327,439.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,021,138.69	-33,201,443.10
应付普通股股利	5,262,400.00	6,219,200.00
期末未分配利润	232,665,535.52	226,906,796.83

调整期初未分配利润明细：

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

## 37、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	193,273,615.45	133,905,940.39	193,945,940.65	130,068,427.33
其他业务	2,820,651.20	4,654,550.43	3,505,224.04	4,336,872.23
合计	196,094,266.65	138,560,490.82	197,451,164.69	134,405,299.56

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地								

区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 149,371,455.00 元,其中,120,812,955.00 元预计将于 2024 年度确认收入,28,558,500.00 元预计将于 2025 年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

### 38、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	334,314.07	309,949.34
教育费附加	200,356.66	185,942.71
房产税	1,095,490.76	446,815.71
土地使用税	807,070.66	807,028.65
印花税	107,140.93	101,655.88
地方教育费附加	133,571.11	123,961.79
其他	13,263.63	9,031.44
合计	2,691,207.82	1,984,385.52

其他说明：

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,092,473.32	9,808,305.71
折旧及摊销	4,960,041.03	1,215,123.54
中介服务费	1,173,089.30	653,293.25
业务招待费	585,835.90	255,595.17
办公费及其他	1,021,374.31	1,007,429.77
车辆使用费	98,629.97	93,846.91
维修费	259,044.23	76,634.00
差旅费	65,551.94	239,718.47
会费	208,412.69	153,810.70
合计	16,464,452.69	13,503,757.52

其他说明

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,273,445.52	12,636,854.88
差旅费	3,025,298.46	2,886,433.27
车辆使用费	1,013,371.70	1,672,330.81
质保维修费	3,160,553.43	1,809,125.70
劳务费	3,189,406.42	2,253,807.43
广宣费	568,126.82	544,489.85
办公费	120,414.76	112,386.01
业务招待费	510,402.86	868,281.25
水电房租	63,836.75	98,884.46
折旧费及摊销	860,064.41	1,023,559.80
通讯费	3,090.55	13,709.05
其他	69,106.06	116,294.39
合计	25,857,117.74	24,036,156.90

其他说明：

## 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,869,996.52	5,254,877.78
折旧及摊销	181,477.85	276,034.12
物料用品	3,344,138.80	7,103,266.58
办公差旅费	59,280.78	85,676.02
其他	329,983.33	68,456.62
合计	8,784,877.28	12,788,311.12

其他说明

## 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	396,665.14	830,336.80
减：利息收入	2,703,123.73	1,493,157.86
减：汇兑收益	9,094.38	187,632.20
手续费支出	25,300.10	49,604.23
其他支出	285.01	29,186.11
合计	-2,289,967.86	-771,662.92

其他说明

## 43、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
个税返还手续费	52,594.56	62,799.47
大邑县商务和投资促进局 2020、21 年省级外经贸发展专项资金支持企业扩大进出口规模奖励		60,000.00
退役军人就业享受优惠政策（财税[2019]22 号文件）		61,500.00
大邑县经信局成财企[2015]165 号关于 2015 年企业技术改造项目固定资产投资补助资金		46,595.58
减免税额	785,137.53	
高新技术企业补贴	50,000.00	
大邑县经济科技和信息化局 2019 年及 2020 年大邑县创新创业扶持资金款	100,000.00	
成都市经济和信息化局成都市 2023 年“壮大贷”贴息项目款	123,600.00	
社保返还	2,939.77	
稳岗补贴	1,500.00	2,226.52
大邑县总商会开展全国工商联民营企业网上调查系统工作的奖励补贴款（大商发（2023）4 号）	200.00	



## 44、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
交易性金融资产	1,158,940.77	1,427,543.85
拟持有至到期的定期存款		537,500.00
合计	1,158,940.77	1,965,043.85

其他说明：

## 45、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	-1,894.23	184.50
处置长期股权投资产生的投资收益	1,087,701.26	
合计	1,085,807.03	184.50

