



四川德恩精工科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-037

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人雷永志、主管会计工作负责人张佳及会计机构负责人(会计主管人员)郑平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分，详细披露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 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第九节 公司债相关情况	37
第十节 财务报告	38
第十一节 备查文件目录	163

释义

释义项	指	释义内容
公司，本公司，德恩精工	指	四川德恩精工科技股份有限公司
屏山德恩	指	德恩精工（屏山）有限公司，德恩精工全资子公司
嘉善德恩	指	德恩精工（嘉善）有限公司，德恩精工全资子公司
强力机械	指	四川眉山强力机械有限公司，德恩精工全资子公司
昊志机电	指	广州市昊志机电股份有限公司
弘亚数控	指	广州弘亚数控机械股份有限公司
成都弘林	指	成都弘林机械有限公司
青神农商行	指	四川青神农村商业银行股份有限公司，前身为青神县农村信用合作联社
创业板	指	深圳证券交易所创业板
机械传动	指	是指机械之间的动力传递。是将机械动力通过中间媒介传递给终端设备，这种传动方式包括链条传动、摩擦传动、液压传动、齿轮传动以及皮带式传动等
传动零部件	指	机械传动过程中所涉及到的机械基础件，其主要作用包括：1、改变动力机输出的转矩，以满足工作机的要求；2、把动力机输出的运动形式转变为工作机所需的运动形式，如将旋转运动改变为直线运动，或反之；3、将一个动力机的机械能传送到数个工作机上，或将数个动力机的机械能传送到一个工作机上；4、其他特殊作用，如有利于机器的控制、装配、安装、维护和安全等而设置传动装置
同步带	指	一种工业皮带，同步带传动是由一根内周表面设有等间距齿的封闭环形胶带和相应的带轮所组成。运动时，带齿与带轮的齿槽相啮合传递运动和动力，是一种啮合传动，因而具有齿轮传动、链传动和平带传动的各种优点
聚氨酯同步带	指	一种由热塑聚氨酯材料制成的同步带，具有较高抗磨损能力，各种类型钢丝芯保证其在传动中仍然保持良好的运动能力，生产公差小
齿轮箱	指	齿轮箱在风力发电机组中的应用很广泛，是重要的机械部件，齿轮箱的主要功用是将风轮在风力作用下所产生的动力传递给发电机并使其得到相应的转速。通常风轮的转速很低，远达不到发电机发电所要求的转速，必须通过齿轮箱齿轮副的增速作用来实现，故也将齿轮箱称之为增速箱
ODM	指	Original design manufacturer(原始设计商)的缩写。是一家厂商根据另一家厂商的规格和要求，设计和生产产品。受委托方拥有设计能力和技术水平，基于授权合同生产产品

OEM	指	受托厂商按来样厂商之需求与授权，按照厂家特定的条件而生产。所有的设计图等完全依照来样厂商的设计来进行制造加工
国际标准	指	国际标准化组织(International Organization for Standardization)制定的适用于机械传动零部件产品的国际标准，一般简称 ISO 标准
三基	指	机械基础件、基础制造工艺和基础材料
柔性生产	指	主要依靠有高度柔性的以计算机数控机床为主的制造设备来实现多品种、小批量的生产方式。生产方式，一般是指企业整体活动方式，包括所有制造过程与经营管理过程
铸造	指	将液体金属浇铸到与零件形状相适应的铸造空腔中，待其冷却凝固后，以获得零件或毛坯的方法。被铸物质多为原为固态但加热至液态的金属（例：铜、铁、铝、锡、铅等），而铸模的材料可以是砂、金属甚至陶瓷。因应不同要求，使用的方法也会有所不同
锻造	指	锻造是一种利用锻压机械对金属坯料施加压力，使其产生塑性变形以获得具有一定机械性能、一定形状和尺寸锻件的加工方法，锻压（锻造与冲压）的两大组成部分之一。通过锻造能消除金属在冶炼过程中产生的铸态疏松等缺陷，优化微观组织结构，同时由于保存了完整的金属流线，锻件的机械性能一般优于同样材料的铸件。相关机械中负载高、工作条件严峻的重要零件，除形状较简单的可用轧制的板材、型材或焊接件外，多采用锻件
热处理	指	通过对钢件表面的加热、冷却而改变表层力学性能的金属热处理工艺。表面淬火是表面热处理的主要内容，其目的是获得高硬度的表面层和有利的内应力分布，以提高工件的耐磨性能和抗疲劳性能
V 法铸造	指	V 法铸造和消失模铸造亦称负压铸造，因取英文 Vacuum（真空）一词的字头“V”而得名。它区别于传统砂铸最大的优点是不使用粘合剂，V 法铸造是利用塑料薄膜密封砂箱，靠真空抽气系统抽出型内空气，铸型内外有压力差，使干砂密实，形成所需型腔，经下芯、合箱、浇注抽真空使铸件凝固，解除负压，型砂随之溃散而获得铸件
消失模铸造	指	消失模铸造（又称实型铸造）是将与铸件尺寸形状相似的石蜡或泡沫模型粘结组合成模型簇，刷涂耐火涂料并烘干后，埋在干石英砂中振动造型，在负压下浇注，使模型气化，液体金属占据模型位置，凝固冷却后形成铸件的铸造方法
机械加工	指	机械加工是指通过一种机械设备对工件的外形尺寸或性能进行改变的过程。按加工方式上的差别可分为切削加工和压力加工
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、报告期末	指	指 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日、2019 年 6 月 30 日
上年同期、上年同期末	指	指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日、2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	德恩精工	股票代码	300780
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川德恩精工科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	德恩精工		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Dawn Precision Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dawn Precision		
公司的法定代表人	雷永志		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢龙德	任华军
联系地址	四川省眉山市青神县竹艺大道 8 号	四川省眉山市青神县竹艺大道 8 号
电话	028-38858588	028-38858588
传真	028-38858588	028-38858588
电子信箱	xielongde@cpt-world.com	renhuajun@cpt-world.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017年03月31日	四川省眉山市	91511400754715627 L	915114007547156 27L	915114007547156 27L
报告期末注册	2019年06月26日	四川省眉山市	91511400754715627 L	915114007547156 27L	915114007547156 27L
临时公告披露的指定网站 查询日期（如有）	2019年06月07日 2019年06月28日				
临时公告披露的指定网站 查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于完成工商变更登记的公告》				

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
营业总收入（元）	255,802,273.83	252,400,256.76	1.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,879,848.25	36,309,301.95	1.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	35,918,578.07	33,819,966.60	6.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,117,612.73	42,158,539.88	-73.63%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.33	-3.03%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.33	-3.03%
加权平均净资产收益率	6.09%	7.65%	-1.56%
	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）	1,267,676,372.54	796,349,446.09	59.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	942,427,841.02	529,502,494.54	77.98%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	178,444.40	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,043,669.55	2017 网络定制机械柔性生产线开发与应用验收及递延项目按期确认的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-96,962.97	
减：所得税影响额	128,236.14	
少数股东权益影响额（税后）	35,644.66	
合计	961,270.18	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司专业从事皮带轮、锥套等机械传动零部件及其配套产品的研发、设计、生产和销售；同时也根据客户需求提供定制化的非标机械零部件产品。公司生产的机械传动零部件是机械工业基础零部件，属于国家重点支持的“三基”产业，公司产品广泛应用于通用机械设备和专用机械设备制造业，如环保设备、中央空调、汽车、高档机床、石油机械、木工机械、农牧机械、船舶和工程机械等行业。

经过十多年的快速发展，公司已成为国内知名的皮带轮、锥套等机械传动零部件制造商，是国内最大的专业生产并出口欧、美、日等国家皮带轮、锥套等机械传动零部件制造商之一。

公司是国内少数具备精密铸造、精密锻造、智能化加工、热表处理、装配包装一体化生产能力，采用智能工厂模式，大规模应用工业机器人、智能装备、智能输送、智能仓库、信息技术、数字技术等智能制造关键技术，进行研发、设计、生产和销售机械传动零部件的国家高新技术企业之一。公司目前已建成4个生产基地，正在逐步增加生产过程中机器人智能制造单元的开发与部署，为细分行业内率先进行产业升级换代、运用互联网+大数据云应用平台进行智能化制造管理的公司之一。公司产品共计销往40多个国家和地区、50多个行业，拥有3,000多家客户，公司在领导层的战略引领下，各项工作均在有序进行。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	本报告期末发生重大变化。
无形资产	本报告期末发生重大变化。
在建工程	本期末较年初增长 158.01%，主要系 IPO 募投项目前期投入所致。
货币资金	本期末较年初增长 427.77%，主要系银行贷款和 IPO 募集资金到位所致。
预付账款	本期末较年初增长 46.07%，主要系预付材料款增加所致。
短期借款	本期末较年初增长 42.86%，主要系银行贷款增加所致。
其他应付款	本期末较年初增长 311.31%，主要系应付 IPO 发行费用增加所致。
实收资本	本期末较年初增长 33.34%，主要系 IPO 发行新股所致。
资本公积	本期末较年初增长 161.87%，主要系 IPO 发行新股股本溢价所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心技术人员团队保持稳定，经营方式、盈利模式没有发生重要变化，也没有发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况；同时报告期内，公司拥有的土地使用权也没有发生重大变化。公司核心竞争力主要如下：

1、规模优势

经过十多年的快速发展，公司已成为国内皮带轮、锥套等机械传动零部件行业的领军企业。在外销规模方面，根据全国海关信息中心的数据，公司近三年机械用皮带轮传动系列产品出口规模均位居国内同行业第一，已经具备较好的规模优势。能够向全球客户提供一站式的机械传动零部件产品配套、选型、安装指导和现货销售服务，能够快速响应全球客户差异化的产品需求。公司未来将进一步缩短产品的交货周期，努力满足客户“零库存”供应链管理的目标。