其他说明

## 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	699,641.90	-1,042,800.00
应收账款坏账损失	2,003,202.16	231,772.37
其他应收款坏账损失	1,726,525.31	-286,275.12
合计	4,429,369.37	-1,097,302.75

其他说明

## 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,661,032.42	-1,070,774.14
十一、合同资产减值损失	-417,871.64	79,603.85
合计	-3,078,904.06	-991,170.29

其他说明：

## 48、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
处置未划分为持有待售的固定资产损失		-286,764.67
处置未划分为持有待售的在建工程损失	-437,022.79	
使用权资产处置收益		87,452.17

## 49、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
单位往来款核销	1,277,893.41		1,277,893.41
其他	1,214,381.11	142,117.61	1,214,381.11
合计	2,492,274.52	142,117.61	2,492,274.52

其他说明：

## 50、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
非流动资产损坏报废损失	21,887.53	24,066.33	21,887.53
罚款及滞纳金		373,720.00	
其他	168,651.27	957,377.91	168,651.27
合计	190,538.80	1,355,164.24	190,538.80

其他说明：

## 51、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	51,096.43	1,385,201.55
递延所得税费用	1,529,750.94	-195,539.36
合计	1,580,847.37	1,189,662.19

## (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	12,601,986.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,890,297.91
子公司适用不同税率的影响	-85,753.62
调整以前期间所得税的影响	20,372.48
非应税收入的影响	-294,421.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	331,143.43
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	196,045.99
资产减值准备转销影响金额	-476,837.11
所得税费用	1,580,847.37

其他说明：

## 52、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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
财务费用-利息收入	738,041.24	1,121,291.93
除税费返还外的其他政府补助收入	331,050.23	190,234.75
其他营业外收入收到款项	1,232,837.01	722.15
职工往来备用金	681,056.05	364,532.73
代收代付费用	10,000.00	
其他单位往来款	9,424,900.86	6,203,061.21
保函保证金退回	1,332,000.00	
合计	13,749,885.39	7,879,842.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
财务费用-银行手续费	25,529.11	58,384.86
销售费用中支付的现金	6,980,512.07	7,662,610.49
管理费用中支付的现金	3,406,028.82	2,504,185.82
研发费用中支付的现金	3,714,412.08	7,285,832.60
代收代付费用	5,000.00	
其他营业外支出支付的款项		423,005.51
支付保函保证金	490,000.00	
职工往来备用金	398,000.00	150,000.00
其他单位往来款及保证金	1,774,961.36	9,374,877.14
合计	16,794,443.44	27,458,896.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

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
定期存款到期所收到的现金	70,427,639.62	70,494,750.00
合计	70,427,639.62	70,494,750.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
购买定期存款所支付的现金	280,000,000.00	115,000,000.00
合计	280,000,000.00	115,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

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
本期商业票据贴现收到的款项	2,458,731.03	
收回银行承兑汇票保证金	426,000.00	
合计	2,884,731.03	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
银行承兑汇票保证金	2,528,500.00	5,344,500.00
融资租赁款	174,509.14	615,383.47
合计	2,703,009.14	5,959,883.47

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 □不适用

## 53、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	11,021,138.69	9,012,772.55
加：资产减值准备	-1,350,465.31	2,088,473.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,788,299.69	5,386,870.71
使用权资产折旧	260,819.36	467,459.12
无形资产摊销	449,456.52	463,064.52
长期待摊费用摊销		
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）	437,022.79	199,312.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,887.53	24,066.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,158,940.77	-1,965,043.85
财务费用（收益以“-”号填列）	410,525.03	1,017,969.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,085,807.03	-184.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,494,420.52	106,208.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	35,330.42	-301,748.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,508,611.53	-35,318,711.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,430,809.99	38,546,823.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-62,968,325.73	2,307,946.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,294,783.23	22,035,277.92
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	51,822,837.39	105,732,232.86

减：现金的期初余额	261,175,065.55	133,134,644.63
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	-209,352,228.16	-27,402,411.77

## (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	51,822,837.39	261,175,065.55
可随时用于支付的银行存款	51,822,837.39	261,175,065.55
三、期末现金及现金等价物余额	51,822,837.39	261,175,065.55

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	1,379,000.00	5,552,365.37	保证金
合计	1,379,000.00	5,552,365.37	

其他说明：

## 54、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	15,455.59	7.1268	110,148.90
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	199,734.00	7.1268	1,423,464.28
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

## 55、租赁

### (1) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	227,014.99	
合计	227,014.99	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,869,996.52	5,254,877.78
折旧及摊销	181,477.85	276,034.12
物料用品	3,344,138.80	7,103,266.58
办公差旅费	59,280.78	85,676.02
其他	329,983.33	68,456.62
合计	8,784,877.28	12,788,311.12
其中：费用化研发支出	8,784,877.28	12,788,311.12

## 九、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：

旌德华浩劳务服务有限公司由本公司全资子公司成都大宏立建筑工程有限责任公司于 2024 年 3 月 25 日投资设立，故本年新纳入合并范围内。

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
成都大宏立建筑工程有限责任公司	26,000,000.00	四川	四川省成都市大邑县晋原镇工业大道128号2楼03号	建筑机电设备和钢结构施工及安装	100.00%		投资设立
成都大宏立工程设计有限公司	3,000,000.00	四川	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区益州大道北段777号1栋2单元24层2403号	建筑机电设备和钢结构咨询	100.00%		投资设立
成都大宏立智造科技有限责任公司	1,000,000.00	四川	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区益州大道北段777号1栋2单元2409号	软件开发和电气设备销售	100.00%		投资设立
成都镇鼎机械制造有限公司	6,000,000.00	四川	四川省成都市大邑县青霞街道光华路8号	机器设备制造、销售	100.00%		投资设立
成都大宏立机电安装有限公司	8,000,000.00	四川	四川省成都市大邑县晋原镇工业大道128号	机电工程安装	100.00%		投资设立
成都大宏立供应链投资有限公司	50,000,000.00	四川	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区益州大道北段777号1栋2单元24楼2402号	投资咨询	100.00%		投资设立
成都大宏立新材料有限公司	10,000,000.00	四川	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区益州大道北段777号1栋2单元24楼2401号	新型金属功能材料销售	100.00%		投资设立
旌德县大宏立建筑工程	1,000,000.00	安徽	安徽省宣城市旌德县旌	建筑工程施工、建筑劳		100.00%	投资设立



有限公司			阳镇新桥社区 330 国道旁	务分包			
成都大宏立施工设备服务有限公司	100,000.00	四川	四川省成都市大邑县青霞街道工业大道 128 号 2 层	建筑工程施工、建筑劳务分包		100.00%	投资设立
旌德华浩劳务服务有限公司	500,000.00	安徽	安徽省宣城市旌德县旌阳镇新桥社区 330 国道旁	建筑劳务分包		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 2、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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		

流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,113,161.77	11,371,529.74
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,894.23	-926,411.53

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用  不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用  不适用

## 2、计入当期损益的政府补助

 适用 □ 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,063,377.30	170,322.10

其他说明

类型	本期发生额	上期发生额
大邑县商务和投资促进局 2020、21 年省级外经贸发展专项资金支持企业扩大进出口规模奖励		60,000.00
退役军人就业享受优惠政策（财税[2019]22 号文件）		61,500.00
大邑县经信局成财企[2015]165 号关于 2015 年企业技术改造项目固定资产投资补助资金		46,595.58
减免税额	785,137.53	
高新技术企业补贴	50,000.00	
大邑县经济和信息化局 2019 年及 2020 年大邑县创新创业扶持资金款	100,000.00	
成都市经济和信息化局成都市 2023 年“壮大贷”贴息项目款	123,600.00	
社保返还	2,939.77	
稳岗补贴	1,500.00	2,226.52
大邑县总商会开展全国工商联民营企业网上调查系统工作的奖励补贴款（大商发（2023）4 号）	200.00	
合计	1,063,377.30	170,322.10