2、客户优势

公司生产的皮带轮、锥套等机械传动件产品属于机械行业的基础件产品，为机械行业的“快速消费品”，下游客户有持续购买并更换机械零部件的需求，因此下游行业总体需求巨大。公司自成立以来与一批知名的行业龙头企业建立了良好的合作关系，如全球电气产品、机器人及运动控制、工业自动化和电网领域的技术领导者世界五百强企业ABB集团，石油行业的瑞士Weatherford公司；家电行业的美国约克空调、格力电器、美的集团、麦克维尔和美国开利空调；工程机械行业的三一徐工集团；其他行业如瑞士布勒集团、牧羊集团等国际国内知名企业；同时与国际知名的机械传动零部件生产销售企业也建立了长期稳定的合作关系并成为其ODM、OEM的供应商，如美国TBW公司、德国IWIS公司、瑞典SKF集团等。上述优质客户为公司业务的稳定发展提供了充足的业务订单和良好的销售回款，同时有利于公司在行业内保持领先的技术研发优势。公司客户呈现数量多、区域分布广、普遍合作时间较长等特征。截至2019年6月30日，公司累计共有3,000多个客户，客户分布在40多个国家和地区、50多个行业。

3、营销网络及服务优势

根据公司产品特点、技术工艺特点及客户分布的地域特点，公司选择了“境内直销+境外ODM、OEM销售”为主的营销模式，境内市场主要通过自主销售渠道直接销往终端客户，公司通过在上海、广州、天津等地建立销售子公司，重点开拓华东、华南、西南等经济相对发达地区的市场客户，逐步形成了覆盖全国多个省市的直销网络体系。境外主要以ODM、OEM业务为主，境外客户主要是国际知名的下游行业客户或国际知名的机械传动零部件生产销售企业，通过上述境外客户将公司产品销往并应用于美国、欧洲、日本、新加坡、南非等国家和地区。公司目前已经在美国和韩国设立了子公司，拓展自主品牌直

接向境外终端客户销售。公司已建立符合自身业务特点的销售服务网络，在行业内率先采用云大数据技术对客户需求进行分析，能及时了解客户需求，为客户提供贴身服务，达到快速响应的效果；拥有一支经验丰富的销售团队，在各区域配备销售人员，建立了从市场调研、产品推广、客户管理、销售管理到客户服务的多维度销售网络体系。公司营销网络及服务优势有效保证了公司业务收入的稳步增长。

4、质量控制优势

公司拥有完善的质量管理控制标准和制度，通过了ISO9001:2015和 IATF16949:2016质量管理体系认证，日常生产经营均严格按照其执行。为了保证产品质量，公司不仅拥有众多经验丰富的质量检测人员，公司拥有各类专业检测人员50多人，约占员工总人数的3%；同时公司先后引进了投影检测仪、粗糙仪、德国直读光谱仪、金相图像分析系统、三坐标检测仪、齿轮综合检测仪、表面粗糙度测量仪、盐雾腐蚀试验机、磁粉探伤机、抗拉强度试验机、减速机测试系统、扭矩验机、投影检测仪、布氏洛氏维氏硬度检测仪等一系列国内外先进检测设备，并严格按照产品检测规范对产品质量严格把关，确保了公司产品的优良品质和高成品率，公司正在逐渐加大工业机器人在生产中的应用，公司生产作业柔性化的提高将更进一步降低人员操作的误差，提高产品质量。公司产品质量优势突出，获得了客户的普遍认可与好评，于2014年12月被宝鸡机床集团有限公司评为“优秀供应商”；于2015年11月被Carrier公司（开利运输冷冻公司）评为“2015年突出质量进步奖”；于2017年1月被四川省眉山市人民政府评为“眉山市政府质量奖”；公司生产的CPT牌锥套和皮带轮于2017年3月被四川省人民政府评为“四川名牌产品称号”。公司的产品质量优势奠定公司与客户得以长期合作的基础，促进了公司业务稳定发展。

5、管理优势

公司拥有“铸/锻造-机器加工-热处理-总装-销售”完整的产业链体系，整个工艺流程比较复杂，产品规格型号和客户数量众多，订单呈现多品种、多批次、金额小的特点，对公司的生产管理要求较高。企业管理集成ERP、PLM、MES、电商EC、数据决策BI、数据报表REPORT等信息系统为一体，质量和安环管理融合ISO9001、TS16949、ISO14001、OHSAS18001标准体系为一体。公司管理团队均有着十年以上机械传动零部件行业工作或管理经验，现任高管人员均在公司成立时或成立不久即加入公司，管理团队稳定。公司坚持“以德待人，知恩图报；团结拼搏，志在一流”的企业文化，以“一流的产品、一流的环境、一流的管理，一流的员工”为发展目标，以客户价值为导向，持续提升内部管理水平，持续为客户创造价值，推动公司全面可持续发展。

6、研发与技术优势

公司作为国家高新技术企业和技术创新示范企业，坚持以自主技术创新为基础，截至报告期末，公司已经获得授权的专利共65项，其中：发明专利14项，实用新型专利49项，外观设计专利2项。公司设立了专门的研发部门，研发团队经过多年的磨练和培养，在设计、工艺、检测、技术管理等各方面形成了合理的人员结构，具备较强的机械传动零部件设计研发能力，公司拥有研发人员60多人，占员工总人数的3%以上，包含了机械设计、机电一体化、电气工程、材料成型等领域的专业人

才。通过多年的研发积累和技术创新，公司围绕精密高效机械传动加工关键技术研究、新产品开发和机械传动柔性生产线智能化制造的开发应用，自主研发并掌握了皮带轮、锥套、胀套联轴器、齿轮、链轮、同步带轮等产品和铸造工艺的核心技术和机器人智能化制造单元组成柔性生产线的核心技术解决方案，这些核心技术的掌握为公司满足客户“多品种、小批量”的柔性生产制造提供了技术保障。公司于2009年10月被四川省人民政府确定为“四川省企业技术中心”。公司承担了《精密高效锥套联轴器系列产品技术创新成果产业化》、《传动件智能制造》、《面向网络个性化定制的机械传动件柔性生产线开发与应用》等四川省重点项目的科研开发和产业化；公司自主研发的机器人智能制造单元组成的柔性生产线已投入生产，极大的提高了公司智能化制造能力；公司作为机械传动零部件的主要生产企业之一，参与完成了GB/T32220-2015《锥套型式、尺寸和及基本参数》、GB/T12734-2017《同步带传动-汽车同步带》、GB/T10414-2017《同步带传动-汽车同步带轮》等六项国家标准的制定工作，还参加了ISO5288-2017《Synchronous beltdrives-Vocabulary同步带传动—术语》国际标准的制定工作。

与此同时，公司通过与国外知名企业的技术交流，与国内著名高校合作研发项目，使研发队伍在公司发展的同时能持续地得到知识更新、补充和提高。公司与四川大学、电子科技大学、四川省机械研究设计院等多家院校及科研单位建立了长期的合作关系，并进行了多项科研项目的研发合作，为公司的发展奠定了良好的技术、科研基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司围绕2019年度生产经营目标，开拓进取，全面发力，以“绿色、高效、创新”作为一切工作的出发点和落脚点，稳订单、拓领域、控生产、抓管理、保质量，为全年目标的实现奠定了良好的基础。

2019年上半年，公司实现营业总收入25,580.23万元，较上年同期增长1.35%；归属于上市公司股东的净利润为3,687.98万元，较上年同期增长1.57%，其中：归属于上市公司股东扣非后净利润为3,591.86万元，较上年同期增长6.21%。截止2019年6月30日，公司总资产为126,767.64万元，与期初相比增长59.19%；归属于上市公司股东的所有者权益为94,242.78万元，与期初相比增长77.98%。

（二）报告期内主要业务回顾

1、积极开拓市场，不断扩大公司业务规模：

公司产品规格型号齐全，共包含8万多个规格型号，能够满足不同客户的标准化和个性化需求。公司拥有“铸锻造-机械加工-热处理-总装-销售”完整的产业链体系，积极满足客户多元化需求，巩固了企业核心竞争优势。

2、持续加大研发投入，保持产品技术领先优势：

公司作为国家高新技术企业和技术创新示范企业，坚持以自主技术创新为基础，截至报告日，公司已经获得授权的专利共65项，其中：发明专利14项，实用新型专利49项，外观设计专利2项。公司设立了专门的研发部门，包含机械设计、机电一体化、电气工程、材料成型等领域的专业人才研发团队。经过多年的磨练和培养，在设计、工艺、检测、技术管理等各方面形成了合理的人员结构，具备较强的机械传动零部件设计研发能力。公司将持续不断的加大研发投入，保持产品技术领先优势。

3、优化产品成本控制管理，降低产品成本：

公司积极开展标准化、模块化设计，优化零部件选型及设计审核流程，不断优化设计，进而从设计源头降低产品成本；在生产环节，公司通过标准品经济批量生产模式等，进一步降低制造成本。

4、企业管理夯实基础，文化建设诠释发展：

公司重视信息技术在经营管理和成本控制中的应用，已经建成了SAGE管理系统平台，以成本控制、便捷管理为核心，实现了公司各领域全方位的信息化管理，通过涵盖采购的计划控制、生产的进度控制、质量控制、客户管理、财务要素、售后服务等管理内容，以实现供应商、员工、客户等公司业务各参与方在公司业务流程中的网上协同作业，从而有效控制业务流程和相关费用，同时提高业务管控水平，为客户提供满意服务。公司正在逐步增加生产过程中机器人智能制造单元的开发与

部署，运用互联网+大数据云应用平台进行智能化制造管理，在行业内率先采用云大数据技术进行智能化排产，将进一步提高公司定制化多品种、小批量柔性化生产能力，缩短产品的交货周期，从而提升产品的竞争力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	255,802,273.83	252,400,256.76	1.35%	
营业成本	169,717,600.11	169,026,486.82	0.41%	
销售费用	18,933,452.57	19,768,895.75	-4.23%	
管理费用	14,475,673.87	14,985,717.00	-3.40%	
财务费用	2,851,997.77	3,104,933.58	-8.15%	
所得税费用	7,636,153.24	7,668,914.12	-0.43%	
研发投入	2,974,234.43	933,016.02	218.78%	主要系本报告期新产品研发和研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	11,117,612.73	42,158,539.88	-73.63%	主要系公司上半年存货和应收账款同时增加，且经营应付账款减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-88,161,949.69	-29,876,978.20	195.08%	主要系 IPO 募投项目前期投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	428,341,655.18	-6,603,094.61	6,586.98%	主要系 IPO 募集资金到位所致。
现金及现金等价物净增加额	350,749,135.29	5,551,838.31	6,217.71%	主要系 IPO 募集资金到位所致。