## 十二、与金融工具相关的风险

## 1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：市场风险、信用风险、流动性风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层通过职能部门负责日常的风险管理，本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到低水平，使股东及其其他权益投资者的利益大化。

## 1. 市场风险

### （1）利率风险

公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关，浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险。

## 2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

公司持有的货币资金主要存放于商业银行，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，信用风险较低。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，公司无其他重大信用集中风险。

2024年6月30日本公司应收账款中，前五大客户的应收账款（含合同资产）分别占本公司应收账款（含合同资产）总额的 52.83%。

2024年6月30日本公司其他应收款中，欠款金额前五大的其他应收款分别占本公司其他应收款总额的 85.23%。

## 3. 流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

### 十三、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			71,361,552.05	71,361,552.05
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			71,361,552.05	71,361,552.05
（4）购买的理财产品			71,361,552.05	71,361,552.05
（二）其他债权投资			262,352,797.57	262,352,797.57
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中的其他为公司购买的理财产品，期末根据预期收益率计算其公允价值变动收益。

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

#### 2、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
西藏大宏立实业有限公司	持股 5%以上的股东，甘德宏担任执行董事、张文秀担任经理
甘德君	自然人股东、甘德宏之弟弟、高级管理人员
杨中民	自然人股东、董事、高级管理人员
成都宏源同盛企业管理中心（有限合伙）	法人股东、员工及员工配偶持股平台
成都宏振企业管理咨询服务中心（有限合伙）	法人股东、员工及员工配偶持股平台
LIZEQUAN(李泽全)	总经理、董事、财务总监
何真	独立董事（已离任）

何熙琼	独立董事
李西臣	独立董事
王振伟	独立董事
袁涛	监事会主席
高天银	监事
高翔	职工监事
先敬	高级管理人员
甘德忠	甘德宏之堂兄弟、高级管理人员
李恩明	高级管理人员
陈莉	高级管理人员
甘德芬	甘德宏之妹妹
何涛	甘德芬之配偶
张燕	张文秀之姐姐
张琼	张文秀之妹妹
甘锐学	甘德宏、张文秀之女儿
甘德昌	甘德宏之堂兄弟
甘德良	甘德宏之堂兄弟
甘德宣	甘德宏之堂兄弟
成都谊盟投资管理有限公司	实际控制人甘德宏持股 2.50%
成都同信同盛投资股份有限公司	实际控制人张文秀持股 3.33%
苏州荣丰九鼎创业投资中心（有限合伙）	实际控制人张文秀系合伙人，持有 2.78% 份额
苏州和祥九鼎投资中心（有限合伙）	实际控制人张文秀系合伙人，持有 12.35% 份额
成都非公企业学院	实际控制人甘德宏、张文秀捐资设立的民办非企业单位，甘德宏担任成都非公企业学院的理事长及法定代表人、张文秀担任成都非公企业学院的监事
大邑县工商业联合会（总商会）	实际控制人甘德宏担任大邑县工商业联合会（总商会）的主席（会长）
大邑县晋原镇何记针织品店	实际控制人甘德宏之妹妹甘德芬之配偶何涛控制的企业
成都宏邑鑫达机械有限公司	实际控制人张文秀之妹妹张琼配偶吴成俊持股 100.00%
成都天成鑫业机械有限公司	实际控制人张文秀之妹妹张琼配偶吴成俊持股 50.00%
大邑县军玺包装厂	实际控制人张文秀之姐姐张燕配偶黄康均持股 100.00%
四川能投发展股份有限公司	独立董事何真任独立董事（港股）
资阳农村商业银行股份有限公司	独立董事何真担任监事
千禾味业食品股份有限公司	独立董事何真担任独立董事
四川观想科技股份有限公司	独立董事何熙琼担任独立董事
上海海阳保安服务股份有限公司	独立董事何熙琼担任独立董事（已离任）
成都一通密封股份有限公司	独立董事何熙琼担任独立董事
四川西昌电力股份有限公司	独立董事何真担任独立董事
乐山市商业银行股份有限公司	独立董事何真担任外部监事
四川荣县农村商业银行股份有限公司	独立董事李西臣担任外部监事
四川商投大宏立股权投资基金合伙企业（有限合伙）【注 1】	公司全资子公司成都大宏立新材料有限公司的参股公司，持股比例 40%
四川商投绿色建材有限责任公司【注 1】	公司的参股公司四川商投大宏立股权投资基金合伙企业（有限合伙）的全资子公司
广东宏鑫矿山机械有限公司	公司全资子公司成都大宏立机电安装有限公司持有该公司 43% 的股份
成都大宏立建筑材料有限公司	公司持股该公司 30% 股份（截止 2024 年 6 月 30 日，公司尚未对其出资）

## 其他说明

注 1：公司于 2024 年 1 月 25 日与四川商投资本股权投资基金管理有限公司（简称“四川商投”）签订关于四川商投大宏立股权投资基金合伙企业（有限合伙）《退伙协议》，公司所持份额由四川商投承接，转让价款 933 万元。

### 3、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
成都宏邑鑫达机械有限公司	原材料	411,610.62	8,000,000.00	否	692,973.45

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
成都宏邑鑫达机械有限公司	销售废钢废铁		101,210.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
甘德宏	30,000,000.00	2022年08月08日	2024年03月08日	是
甘德宏	10,000,000.00	2023年01月03日	2024年01月02日	是

关联担保情况说明

#### (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	1,333,269.00	1,343,007.00

### 4、关联方应收应付款项

#### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都宏邑鑫达机械有限公司	138,295.90	365,573.31



其他应付款	成都宏邑鑫达机械有限公司	100,000.00	100,000.00
-------	--------------	------------	------------

## 十五、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

#### （一）承诺事项

1、公司于 2024 年 2 月 22 日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十八次会议，会议审议通过了《关于拟为客户提供不超过 5,000 万元融资租赁回购担保的议案》，公司将与永赢金融租赁有限公司（以下简称“永赢租赁”）签订《业务合作协议》，拟为公司客户提供总额度不超过 5,000 万元的融资租赁业务回购担保，业务合作期限不超过 12 个月。

截止 2024 年 6 月 30 日，公司为其他单位提供担保承诺事项如下：

（1）2023 年 1 月 19 日，公司（出售方）与永赢租赁（购买方）、南江县旺鹏建材有限责任公司（承租方）签订买卖合同附属条款（合同编号：2023YYZL0101728-GM-01），公司为承租方提供触发约定的回购情形提供回购担保，担保金额 8,000,000.00 元，担保期为 2023 年 1 月 28 日至 2024 年 12 月 28 日（即整个租赁期）。

（2）2023 年 3 月 30 日，公司（出售方）与永赢租赁（购买方）、青川开全建筑材料有限公司（承租方）签订买卖合同附属条款（合同编号：2023YYZL0108478-GM-01），公司为承租方提供触发约定的回购情形提供回购担保，担保金额 3,734,400.00 元。担保期限为 2023 年 3 月 21 日至 2025 年 2 月 21 日（即整个租赁期）。

（3）2022 年 8 月 18 日，公司（出售方）与永赢租赁（购买方）、汶川星航环保材料有限公司（承租方）签订买卖合同附属条款（合同编号：2022YYZL0110813-GM-01），公司为承租方提供触发约定的回购情形提供回购担保，担保金额 2,517,600.00 元。担保期限为 2023 年 4 月 25 日至 2025 年 3 月 25 日（即整个租赁期）。