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：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分产品						
皮带轮	155,454,323.17	102,058,824.54	34.35%	0.93%	0.81%	0.08%
锥套	39,772,026.68	25,730,711.88	35.30%	-2.46%	-2.74%	0.19%
其他产品	60,575,923.97	41,928,063.69	30.78%	5.17%	1.45%	2.54%
分地区						
境内销售	131,415,182.95	90,618,387.44	31.04%	13.62%	17.03%	-1.72%
境外销售	124,387,090.88	79,099,212.67	36.41%	-9.03%	-13.64%	3.40%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	447,219,692.53	35.28%	94,594,949.75	12.02%	23.26%	主要系 IPO 募集资金到位所致。
应收账款	101,434,654.15	8.00%	95,031,833.44	12.07%	-4.07%	
存货	189,630,105.87	14.96%	183,694,352.00	23.33%	-8.37%	
固定资产	270,876,810.01	21.37%	243,364,864.97	30.91%	-9.54%	
在建工程	74,345,902.36	5.86%	44,144,319.87	5.61%	0.25%	主要系 IPO 募投项目前期投入所致。
短期借款	160,000,000.00	12.62%	158,000,000.00	20.07%	-7.45%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,816,972.62	保证金
固定资产	72,512,843.47	银行抵押贷款
无形资产	21,227,168.91	银行抵押贷款
合计	110,556,985.00	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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	39,212.23
报告期投入募集资金总额	7,686.75
已累计投入募集资金总额	7,686.75

募集资金总体使用情况说明

公司首次公开发行股票募集资金使用情况：截至 2019 年 6 月 30 日，公司收到募集资金总额 39,212.23 万元，募集资金累计使用 7,686.75 万元，其中：屏山精密机械传动零部件智能制造基地项目支付项目建设款 7,686.75 万元。募集资金余额 31,526.57 万元，其中利息收入 1.09 万元。公司将严格按照相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行相应的义务，报告期内未发生违法违规情形。

(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											
屏山精密机械传动零部件智能制造基地项目	否	28,512.23	28,512.23	7,686.75	7,686.75	26.96%	2020 年 12 月 31 日	-24.02	-167.76	不适用	否
德恩精工智能制造技术改造项目	否	8,000	8,000	0	0	0.00%	2021 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
德恩精工研发中心建设项目	否	2,700	2,700	0	0	0.00%	2020 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	39,212.23	39,212.23	7,686.75	7,686.75	--	--	-24.02	-167.76	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	39,212.23	39,212.23	7,686.75	7,686.75	--	--	-24.02	-167.76	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	(1) 屏山精密机械传动零部件智能制造基地项目：截至 2019 年 6 月 30 日，该项目累计投入 7,686.75 万元，其中：前期投入自有资金 7,385.22 万元，已完成置换，以募集资金投入 301.53 万元，实施进度正常。(2) 德恩精工智能制造技术改造项目：规划为募集资金到账后开始建设，现已开始实施建设。(3) 德恩精工研发中心建设项目：规划为募集资金到账后开始建设，现已开始实施建设。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

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
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 屏山精密机械传动零部件智能制造基地项目前期投入自有资金 7385.22 万元, 已于 2019 年 6 月完成募 集资金置换。
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	存放于公司募集资金专户。
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

公司报告期不存在委托理财。

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险：

公司生产的皮带轮、锥套等机械传动零部件产品是机械工业基础零部件之一，产品普遍应用于国民经济的各个领域，主要包括汽车、高铁、环保、风机、石油、船舶、家电和工程机械等行业，产品应用领域较为广泛，因而公司产品属于工业机械领域内的“快速消费品”。下游客户有持续购买并更换机械传动零部件的需求，下游行业对机械传动零部件产品的市场需求较大，但宏观经济的波动将直接影响下游各行业整机产品的市场需求，从而影响到下游客户对机械传动零部件产品的需求。如果国内外宏观经济形势、宏观经济调控政策波动或国家产业政策出现重大变动致使公司及下游行业出现重大不利变化导致市场需求疲软，将会给公司的经营业绩造成不利影响，给公司带来经营风险。

2、税收政策变化导致的业绩下滑的风险：

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）之规定，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（指以《西部地区鼓励类产业目录》中

规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业）减按15%的税率征收企业所得税。如国家税收优惠政策发生变化，西部大开发税收优惠政策到期后不再执行，则公司及子公司不能继续享受西部大开发的税收优惠政策，将对公司经营成果产生一定的影响，公司面临税收优惠政策发生变化导致经营业绩下滑的风险。

3、经营风险：

公司经营业绩会受到境内外同行业公司激烈竞争、中美贸易摩擦、汇率波动以及原材料价格上涨、人工成本上升等因素的影响，如果未来国际宏观经济形势下行、中美贸易摩擦加剧或原材料价格、人工成本持续上升，而公司不能采取有效措施进一步开拓市场提升销售收入，降低生产成本增加产量，缩短客户交货周期，提升公司产品的核心竞争力，公司未来将会面临营业收入和经营业绩下滑的风险。

4、财务风险：

1) 存货余额较大且存在跌价的风险：

若未来市场环境发生变化或竞争加剧导致产品滞销、存货积压，从而使得公司存货跌价损失继续增加和营业收入下降，将对公司的盈利产生不利影响。

2) 应收账款回收的风险：

随着公司经营规模的扩大，应收账款绝对金额可能会增加，应收账款管理的难度将会加大，如果公司采取的收款措施不力或客户信用发生变化，应收账款发生坏账的风险将加大，将对公司生产经营产生一定影响。

3) 营业利润出现下滑的风险：

公司主要原材料废铁、球铁、废钢、钢材的价格如果在未来出现大幅上涨，将导致公司产品生产成本上升，如公司不能及时将生产成本的增加传导给下游客户，或者通过提高生产效率降低单位产品的生产成本，则会降低公司的综合毛利率，从而导致公司营业利润出现下滑的风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2019 年 03 月 29 日		
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.12%	2019 年 06 月 24 日	2019 年 06 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告名称: 2019 年第一次临时股东大会决议公告; 公告编号: 2019-010

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配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。

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

适用 不适用

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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)	
青神农商行	董事、总经理雷永志担任其董事、董事王富民担任其董事	银行贷款	4,200	4,500	2,700	5.87%	143.55	6,000	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		报告期内，公司与关联方发生的偶发性关联交易遵循市场定价的原则，由双方协商定价，公司的关联交易价格公允，对公司的财务状况和经营成果均无不利影响。							

5、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。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2015年9月12日，公司与优尼斯融资租赁（上海）有限公司签订《设备租赁合同》（合同编号：UF2015056-OL），约定公司向优尼斯融资租赁（上海）有限公司租赁数控车床、立式加工中心、柔性机器人自动上下料系统等机器设备，租赁物价值合计2,990.00万元，租金总金额为1,551.81万元，租赁期数36个月，每期租金为43.11万元，租赁起租日为2016年6月15日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
德恩精工	四川益 企云科 技股份 有限公司	云上智 造项目 技术服 务	2018年 09月 27日			无		市场价	500	否	无关联 关系	执行中	2019年 05月 21日	首次公 开发行 股票并 在创业 板上市 招股说 明书
嘉善德 恩	浙江尚 博建设 有限公司	嘉善德 恩1#和 2#车 间、办 公楼、 门卫及 附属工 程	2018年 12月 14日			无		市场价	4,600	否	无关联 关系	执行中	2019年 05月 21日	首次公 开发行 股票并 在创业 板上市 招股说 明书
屏山德 恩	四川泰 吉钢结 构有限 公司	屏山精 工机械 传动零 部件智 能制造 基地项 目 1#-4# 厂房钢 结构工 程	2018年 12月 17日			无		市场价	6,500.8 5	否	无关联 关系	执行中	2019年 05月 21日	首次公 开发行 股票并 在创业 板上市 招股说 明书
屏山德 恩	四川际 丰建筑 工程有 限公司	屏山精 工机械 传动零 部件智 能制造 基地项	2018年 12月 17日			无		市场价	3,116.8 4	否	无关联 关系	执行中	2019年 05月 21日	首次公 开发行 股票并 在创业 板上市 招股说

		目 1#-4# 厂房工 程												明书
屏山德恩	迪砂工业有限公司	水平脱箱造型机	2018年 04月 04日			无		市场价	641.58	否	无关联 关系	执行中	2019年 05月 21日	首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书
屏山德恩	迪砂工业有限公司	垂直造型机	2018年 04月 04日			无		市场价	765.26	否	无关联 关系	执行中	2019年 05月 21日	首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书
屏山德恩	迪砂（常州）机械有限公司	砂处理设备、悬挂式抛丸清理机等	2018年 04月 04日			无		市场价	1,283	否	无关联 关系	执行中	2019年 05月 21日	首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书
屏山德恩	迪砂（常州）机械有限公司	砂处理设备、摆床式抛丸清理机等	2018年 04月 04日			无		市场价	2,107	否	无关联 关系	执行中	2019年 05月 21日	首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书
屏山德恩	上海新研工业设备股份有限公司	5吨中频电炉	2018年 06月 13日			无		市场价	694	否	无关联 关系	执行中	2019年 05月 21日	首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书
屏山德恩	苏美达国际技术贸易	龙门式五面体加工中	2018年 08月 30日			无		市场价	1,491.47	否	无关联 关系	执行中	2019年 05月 21日	首次公开发行股票并

	有限公司、大隈株式会社	心												在创业板上市招股说明书
屏山德恩	苏美达国际技术贸易有限公司、新日本工机株式会社	龙门式五面体加工中心	2018年09月04日			无	市场价	578.59	否	无关联关系	执行中	2019年05月21日	首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书	
屏山德恩	苏美达国际技术贸易有限公司、新日本工机株式会社	龙门式五面体加工中心	2018年09月04日			无	市场价	684.46	否	无关联关系	执行中	2019年05月21日	首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书	
屏山德恩	苏美达国际技术贸易有限公司、宝力机械有限公司	龙门加工中心	2018年09月08日			无	市场价	870.96	否	无关联关系	执行中	2019年05月21日	首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书	
屏山德恩	湖南华中天地环保科技有限公司	中频炉自动配料系统、中频炉消烟除尘系统、铁水包烤包器	2019年01月04日			无	市场价	654	否	无关联关系	执行中	2019年05月21日	首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书	
强力机械	青神农商行	银行贷款	2017年12月04日			无	市场价	3,000	是	董事、总经理雷永志担任其董事、董事王	执行中	2019年05月21日	首次公开发行股票并在创业板上市招股说	