（4）2023 年 6 月 01 日，公司（出售方）与永赢租赁（购买方）、涪源旭安建材有限公司（承租方）签订买卖合同附属条款（合同编号：2023YYZL0119178-GM-01），公司为承租方提供触发约定的回购情形提供回购担保，担保金额 4,186,000.00 元。担保期限为 2023 年 6 月 22 日至 2025 年 5 月 22 日（即整个租赁期）。

（5）2023 年 8 月 29 日，公司（出售方）与永赢租赁（购买方）、凉山州鑫顺建材集团有限公司（承租方）签订买卖合同附属条款（合同编号：2023YYZL0136743-GM-01），公司为承租方提供触发

约定的回购情形提供回购担保，担保金额 1,140,000.00 元。担保期限为 2023 年 9 月 6 日至 2025 年 8 月 6 日（即整个租赁期）。

（6）2023 年 8 月 29 日，公司（出售方）与永赢租赁（购买方）、陇南市琨晨建设工程有限公司（承租方）签订买卖合同附属条款（合同编号：2023YYZL0131022-GM-01），公司为承租方提供触发约定的回购情形提供回购担保，担保金额 3,170,000.00 元。担保期限为 2023 年 8 月 27 日至 2025 年 7 月 27 日（即整个租赁期）。

（7）2023 年 9 月 28 日，公司（出售方）与永赢租赁（购买方）、通化县巨丰采石场（普通合伙）（承租方）签订买卖合同附属条款（合同编号：2023YYZL0141780-GM-01），公司为承租方提供触发约定的回购情形提供回购担保，担保金额 7,184,000.00 元。担保期限为 2023 年 10 月 4 日至 2025 年 9 月 4 日（即整个租赁期）。

（8）2023 年 10 月 16 日，公司（出售方）与永赢租赁（购买方）、泽库县正鑫建设工程有限公司（承租方）签订买卖合同附属条款（合同编号：2023YYZL0144408-GM-01），公司为承租方提供触发约定的回购情形提供回购担保，担保金额 6,220,000.00 元。担保期限为 2023 年 10 月 23 日至 2025 年 9 月 23 日（即整个租赁期）。

（9）2023 年 10 月 11 日，公司（出售方）与永赢租赁（购买方）、黑龙江耀世建筑工程有限公司（承租方）签订买卖合同附属条款（合同编号：2023YYZL0143892-GM-01），公司为承租方提供触发约定的回购情形提供回购担保，担保金额 2,209,680.00 元。担保期限为 2023 年 10 月 20 日至 2025 年 9 月 20 日（即整个租赁期）。

2. 公司于 2022 年 12 月 6 日召开了第四届董事会第七次会议和第四届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于向客户提供质押担保的议案》。公司客户南江县旺鹏建材有限责任公司向中国建设银行股份有限公司大邑支行申请不超过人民币 21,967,330.00 元的银行按揭贷款，期限为 24 个月。担保期限为 2022 年 12 月 22 日至 2024 年 12 月 21 日。

3. 公司于 2023 年 7 月 13 日召开第四届董事会第十四次会议，会议审议通过《关于向客户提供担保的议案》，公司客户重庆汇芝林实业有限公司向中国建设银行股份有限公司大邑支行申请不超过人民币 50,000,000.00 元的银行按揭贷款，期限 36 个月。公司为其提供信用担保，担保期限为 2023 年 7 月 20 日至 2026 年 7 月 19 日。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，公司因合同违约形成的或有负债及其财务影响

1.2021年6月22日，公司与广西贵港钢铁集团有限公司（以下简称“广西贵港”）签订了《广西贵港钢铁集团有限公司石灰石矿破碎生产线PC总承包合同》（合同号为GGG2021059XM），合同总价款为9467.81万元。因受场地条件、村民干扰及台风暴雨等客观因素影响，导致工程延期完工。根据公司与广西贵港初步沟通结果，按照合同约定的逾期违约金条款预计需赔付合同违约金2,850,000.00元。

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截止至本报告出具日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十七、其他重要事项

### 1、其他

1、2017年2月10日，公司与中国民生银行股份有限公司成都分行（以下简称“民生银行”）签署《质押合同》，为确保债务人西双版纳胜伟建材有限公司（以下简称“胜伟建材”）与民生银行签署的《电子汇票银行承兑协议》的履行，公司为胜伟建材提供质押担保，质押财产为公司单位保证金账户内存款，质押财产的价值为2,756,000.00元，被担保的主债权为2,756,000.00元，主合同债务人履行债务期限自2017年3月10日至2018年3月10日。

2017年12月起，胜伟建材未能按期足额向民生银行还款，民生银行于2018年3月从公司单位保证金账户内划转2,365,965.87元。2018年12月31日，公司已就该事项单项全额计提了坏账准备。2019年5月8日，胜伟建材归还400,000.00元。2019年5月11日，公司与胜伟建材签订了抵押合同（抵押物为胜伟建材所购公司机器）及还款协议书，但胜伟建材仍未按照还款协议书约定的分期支付期限归还款项。2024年6月30日，基于胜伟建材逾期信息，评估其信用风险显著增加，公司就该事项全额计提了预期信用损失。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	68,313,389.32	94,768,993.55
1至2年	38,562,635.38	34,039,160.14

2 至 3 年	17,513,885.57	29,148,071.02
3 年以上	11,121,041.14	7,631,651.55
3 至 4 年	9,291,074.18	5,877,535.25
4 至 5 年	223,700.56	1,320,448.51
5 年以上	1,606,266.40	433,667.79
合计	135,510,951.41	165,587,876.26

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	1,563,000.00	1.15%	1,255,500.00	80.33%	307,500.00	2,933,000.00	1.77%	1,875,500.00	63.94%	1,057,500.00
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	1,563,000.00	1.15%	1,255,500.00	80.33%	307,500.00	2,933,000.00	1.77%	1,875,500.00	63.94%	1,057,500.00
按组合计提坏账准备的应收账款	133,947,951.41	98.85%	16,202,616.22	12.10%	117,745,335.19	162,654,876.26	98.23%	17,459,369.82	10.73%	145,195,506.44
其中：										
组合 1：信用风险特征组合	133,098,558.41	98.22%	16,202,616.22	12.17%	116,895,942.19	162,563,638.26	98.17%	17,459,369.82	10.74%	145,104,268.44
组合 2：合并关联方范围内组合	849,393.00	0.63%			849,393.00	91,238.00	0.06%			91,238.00
合计	135,510,951.41	100.00%	17,458,116.22	12.88%	118,052,835.19	165,587,876.26	100.00%	19,334,869.82	11.68%	146,253,006.44

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中铁三局集团第六工程有限	2,115,000.00	1,057,500.00	615,000.00	307,500.00	50.00%	涉及诉讼，调解回款

公司						
南川区天见石材加工厂	818,000.00	818,000.00	818,000.00	818,000.00	100.00%	诉讼已胜诉,但尚未回款
湖南尚丰建设工程有限公司			130,000.00	130,000.00	100.00%	诉讼已胜诉,但尚未回款
合计	2,933,000.00	1,875,500.00	1,563,000.00	1,255,500.00		

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

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	67,460,256.32	3,373,012.82	5.00%
1至2年	38,298,375.38	3,829,837.54	10.00%
2至3年	17,253,936.57	3,450,787.31	20.00%
3至4年	9,074,023.18	4,537,011.59	50.00%
4年以上	1,011,966.96	1,011,966.96	100.00%
合计	133,098,558.41	16,202,616.22	

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：

适用 不适用**(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	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,875,500.00	130,000.00	750,000.00			1,255,500.00
按组合计提坏账准备的应收账款	17,459,369.82	1,907,377.84	3,022,281.44	141,850.00		16,202,616.22
合计	19,334,869.82	2,037,377.84	3,772,281.44	141,850.00		17,458,116.22