											富民担任其董事			说明书
德恩精工	成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	银行贷款	2018年12月26日			无		市场价	5,000	否	无关联关系	执行中	2019年05月21日	首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书
德恩精工	中国建设银行股份有限公司眉山分行	银行贷款	2019年02月22日			无		市场价	3,000	否	无关联关系	执行中	2019年05月21日	首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书
德恩精工	青神农商行	银行贷款	2019年03月26日			无		市场价	3,000	是	董事、总经理雷永志担任其董事、董事王富民担任其董事	执行中		
德恩精工	中国工商银行股份有限公司青神支行	银行贷款	2019年06月18日			无		市场价	2,000	否	无关联关系	执行中		

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及其分公司、子公司均不属于当地环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其分公司、子公司在日常生产经营中能严格遵守《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

《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，自觉履行保护生态环境的社会责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、完整、公平的履行信息披露义务，让广大投资者第一时间及时了解公司的重大决策。公司根据国家和行业发展要求，从事生产经营活动，切实提高产品的质量和服务水平，努力为社会提供优质的环保产品和服务，最大限度地满足经济环境同步发展的需求，对社会和公众负责，承担社会责任。公司在努力创造经济效益的同时，也积极履行社会公益方面的责任和义务。

(2) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	110,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	110,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	110,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	10,960,000	9.96%	0	0	0	0	0	10,960,000	7.47%
境内自然人持股	99,040,000	90.04%	0	0	0	0	0	99,040,000	67.53%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	36,670,000	0	0	0	36,670,000	36,670,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	36,670,000	0	0	0	36,670,000	36,670,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	110,000,000	100.00%	36,670,000	0	0	0	36,670,000	146,670,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会《关于核准四川德恩精工科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]882号）核准，并

经深圳证券交易所同意，公司公开发行新股 3667 万股，并于 2019 年 5 月 31 日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证监会《关于核准四川德恩精工科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]882 号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司公开发行新股 3667 万股，并于 2019 年 5 月 31 日在深圳证券交易所创业板上市。

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

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	26,033	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

雷永志	境内自然人	19.33%	28,350,000	0	28,350,000	0		
雷永强	境内自然人	19.33%	28,350,000	0	28,350,000	0		
王富民	境内自然人	9.17%	13,450,000	0	13,450,000	0		
刘雨华	境内自然人	7.64%	11,208,000	0	11,208,000	0		
李茂洪	境内自然人	3.27%	4,792,000	0	4,792,000	0		
荀瑕鸿	境内自然人	2.76%	4,050,000	0	4,050,000	0		
眉山有大股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.59%	3,800,000	0	3,800,000	0		
眉山黎明股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.59%	3,800,000	0	3,800,000	0		
汤秀清	境内自然人	2.05%	3,000,000	0	3,000,000	0		
刘骥	境内自然人	1.18%	1,730,000	0	1,730,000	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	上述股东中，公司股东雷永志先生和雷永强先生为一致行动人；雷永志先生和雷永强先生为兄弟关系；李茂洪先生和刘雨华女士为夫妻关系；除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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		
王光坤	534,000				人民币普通股	534,000		
秦长钦	296,605				人民币普通股	296,605		
蔡剑或	288,228				人民币普通股	288,228		
吴昌	269,600				人民币普通股	269,600		
马丽荣	200,000				人民币普通股	200,000		
周平英	150,000				人民币普通股	150,000		
武汉兴开源电力工程有限公司	120,000				人民币普通股	120,000		
张耀鹏	100,000				人民币普通股	100,000		
李俊涛	95,000				人民币普通股	95,000		
吴凡	90,000				人民币普通股	90,000		
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	上述股东中，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无
--------------------------------------	---

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川德恩精工科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	447,219,692.53	84,737,446.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,841,262.19	3,009,949.66
应收账款	101,434,654.15	91,523,631.02
应收款项融资		
预付款项	2,208,353.23	1,511,815.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,687,872.10	9,067,575.79
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	189,630,105.87	180,689,982.43
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,703,616.72	14,076,509.53
流动资产合计	765,725,556.79	384,616,910.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	270,876,810.01	267,827,853.91
在建工程	74,345,902.36	28,815,341.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	70,909,538.55	71,602,149.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,020,243.62	
递延所得税资产	10,504,925.85	10,738,835.06
其他非流动资产	72,293,395.36	32,748,356.23
非流动资产合计	501,950,815.75	411,732,535.61
资产总计	1,267,676,372.54	796,349,446.09
流动负债：		
短期借款	160,000,000.00	112,000,000.00

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,748,205.00	
应付账款	66,838,005.20	71,586,366.98
预收款项	4,225,970.04	4,484,222.76
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	19,005,107.91	24,394,859.21
应交税费	12,006,674.02	15,273,074.42
其他应付款	11,146,182.54	2,709,934.05
其中：应付利息	273,358.34	132,215.84
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	289,970,144.71	230,448,457.42
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	35,008,493.79	36,047,386.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,008,493.79	36,047,386.63
负债合计	324,978,638.50	266,495,844.05
所有者权益：		
股本	146,670,000.00	110,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	575,041,970.24	219,589,670.24
减：库存股		
其他综合收益	756,902.31	333,704.08
专项储备		
盈余公积	40,727,904.14	37,544,389.15
一般风险准备		
未分配利润	179,231,064.33	162,034,731.07
归属于母公司所有者权益合计	942,427,841.02	529,502,494.54
少数股东权益	269,893.02	351,107.50
所有者权益合计	942,697,734.04	529,853,602.04
负债和所有者权益总计	1,267,676,372.54	796,349,446.09

法定代表人：雷永志

主管会计工作负责人：张佳

会计机构负责人：郑平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	205,527,755.61	56,894,147.12
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,334,852.02	2,536,459.89

应收账款	123,909,381.11	125,049,453.57
应收款项融资		
预付款项	1,948,589.31	1,436,551.30
其他应收款	8,721,685.44	22,400,915.39
其中：应收利息		
应收股利		
存货	144,484,367.87	135,323,406.94
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		3,443,056.23
流动资产合计	486,926,631.36	347,083,990.44
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	388,362,200.00	96,345,300.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	262,128,264.38	260,843,609.46
在建工程	13,797,151.16	20,346,122.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,339,156.14	20,628,164.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,020,243.62	
递延所得税资产	3,476,871.23	3,608,181.88
其他非流动资产	13,067,363.31	4,925,134.87
非流动资产合计	704,191,249.84	406,696,514.09

资产总计	1,191,117,881.20	753,780,504.53
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	97,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,000,000.00	
应付账款	55,977,170.08	79,364,180.68
预收款项	3,882,099.98	2,740,009.40
合同负债		
应付职工薪酬	15,924,290.89	19,749,494.17
应交税费	5,982,195.04	8,314,924.04
其他应付款	38,280,422.46	15,789,537.01
其中：应付利息	184,754.17	105,300.21
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	254,046,178.45	222,958,145.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,107,291.36	19,982,695.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,107,291.36	19,982,695.68
负债合计	273,153,469.81	242,940,840.98

所有者权益：		
股本	146,670,000.00	110,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	544,349,647.83	188,897,347.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,694,633.93	37,544,389.15
未分配利润	186,250,129.63	174,397,926.57
所有者权益合计	917,964,411.39	510,839,663.55
负债和所有者权益总计	1,191,117,881.20	753,780,504.53

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	255,802,273.83	252,400,256.76
其中：营业收入	255,802,273.83	252,400,256.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	212,532,216.88	211,108,907.54
其中：营业成本	169,717,600.11	169,026,486.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,579,258.13	3,289,858.37
销售费用	18,933,452.57	19,768,895.75
管理费用	14,475,673.87	14,985,717.00

研发费用	2,974,234.43	933,016.02
财务费用	2,851,997.77	3,104,933.58
其中：利息费用	4,013,110.22	3,397,934.96
利息收入	178,205.16	63,180.64
加：其他收益	1,038,892.84	1,339,900.00
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（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	94,166.65	-354,370.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-54,587.57	374,481.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20,327.29	8,187.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,368,856.16	42,659,548.30
加：营业外收入	322,090.84	1,420,781.38
减：营业外支出	256,159.99	196,551.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,434,787.01	43,883,778.46
减：所得税费用	7,636,153.24	7,668,914.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,798,633.77	36,214,864.34
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	36,798,633.77	36,214,864.34
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	36,879,848.25	36,309,301.95
2.少数股东损益	-81,214.48	-94,437.61

六、其他综合收益的税后净额	423,198.23	-64,913.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	423,198.23	-64,913.98
(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	423,198.23	-64,913.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	423,198.23	-64,913.98
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	37,221,832.00	36,149,950.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,303,046.48	36,244,387.97
归属于少数股东的综合收益总额	-81,214.48	-94,437.61
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.32	0.33
(二) 稀释每股收益	0.32	0.33

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

法定代表人：雷永志

主管会计工作负责人：张佳

会计机构负责人：郑平

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	215,969,850.22	229,222,227.54
减：营业成本	156,400,835.75	161,309,526.94
税金及附加	2,768,121.35	2,586,832.21
销售费用	7,430,412.34	8,204,776.38
管理费用	10,181,500.11	10,012,601.82
研发费用	2,490,549.03	933,016.02
财务费用	2,758,092.36	3,085,863.62
其中：利息费用	3,263,717.35	3,334,709.86
利息收入	153,458.53	34,890.06
加：其他收益	875,404.32	989,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2,462,411.30	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-545,264.60	606,176.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-0.21	-45,523.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,732,890.09	44,639,963.04

加：营业外收入	121,229.49	954,762.52
减：营业外支出	192,364.69	194,551.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,661,754.89	45,400,174.34
减：所得税费用	5,159,307.05	7,228,999.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,502,447.84	38,171,174.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,502,447.84	38,171,174.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		

9.其他		
六、综合收益总额	31,502,447.84	38,171,174.69
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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	214,280,466.50	212,591,619.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	20,675,610.81	21,447,294.51
收到其他与经营活动有关的现金	2,058,084.04	18,863,160.13
经营活动现金流入小计	237,014,161.35	252,902,074.59
购买商品、接受劳务支付的现金	120,680,247.11	111,241,107.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	55,520,757.69	55,787,895.41
支付的各项税费	28,531,550.34	23,689,222.94
支付其他与经营活动有关的现金	21,163,993.48	20,025,309.13
经营活动现金流出小计	225,896,548.62	210,743,534.71
经营活动产生的现金流量净额	11,117,612.73	42,158,539.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	201,027.00	437,325.21
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	6,629,717.11	
投资活动现金流入小计	6,830,744.11	437,325.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,244,488.80	29,354,303.41
投资支付的现金		
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	16,748,205.00	960,000.00
投资活动现金流出小计	94,992,693.80	30,314,303.41
投资活动产生的现金流量净额	-88,161,949.69	-29,876,978.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	402,863,876.22	
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	95,000,000.00	82,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	497,863,876.22	82,000,000.00
偿还债务支付的现金	47,000,000.00	71,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,371,967.72	14,381,747.61

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	2,150,253.32	2,721,347.00
筹资活动现金流出小计	69,522,221.04	88,603,094.61
筹资活动产生的现金流量净额	428,341,655.18	-6,603,094.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-548,182.93	-126,628.76
五、现金及现金等价物净增加额	350,749,135.29	5,551,838.31
加：期初现金及现金等价物余额	79,653,584.62	88,976,925.59
六、期末现金及现金等价物余额	430,402,719.91	94,528,763.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	199,660,259.97	203,129,997.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	117,185,423.79	63,323,146.06
经营活动现金流入小计	316,845,683.76	266,453,143.78
购买商品、接受劳务支付的现金	117,931,394.93	102,917,150.99
支付给职工以及为职工支付的现金	47,105,186.52	46,579,269.58
支付的各项税费	21,983,951.70	20,006,304.03
支付其他与经营活动有关的现金	92,718,831.16	99,792,759.33
经营活动现金流出小计	279,739,364.31	269,295,483.93
经营活动产生的现金流量净额	37,106,319.45	-2,842,340.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,105,400.00	
取得投资收益收到的现金	2,462,411.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		228,325.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,567,811.30	228,325.21

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,947,581.77	5,053,924.62
投资支付的现金	298,122,300.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,000,000.00	
投资活动现金流出小计	315,069,881.77	15,053,924.62
投资活动产生的现金流量净额	-306,502,070.47	-14,825,599.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	402,863,876.22	
取得借款收到的现金	80,000,000.00	52,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	482,863,876.22	52,000,000.00
偿还债务支付的现金	47,000,000.00	41,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,684,263.39	14,269,528.86
支付其他与筹资活动有关的现金	2,150,253.32	2,721,347.00
筹资活动现金流出小计	68,834,516.71	58,490,875.86
筹资活动产生的现金流量净额	414,029,359.51	-6,490,875.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,737.39
五、现金及现金等价物净增加额	144,633,608.49	-24,157,078.03
加：期初现金及现金等价物余额	56,894,147.12	52,457,682.02
六、期末现金及现金等价物余额	201,527,755.61	28,300,603.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余	110,000,000				219,589,670.		333,70		37,544,389.1		162,034,731.		529,502,494.	351,10	529,853,602.	

额	0.00			24		4.08		5		07		54	7.50	04
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	110,000.00			219,589,670.24		333,704.08		37,544,389.15		162,034,731.07		529,502,494.54	351,107.50	529,853,602.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	36,670,000.00			355,452,300.00		423,198.23		3,183,514.99		17,196,333.26		412,925,346.48	-81,214.48	412,844,132.00
(一)综合收益总额										36,879,848.25		36,879,848.25	-81,214.48	36,798,633.77
(二)所有者投入和减少资本	36,670,000.00			355,452,300.00								392,122,300.00		392,122,300.00
1. 所有者投入的普通股	36,670,000.00			355,452,300.00								392,122,300.00		392,122,300.00
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								3,183,514.99		-19,683,514.99		-16,500,000.00		-16,500,000.00
1. 提取盈余公积								3,183,514.99		-3,183,514.99				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或										-16,500,000.00		-16,500,000.00		-16,500,000.00

股东)的分配											00		00		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															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他							423,198.23						423,198.23		423,198.23
四、本期期末余额	146,670,000.00				575,041,970.24		756,902.31		40,727,904.14		179,231,064.33		942,427,841.02	269,893.02	942,697,734.04

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														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、上年期末余额	110,000,000.00				219,589,670.24		-81,716.46		23,548,052.65		108,685,783.89		461,741,790.32	575,135.12	462,316,925.44	
加：会计																

政策变更																	
前期差错更正																	
同一控制下企业合并																	
其他																	
二、本年期初余额	110,000,000.00				219,589,670.24		-81,716.46		23,548,052.65		108,685,783.89		461,741,790.32	575,135.12	462,316,925.44		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-64,913.98	3,817,117.47		21,492,184.48		25,244,387.97	-94,437.61	25,149,950.36			
（一）综合收益总额										36,309,301.95		36,309,301.95	-94,437.61	36,214,864.34			
（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								3,817,117.47		-14,817,117.47		-11,000,000.00		-11,000,000.00			
1. 提取盈余公积								3,817,117.47		-3,817,117.47							
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配										-11,000,000.00		-11,000,000.00		-11,000,000.00			

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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他						-64,913.98					-64,913.98		-64,913.98	
四、本期期末余额	110,000,000.00			219,589,670.24		-146,630.44		27,365,170.12		130,177,968.37		486,986,178.29	480,697.51	487,466,875.80

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	110,000,000.00				188,897,347.83				37,544,389.15	174,397,926.57		510,839,663.55
加：会计政												

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	110,000,000.00				188,897,347.83				37,544,389.15	174,397,926.57		510,839,663.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,670,000.00				355,452,300.00				3,150,244.78	11,852,203.06		407,124,747.84
（一）综合收益总额										31,502,447.84		31,502,447.84
（二）所有者投入和减少资本	36,670,000.00				355,452,300.00							392,122,300.00
1. 所有者投入的普通股	36,670,000.00				355,452,300.00							392,122,300.00
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									3,150,244.78	-19,650,244.78		-16,500,000.00
1. 提取盈余公积									3,150,244.78	-3,150,244.78		
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,500,000.00		-16,500,000.00
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	146,670,000.00				544,349,647.83				40,694,633.93	186,250,129.63		917,964,411.39

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	110,000,000.00				188,897,347.83				23,548,052.65	59,430,898.11		381,876,298.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	110,000,000.00				188,897,347.83				23,548,052.65	59,430,898.11		381,876,298.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									3,817,117.47	23,354,057.22		27,171,174.69
(一)综合收益总额										38,171,174.69		38,171,174.69
(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								3,817,17.47	-14,817,17.47			-11,000,000.00
1. 提取盈余公积								3,817,17.47	-3,817,17.47			
2. 对所有者(或股东)的分配									-11,000,000.00			-11,000,000.00
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												

四、本期期末余额	110,000,000.00				188,897,347.83				27,365,170.12	82,784,955.33		409,047,473.28
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	---------------	--	----------------

三、公司基本情况

四川德恩精工科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名四川德恩传动机械股份有限公司，系经四川省眉山市工商行政管理局核准，于2013年6月3日由四川德恩机械有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。截至2019年6月30日，公司统一社会信用代码：91511400754715627L；注册资本：人民币14,667万元；法定代表人：雷永志；注册地址：四川省眉山市青神县竹艺大道8号。

本公司属通用设备制造业，经营范围：研发、生产、销售：皮带轮、同步带轮、齿轮、链轮、联轴器、锥套、胀紧套、轮毂、法兰、工业皮带、减速电机、减速机、轴承座等机械传动零部件产品，机床的床身、工作台、立轴、主轴箱、箱壳体等定制件产品，机器人等智能设备，各类铸造件产品；开展售后服务；开展进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司专业从事皮带轮、锥套、同步带轮、胀套、链轮、减速机、联轴器、齿轮、法兰、工业皮带、聚氨酯同步带等机械传动零部件及其配套产品的研发、设计、生产和销售。本公司主要产品为传动领域中的皮带轮传动件。

本公司的实际控制人为雷永志、雷永强。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月29日批准报出。

截至2019年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共12户，详见本财务报告附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度减少2户，详见本财务报告附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起12个月本公司持续经营能力不存在疑虑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见五、重要会计政策及会计估计-“12、应收款项”、“24、固定资产”、“30、无形资产”、“32、长期待摊费用”、“39、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次报告期间为2019年1月1日至2019年6月30日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在 报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股

权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公

司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。

本公司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:

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生当月首日汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具

（1）金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初

始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

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

1) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产 (不含应收款项) 减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具) 的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预

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

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原值直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据中银行承兑汇票的固定坏账准备率为0，商业承兑汇票按账龄计提坏帐准备。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12、应收账款

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—账龄组合	类似账龄的款项信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
		济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款—合并范围内关联往来	合并范围内关联往来组合	参考历史信用损失经验，合并范围内关联应收款不存在损失的可能，不计提坏帐损失

(2) 应收账款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5%
1-2 年	20%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额比例达到或超过应收款项总额的 10%
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。单独测试未减值的应收款项，归入账龄分析法计提坏账。

(2) 按组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收账款—账龄组合	类似账龄的款项信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收账款—合并范围内关联往来	合并范围内关联往来组合	参考历史信用损失经验，合并范围内关联其他应收款不存在损失的可能，不计提坏帐损失

(3) 其他应收账款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率(%)
----	------------

账 龄	预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5%
1-2 年	20%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

- 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19-9.5
运输设备	年限平均法	4-5	5%	23.75-19
办公设备及其他设备	年限平均法	3-8	5%	31.67-11.88