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

实际核销的应收账款	221,500.00
-----------	------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
成都建工第八建筑工程有限公司	27,784,913.02	2,066,195.52	29,851,108.54	19.41%	1,389,245.65
中铁四局集团物资工贸有限公司	15,812,848.03		15,812,848.03	10.28%	1,242,828.80
广西贵港钢铁集团有限公司	8,125,024.00	5,951,010.00	14,076,034.00	9.15%	406,251.20
大悟顺通矿业投资开发有限公司	13,553,784.72		13,553,784.72	8.81%	2,710,496.94
湖北天琪矿业有限公司	7,885,900.00	2,096,475.00	9,982,375.00	6.49%	788,590.00
合计	73,162,469.77	10,113,680.52	83,276,150.29	54.14%	6,537,412.59

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,731,434.65	11,285,935.34
合计	9,731,434.65	11,285,935.34

### (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
备用金	5,903.03	
押金及保证金	6,945,989.58	10,337,775.64
其他	7,528,490.43	7,858,321.08
合计	14,480,383.04	18,196,096.72

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	1,836,759.55	8,336,808.17
1 至 2 年	7,164,600.00	3,831,852.14
2 至 3 年	1,772,553.56	450.00
3 年以上	3,706,469.93	6,026,986.41
3 至 4 年	202,000.00	2,507,732.18
4 至 5 年	32,427.00	3,519,254.23
5 年以上	3,472,042.93	
合计	14,480,383.04	18,196,096.72

### 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	转销或核销	其他	
第一阶段	5,011,375.45	436,272.87	2,597,485.86			2,850,162.46
第三阶段	1,898,785.93					1,898,785.93
合计	6,910,161.38	436,272.87	2,597,485.86			4,748,948.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### 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
成都大宏立机电安装有限公司	其他	6,027,650.00	1 年内，1-2 年	41.63%	
西双版纳胜伟建材有限公司	押金及保证金	1,898,785.93	4 年以上	13.11%	1,898,785.93
新疆聚昇新投建材有限公司	押金及保证金	1,550,000.00	4 年以上	10.70%	1,550,000.00
成都建工第八建筑工程有限公司	押金及保证金	1,377,464.00	2-3 年	9.51%	275,492.80
成都大宏立建筑工程有限责任公司	其他	1,172,676.00	1 年内，1-2 年	8.10%	
合计		12,026,575.93		83.05%	3,724,278.73

## 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	37,999,600.00		37,999,600.00	37,910,000.00		37,910,000.00
合计	37,999,600.00		37,999,600.00	37,910,000.00		37,910,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
成都大宏立建筑工程有限责任公司	13,400,000.00						13,400,000.00	
成都大宏立工程设计有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
成都大宏立智造科技有限责任公司	1,000,000.00					89,600.00	1,089,600.00	
成都镇鼎机械制造有限公司	2,500,000.00						2,500,000.00	
成都大宏立机电安装有限公司	8,000,000.00						8,000,000.00	
成都大宏立新材料有限公司	10,010,000.00						10,010,000.00	
合计	37,910,000.00					89,600.00	37,999,600.00	

## 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	180,484,090.59	122,827,568.18	189,331,299.31	127,283,280.18
其他业务	2,624,876.63	4,654,550.43	3,481,491.55	4,336,872.23
合计	183,108,967.22	127,482,118.61	192,812,790.86	131,620,152.41



营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

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 149,371,455.00 元，其中，120,812,955.00 元预计将于 2024 年度确认收入，28,558,500.00 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 十九、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
非流动性资产处置损益	-437,022.79	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	278,239.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,158,940.77	主要系公司利用闲置资金理财获取的投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,301,735.72	主要系收到的侵权赔偿款、客户逾期违约金等
减：所得税影响额	504,168.06	
合计	2,797,725.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	1.27%	0.1152	0.1152
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.94%	0.0859	0.0859