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50年	土地使用权证载明的使用年限
软件	3-10年	预计能为公司带来经济利益的期限
专利和非专利技术	10年	预计能为公司带来经济利益的期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对于使用寿命有限的无形资产，在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，

在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括土地租赁费、临时设施费、网络服务费。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销方法

项 目	摊销年限	依据
土地租赁费	5	土地租赁年限
临时设施费	5	预计受益年限
网络服务费	2	合同约定的服务年限

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞

退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

（2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

根据上述商品销售收入确认原则，公司产品销售收入确认的具体方法如下：

1) 外销收入

公司出口外销主要依据 FOB、CIF 的贸易条款，以“货物越过船舷”或“交付运输方”为标志确认已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。公司在货物已报关、于运输公司出具的提单注明的装船日期确认收入的实现。

2) 内销收入

公司内销主要是订单式销售。对于内销收入，公司根据与客户签订的销售合同（或订单）的约定，于发出货物并经客户验收入库确认收入，但对个别客户则依约定，于客户生产领用后与公司完成书面结算确认时确认收入。

(2) 提供劳务

本公司提供劳务的收入，于劳务已完成、与提供劳务相关的经济利益能够流入公司、相关的收入和成本能够可靠计量时确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

40、政府补助

(1)类型

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

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

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

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

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(2)确认时点

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。

(3)会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和 计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）	经公司于 2019 年 6 月 25 日召开的第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过	
根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）的相关要求，公司将对财务报表相关项目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整	经公司于 2019 年 6 月 25 日召开的第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过	
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则	经公司于 2019 年 6 月 25 日召开的第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过	

施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整		
---	--	--

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

原列报报表项目及金额应付账款		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	94,533,580.68	应收票据	3,009,949.66
		应收账款	91,523,631.02
应付票据及应付账款	71,586,366.98	应付票据	-
		应付账款	71,586,366.98

2) 执行新金融工具准则对本公司影响

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	84,737,446.64	84,737,446.64	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,009,949.66	3,009,949.66	
应收账款	91,523,631.02	91,523,631.02	
应收款项融资			
预付款项	1,511,815.41	1,511,815.41	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	9,067,575.79	9,067,575.79	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	180,689,982.43	180,689,982.43	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,076,509.53	14,076,509.53	
流动资产合计	384,616,910.48		
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	267,827,853.91	267,827,853.91	
在建工程	28,815,341.35	28,815,341.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	71,602,149.06		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,738,835.06		
其他非流动资产	32,748,356.23	32,748,356.23	

非流动资产合计	411,732,535.61		
资产总计	796,349,446.09		
流动负债：			
短期借款	112,000,000.00	112,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	71,586,366.98	71,586,366.98	
预收款项	4,484,222.76	4,484,222.76	
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	24,394,859.21	24,394,859.21	
应交税费	15,273,074.42	15,273,074.42	
其他应付款	2,709,934.05	2,709,934.05	
其中：应付利息	132,215.84	132,215.84	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	230,448,457.42		
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	36,047,386.63	36,047,386.63	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,047,386.63		
负债合计	266,495,844.05		
所有者权益：			
股本	110,000,000.00	110,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	219,589,670.24	219,589,670.24	
减：库存股			
其他综合收益	333,704.08	333,704.08	
专项储备			
盈余公积	37,544,389.15	37,544,389.15	
一般风险准备			
未分配利润	162,034,731.07	162,034,731.07	
归属于母公司所有者权益合计	529,502,494.54		
少数股东权益	351,107.50		
所有者权益合计	529,853,602.04		
负债和所有者权益总计	796,349,446.09		

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	56,894,147.12		
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,536,459.89		
应收账款	125,049,453.57	125,049,453.57	
应收款项融资			
预付款项	1,436,551.30		
其他应收款	22,400,915.39	22,400,915.39	
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
存货	135,323,406.94		
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,443,056.23		
流动资产合计	347,083,990.44		
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	96,345,300.00	96,345,300.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	260,843,609.46		
在建工程	20,346,122.97		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,628,164.91		
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,608,181.88		
其他非流动资产	4,925,134.87		
非流动资产合计	406,696,514.09		
资产总计	753,780,504.53		
流动负债：			
短期借款	97,000,000.00		
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	79,364,180.68		
预收款项	2,740,009.40		
合同负债			
应付职工薪酬	19,749,494.17		
应交税费	8,314,924.04		
其他应付款	15,789,537.01		
其中：应付利息	105,300.21		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	222,958,145.30		
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	19,982,695.68		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,982,695.68		
负债合计	242,940,840.98		
所有者权益：			
股本	110,000,000.00		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	188,897,347.83		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,544,389.15		
未分配利润	174,397,926.57		
所有者权益合计	510,839,663.55		
负债和所有者权益总计	753,780,504.53		

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	3%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	1%、2%
房产税	按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴或按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

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
四川德恩精工科技股份有限公司	15%
上海博凯工业皮带有限公司	20%

2、税收优惠

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）规定，本公司享受15%的西部大开发企业所得税优惠税率，自2011年1月1日至2020年12月31日所得税减按15%计缴。根据四川省科学技术厅《关于公布四川省2017年有效高新技术企业名单的通知》，本公司被认定为高新技术企业，其资格自颁发证书之日(2017年12月4日)起有效期为三年，高新技术企业证书编号为GR201751001044，有效期内企业所得税按15%的税率计缴。

3、其他

报告期本公司境外子公司适用的税项如下：

1、CPTKOREA Co.,Ltd.，注册地韩国。按照韩国税法，其适用的法人税（企业所得税）税率为10%；地方所得税税率为法人税额的10%；附加价值税税率为10%。

2、All Drive, Inc.，注册地美国，按照美国北卡罗来纳州税法，其适用的销售税税率为7.25%，特许经营税税率为资产总额的0.15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	76,952.02	46,844.52
银行存款	430,325,767.89	79,606,108.62
其他货币资金	16,816,972.62	5,084,493.50
合计	447,219,692.53	84,737,446.64
其中：存放在境外的款项总额	2,718,734.05	5,198,483.69

其他说明

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金16,748,205.00元、境外信用保证金68,767.62元，合计16,816,972.62元，上述保证金使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,344,852.04	1,406,780.00
商业承兑票据	496,410.15	1,603,169.66
合计	2,841,262.19	3,009,949.66

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,867,389.04	100.00%	26,126.85	0.91%	2,841,262.19	3,094,327.01	100.00%	84,377.35	2.73%	3,009,949.66
其中：										
银行承兑汇票	2,344,852.04	81.78%			2,344,852.04	1,406,780.00	45.46%			1,406,780.00

	2.04				.04	.00				.00
商业承兑汇票	522,537.00	18.22%	26,126.85	5.00%	496,410.15	1,687,547.01	54.54%	84,377.35	5.00%	1,603,169.66
合计	2,867,389.04	100.00%	26,126.85	0.91%	2,841,262.19	3,094,327.01	100.00%	84,377.35	2.73%	3,009,949.66

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 26,126.85

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	2,344,852.04		
商业承兑汇票	522,537.00	26,126.85	5.00%
合计	2,867,389.04	26,126.85	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑票据计提坏帐	84,377.35		58,250.50		26,126.85
合计	84,377.35		58,250.50		26,126.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(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	18,143,141.45	
商业承兑票据		522,537.00
合计	18,143,141.45	522,537.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款						152,083.83	0.15%	152,083.83	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	107,985,784.51	100.00%	6,551,130.36	6.07%	101,434,654.15	98,117,154.15	99.85%	6,593,523.13	6.72%	91,523,631.02
其中:										
账龄组合	107,985,784.51	100.00%	6,551,130.36	6.07%	101,434,654.15	98,117,154.15	99.85%	6,593,523.13	6.72%	91,523,631.02
合计	107,985,784.51		6,551,130.36		101,434,654.15	98,269,237.98	100.00%	6,745,606.96		91,523,631.02

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 6,551,130.36

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	106,399,394.44	5,319,969.72	5.00%
1-2 年	230,512.47	46,102.49	20.00%
2-3 年	341,638.90	170,819.45	50.00%
3 年以上	1,014,238.70	1,014,238.70	100.00%
合计	107,985,784.51	6,551,130.36	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	106,399,394.44
1 至 2 年	230,512.47
2 至 3 年	341,638.90
3 年以上	1,014,238.70
3 至 4 年	181,335.60
4 至 5 年	143,668.54
5 年以上	689,234.56
合计	107,985,784.51

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
计提坏帐准备	6,745,606.96	-194,476.60			6,551,130.36
合计	6,745,606.96	-194,476.60			6,551,130.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户A	7,792,530.47	7.22%	389,626.52
客户B	5,725,519.75	5.30%	286,275.99

客户C	3,138,494.35	2.91%	156,924.72
客户D	3,020,528.21	2.80%	151,026.41
客户E	2,889,305.17	2.68%	144,465.26
合计	22,566,377.95	20.90%	1,128,318.90

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,194,667.83	99.38%	1,500,327.99	99.24%
1至2年	13,685.40	0.62%	11,487.42	0.76%
合计	2,208,353.23	--	1,511,815.41	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
青神县恒兴工贸有限公司	623,231.31	28.22%

眉山鑫晨机械有限公司	178,416.00	8.08%
青神县康泰机械有限公司	162,358.74	7.35%
温岭市沙欧机械厂（普通合伙）	119,777.29	5.42%
中国石油天然气股份有限公司四川眉山销售分公司	114,126.35	5.17%
合计	1,197,909.69	54.24%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,687,872.10	9,067,575.79
合计	9,687,872.10	9,067,575.79

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

（2）应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,771,815.84	7,618,982.98
职工备用金或借款	566,042.67	317,056.57
往来款	1,233,760.01	1,082,959.23
其他	1,141,425.62	973,439.10
合计	10,713,044.14	9,992,437.88

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	924,862.09			924,862.09
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	100,309.95			100,309.95
2019 年 6 月 30 日余额	1,025,172.04			1,025,172.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,129,313.17
1 至 2 年	364,147.40
2 至 3 年	274,211.53
3 年以上	5,920,200.00
3 至 4 年	5,920,200.00
合计	9,687,872.10

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	
坏帐准备	924,862.09	100,309.95		1,025,172.04
合计	924,862.09	100,309.95		1,025,172.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
优尼斯融资租赁(上海)有限公司	经营租赁押金	5,980,000.00	3年以上	55.82%	59,800.00
Liberty Property LLP	房屋租赁押金	451,406.39	2-3年	4.21%	225,703.20
张良杰	房屋租赁押金	342,036.00	1-2年	3.19%	68,407.20
주식회사 은진기계	房屋租赁押金	273,356.91	1年以内	2.55%	13,667.85
四川丹甫环境科技有限公司	保证金	200,000.00	3年以上	1.87%	200,000.00
合计	--	7,246,799.30	--	67.64%	567,578.25

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,788,851.58		16,788,851.58	18,791,054.98		18,791,054.98
在产品	12,679,182.87		12,679,182.87	10,211,227.83		10,211,227.83
库存商品	126,677,752.67	3,536,788.84	123,140,963.83	117,420,414.97	3,482,201.27	113,938,213.70
低值易耗品	14,558,031.02		14,558,031.02	14,715,730.33		14,715,730.33
发出商品	22,409,190.98		22,409,190.98	22,951,386.23		22,951,386.23
委托加工物资	53,885.59		53,885.59	82,369.36		82,369.36
合计	193,166,894.71	3,536,788.84	189,630,105.87	184,172,183.70	3,482,201.27	180,689,982.43

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,482,201.27	54,587.57				3,536,788.84
合计	3,482,201.27	54,587.57				3,536,788.84

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及未达进项税额	7,064,200.10	879,867.51
待申报出口退税额	5,639,416.62	9,747,353.37
预缴税费		6,232.42
公司拟 IPO 中介费用		3,443,056.23
合计	12,703,616.72	14,076,509.53

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	270,876,810.01	267,827,853.91
合计	270,876,810.01	267,827,853.91

(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	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	128,725,885.81	306,970,404.89	21,729,535.02	8,110,405.02	465,536,230.74
2.本期增加金额		20,205,692.93	383,477.07	3,185,503.90	23,774,673.90
(1) 购置		6,231,954.45	383,477.07	3,185,503.90	9,800,935.42
(2) 在建工程转入		13,973,738.48			13,973,738.48
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,944,718.21	237,597.74	10,172.03	3,192,487.98
(1) 处置或报废		2,944,718.21	237,597.74	10,172.03	3,192,487.98
4.期末余额	128,725,885.81	324,231,379.61	21,875,414.35	11,285,736.89	486,118,416.66
二、累计折旧					
1.期初余额	35,388,154.18	139,861,906.37	16,954,035.22	5,504,281.06	197,708,376.83

2.本期增加金额	3,039,273.02	12,857,641.51	583,777.09	1,535,577.30	18,016,268.92
(1) 计提	3,039,273.02	12,857,641.51	583,777.09	1,535,577.30	18,016,268.92
3.本期减少金额		247,149.22	225,717.85	10,172.03	483,039.10
(1) 处置或报 废		247,149.22	225,717.85	10,172.03	483,039.10
4.期末余额	38,427,427.20	152,472,398.66	17,312,094.46	7,029,686.33	215,241,606.65
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	90,298,458.61	171,758,980.95	4,563,319.89	4,256,050.56	270,876,810.01
2.期初账面价值	93,337,731.63	167,108,498.52	4,775,499.80	2,606,123.96	267,827,853.91

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	441,087.86

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	74,345,902.36	28,815,341.35
合计	74,345,902.36	28,815,341.35

(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
德恩精工新厂区其他工程及附属设施	1,689,335.61		1,689,335.61	1,689,335.61		1,689,335.61
生产线设备	23,820,408.17		23,820,408.17	22,879,953.18		22,879,953.18
屏山精密机械传动零部件智能制造基地	40,785,515.27		40,785,515.27	2,970,890.41		2,970,890.41
嘉善工业园	8,050,643.31		8,050,643.31	1,275,162.15		1,275,162.15
合计	74,345,902.36		74,345,902.36	28,815,341.35		28,815,341.35

(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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例		金额		
德恩精工新厂区其他工程及附属设施	11,000,000.00	1,689,335.61				1,689,335.61	100.58%	99.00%			其他
生产线设备	110,132,000.00	22,879,953.18	14,914,193.47	13,973,738.48		23,820,408.17	94.76%	95.00%			其他
屏山精密机械传动零部件智能制造基地	320,000,000.00	2,970,890.41	37,814,624.86			40,785,515.27	13.02%	13.00%			募股资金
嘉善工业园	55,000,000.00	1,275,162.15	6,775,481.16			8,050,643.31	14.64%	15.00%			其他
合计	496,132,000.00	28,815,341.35	59,504,299.49	13,973,738.48		74,345,902.36	--	--			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值	75,763,361.71	665,100.00		3,613,034.31	80,041,496.02
1.期初余额	75,763,361.71	665,100.00		3,613,034.31	80,041,496.02
2.本期增加金额				229,646.02	229,646.02
(1) 购置				229,646.02	229,646.02
(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	75,763,361.71	665,100.00		3,842,680.33	80,271,142.04
二、累计摊销	5,646,044.50	665,100.00		2,128,202.46	8,439,346.96
1.期初余额	5,646,044.50	665,100.00		2,128,202.46	8,439,346.96
2.本期增加金额	766,456.32			155,800.21	922,256.53
(1) 计提	766,456.32			155,800.21	922,256.53
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	6,412,500.82	665,100.00		2,284,002.67	9,361,603.49
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	69,350,860.89			1,558,677.66	70,909,538.55
2.期初账面价值	70,117,317.21			1,484,831.85	71,602,149.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
云上智造项目技术服务费		3,294,811.22	274,567.60		3,020,243.62
合计		3,294,811.22	274,567.60		3,020,243.62

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,515,774.43	2,026,716.51	9,555,353.51	2,032,653.37
内部交易未实现利润	10,988,690.91	1,671,085.00	13,729,760.16	2,082,245.39
递延收益	35,008,493.79	6,807,124.34	34,488,823.48	6,623,936.30
合计	55,512,959.13	10,504,925.85	57,773,937.15	10,738,835.06

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,504,925.85		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,647,412.94	13,703,563.30
可抵扣亏损	13,471,891.99	11,271,879.82
合计	28,119,304.93	24,975,443.12

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		505,782.42	
2020 年	643,891.20	643,891.20	

2021 年	467,319.12	467,319.12	
2022 年	5,078,377.94	5,078,377.94	
2023 年	4,262,470.28	4,576,509.14	2019 年 1-6 月弥补亏损 314,038.86 元
2024 年	3,019,833.45		
合计	13,471,891.99	11,271,879.82	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁售后回租涉及的递延损益	1,380,520.26	1,408,316.79
与购建固定资产、无形资产相关的预付款项	70,912,875.10	31,340,039.44
合计	72,293,395.36	32,748,356.23

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	160,000,000.00	112,000,000.00
合计	160,000,000.00	112,000,000.00

短期借款分类的说明：

截止 2019 年 6 月 30 日，公司贷款司贷款情况如下：

- 1、四川青神农村商业银行股份有限公司的贷款余额为 6000 万元，贷款年利率 5.8725%；
- 2、中国建设银行股份有限公司眉山分行贷款余额为 3000 万元,贷款年利率 4.785%；
- 3、中国工商银行股份有限公司青神支行贷款余额为 2000 万元,贷款年利率 5.0025%；
- 4、成都农村商业银行股份有限公司眉山分行贷款余额为 5000 万元，贷款年利率 6.3075%

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,748,205.00	
合计	16,748,205.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	64,102,239.37	60,791,212.31
1-2 年	1,337,510.48	10,052,149.98
2-3 年	759,774.70	52,327.36
3 年以上	638,480.65	690,677.33

合计	66,838,005.20	71,586,366.98
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州友佳精密机械有限公司	814,788.69	未到账期
杭州友华精密机械有限公司 -	274,399.00	未到账期
合计	1,089,187.69	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,895,251.57	4,368,953.94
1-2 年	161,924.77	115,268.82
2-3 年	168,793.70	
3 年以上		
合计	4,225,970.04	4,484,222.76

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,338,150.65	48,764,493.35	54,349,252.13	18,753,391.87
二、离职后福利-设定提存计划	56,708.56	2,145,686.06	1,950,678.58	251,716.04
合计	24,394,859.21	50,910,179.41	56,299,930.71	19,005,107.91

(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	14,501,687.08	44,689,546.57	50,867,934.72	8,323,298.93
2、职工福利费		274,972.67	274,972.67	
3、社会保险费	40,502.89	1,341,042.97	1,204,992.02	176,553.84
其中：医疗保险费	25,054.89	754,800.54	669,527.80	110,327.63
工伤保险费	8,378.30	413,656.73	365,203.04	56,831.99
生育保险费	7,069.70	172,585.70	170,261.18	9,394.22
4、住房公积金	284,933.50	893,989.20	917,074.10	261,848.60
5、工会经费和职工教育经费	9,511,027.18	1,564,941.94	1,084,278.62	9,991,690.50
合计	24,338,150.65	48,764,493.35	54,349,252.13	18,753,391.87

(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	51,636.68	1,966,628.44	1,794,282.78	223,982.34
2、失业保险费	5,071.88	179,057.62	156,395.80	27,733.70
合计	56,708.56	2,145,686.06	1,950,678.58	251,716.04

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	907,933.68	2,403,048.25
企业所得税	10,099,744.44	11,878,577.30
个人所得税	37,447.73	41,681.93
城市维护建设税	49,394.30	126,234.49
教育费附加	29,585.45	116,745.32
土地使用税	662,536.98	506,839.82
房产税	0.00	19,422.11
其他	220,031.44	180,525.20
合计	12,006,674.02	15,273,074.42

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	273,358.34	132,215.84
其他应付款	10,872,824.20	2,577,718.21
合计	11,146,182.54	2,709,934.05

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	273,358.34	132,215.84
合计	273,358.34	132,215.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,631,440.00	20,000.00
往来款	1,401,757.49	1,606,223.59
IPO 发行费	7,224,729.83	
其他	614,896.88	951,494.62
合计	10,872,824.20	2,577,718.21

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	36,047,386.63		1,038,892.84	35,008,493.79	
合计	36,047,386.63		1,038,892.84	35,008,493.79	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
12 万吨铸造件及机械加工项目(用地支持政策资金)	15,940,130.95			163,488.52			5,776,642.43	与资产相关
德恩机械 12 万吨铸造和机械加工项	6,797,722.76			74,441.59			6,723,281.17	与资产相关

目（土地挂牌出让奖励金）								
2016 年省级战略性新兴产业和高端成长型专业专项资金（传动件智能制造项目）	5,100,000.00						5,100,000.00	与资产相关
中国制造 2025 四川行动专项资金（精密高效机械传动件智能制造模式及其应用项目）	3,736,800.00						3,736,800.00	与资产相关
2013 年四川省第一批重点技术改造资金（精密传动件生产技术改造项目）	2,922,732.92			85,962.73			2,836,770.19	与资产相关
2017 年第一批省级科技计划项目资金（面向网络个性化定制的机械传动性柔性生产线开发与应用项目）	700,000.00			700,000.00				与收益相关
2018 年第一批省级科技计划项目资金（基于工业机器人与信息化集成的传动件智	700,000.00						700,000.00	与资产相关

能生产线与应用项目)								
重大科技成果转化专项资金(精密高效锥套联轴系列产品技术创新成果产业化项目-数控车床)	150,000.00			15,000.00			135,000.00	与资产相关

其他说明:

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	110,000,000.00	36,670,000.00				36,670,000.00	146,670,000.00

其他说明:

经中国证监会《关于核准四川德恩精工科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2019]882号)核准,并经深圳证券交易所同意,公司公开发行新股 3667 万股,并于 2019 年 5 月 31 日在深圳证券交易所创业板上市。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	219,589,670.24	355,452,300.00		575,041,970.24
合计	219,589,670.24	355,452,300.00		575,041,970.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证监会《关于核准四川德恩精工科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]882号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司于2019年5月31日向社会公开发行人民币普通股（A股）3667万股，发行价格为每股人民币11.58元，募集资金总额人民币42,463.86万元，扣除发行费用3,251.63万元，募集资金净额为39,212.23万元，其中3,667.00万元计入股本，35,545.23万元计入资本公积。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	333,704.08	423,198.23				423,198.23	756,902.31
外币财务报表折算差额	333,704.08	423,198.23				423,198.23	756,902.31
其他综合收益合计	333,704.08	423,198.23				423,198.23	756,902.31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,544,389.15	3,183,514.99		40,727,904.14
合计	37,544,389.15	3,183,514.99		40,727,904.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据实现的净利润按10%之比例计提所致。

60、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	162,034,731.07	108,685,783.89
调整后期初未分配利润	162,034,731.07	108,685,783.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,879,848.25	78,345,283.68
减：提取法定盈余公积	3,183,514.99	13,996,336.50
应付普通股股利	16,500,000.00	11,000,000.00
期末未分配利润	179,231,064.33	162,034,731.07

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	255,049,900.85	169,097,379.48	251,891,952.15	168,619,572.39
其他业务	752,372.98	620,220.63	508,304.61	406,914.43
合计	255,802,273.83	169,717,600.11	252,400,256.76	169,026,486.82

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	789,281.71	749,626.70
教育费附加	464,644.18	439,523.47
房产税	544,654.45	427,360.31
土地使用税	1,050,153.29	1,087,240.24
印花税	390,133.89	213,972.43
其他	340,390.61	372,135.22
合计	3,579,258.13	3,289,858.37

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,504,345.97	5,248,032.97
折旧摊销	257,067.33	397,274.02
办公通讯费	467,075.14	163,073.79
差旅车辆费	408,774.03	767,341.83
运杂费	9,008,683.83	9,583,224.37
业务招待费	1,094,703.32	525,717.62
房租	2,219,950.55	2,174,552.38

广告展览及业务宣传费	580,932.39	353,625.13
其他费用	391,920.01	556,053.64
合计	18,933,452.57	19,768,895.75

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,033,762.41	6,663,800.70
折旧摊销	2,440,368.39	1,693,841.76
办公通讯费	1,110,001.50	1,312,234.86
差旅车辆费	768,237.42	944,718.56
业务招待费	879,978.59	943,621.87
聘请中介机构费用	644,350.34	726,217.33
租赁费	115,127.72	64,228.56
物业环卫园林绿化	1,599,404.38	1,762,726.63
物料消耗	332,724.52	295,866.61
其他费用	551,718.60	578,460.12
合计	14,475,673.87	14,985,717.00

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	2,599,019.85	363,558.79
材料费	309,776.77	124,998.21
其他费用	65,437.81	444,459.02
合计	2,974,234.43	933,016.02

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,013,110.22	3,397,934.86

减：利息收入	178,205.16	63,180.64
汇兑损益	-380,953.80	-260,484.23
其他	-601,953.49	30,663.59
合计	2,851,997.77	3,104,933.58

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
四川省 2015 年第一批科技计划项目资金 (高性能精密机械传动加工研究及产业化项目)		1,339,900.00
12 万吨铸造件及机械加工项目(用地支持政策资金)	163,488.52	
德恩机械 12 万吨铸造和机械加工项目 (土地挂牌出让奖励金)	74,441.59	
2013 年四川省第一批重点技术改造资金 (精密传动件生产技术改造项目)	85,962.73	
2017 年第一批省级科技计划项目资金 (面向网络个性化定制的机械传动性柔性生产线开发与应用项目)	700,000.00	
重大科技成果转化专项资金(精密高效锥套联轴系列产品技术创新成果产业化项目-数控车床)	15,000.00	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-100,309.95	99,473.38
应收款坏帐损失	194,476.60	-453,843.86
合计	94,166.65	-354,370.48

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	-54,587.57	374,481.99
合计	-54,587.57	374,481.99

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	20,327.29	8,187.57

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		1,409,322.92	
其他	322,090.84	11,458.46	322,090.84

合计	322,090.84	1,420,781.38	322,090.84
----	------------	--------------	------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	15,000.00	22,000.00	15,000.00
赔偿支出	181,864.69	75,814.00	181,864.69
其他	59,295.30	98,737.22	59,295.30
合计	256,159.99	196,551.22	256,159.99

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,664,735.07	12,032,171.12
递延所得税费用	-28,581.83	-4,363,257.00
合计	7,636,153.24	7,668,914.12

(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	44,434,787.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,665,218.05
子公司适用不同税率的影响	999,517.02
调整以前期间所得税的影响	-179,754.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	114,480.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-42,356.95

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	302,116.56
加计扣除的影响	-223,067.58
所得税费用	7,636,153.24

其他说明

77、其他综合收益

详见附注详见附注“五十七”。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款		17,676,430.92
保证金及押金		20,047.00
往来款	1,739,878.88	1,089,000.00
活期存款利息收入	178,205.16	63,180.64
其他	140,000.00	14,501.57
合计	2,058,084.04	18,863,160.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	18,341,829.66	18,423,478.08
往来款	837,133.00	490,364.00
保证金及押金	353,956.91	476,172.00
其他	1,631,073.91	635,295.05
合计	21,163,993.48	20,025,309.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到退回的信用证保证金	5,018,277.11	
收泰吉钢结构厂房建设保证金	1,611,440.00	
合计	6,629,717.11	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付嘉善县国土资源局工业用地履约保证金		960,000.00
支付汇票保证金	16,748,205.00	
合计	16,748,205.00	960,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付售后回租设备业务融资款		2,361,347.00
支付公司 IPO 中介费用	2,150,253.32	360,000.00
合计	2,150,253.32	2,721,347.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,798,633.77	36,214,864.34
加：资产减值准备	-39,579.08	-20,111.51

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,016,268.92	16,624,966.03
无形资产摊销	922,256.53	980,653.72
长期待摊费用摊销	274,567.60	14,899.98
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）	-20,327.29	-8,187.57
财务费用（收益以“-”号填列）	4,013,110.22	3,137,450.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-213,909.21	-4,363,257.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,940,123.44	-18,820,168.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,227,857.26	-2,686,088.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,662,766.20	23,181,740.84
其他	-14,802,661.83	-12,098,222.85
经营活动产生的现金流量净额	11,117,612.73	42,158,539.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	430,402,719.91	94,528,763.90
减：现金的期初余额	79,653,584.62	88,976,925.59
现金及现金等价物净增加额	350,749,135.29	5,551,838.31

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	430,402,719.91	79,653,584.62
其中：库存现金	76,952.02	46,844.52
可随时用于支付的银行存款	430,325,767.89	79,606,108.62
三、期末现金及现金等价物余额	430,402,719.91	79,653,584.62

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,816,972.62	保证金
固定资产	72,512,843.47	银行抵押贷款
无形资产	21,227,168.91	银行抵押贷款
合计	110,556,985.00	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,714,317.05	6.8747	11,785,415.42
欧元	205,304.79	7.8170	1,604,867.55
港币			
韩元	243,763,091.53	0.0059	1,438,202.24

应收账款	--	--	
其中：美元	4,564,364.38	6.8747	31,378,635.78
欧元	210,300.82	7.8170	1,643,921.49
港币			
韩元	9,423,954.00	0.0059	55,601.33
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

本公司境外经营实体详见附注九、（一）在子公司中的权益

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2019年1-6月减和合并单位 2家，原因系注销子公司四川德恩铸造有限责任公司、青神博凯工业皮带有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川眉山强力机械有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	产品研发、生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并
上海博凯工业皮带有限公司	上海市	上海市	产品生产、销售	75.00%		设立
广州希普拓机电设备有限公司	广东省广州市	广东省广州市	产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
天津希普拓机械有限公司	天津市	天津市	产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
四川德恩进出口有限公司	四川省成都市	四川省成都市	产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
上海希普拓机械有限公司	上海市	上海市	产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
CPTKOREA Co.,Ltd.	韩国	韩国	产品销售	100.00%		设立
All Drive, Inc.	美国	美国	产品销售	100.00%		设立
德恩精工（屏山）有限公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市	产品研发、生产、销售	100.00%		设立
德恩精工（嘉善）有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	产品生产、销售	100.00%		设立
德恩精工（青神）机器人智能制造	四川省眉山市	四川省眉山市	产品研发、生产、	100.00%		设立

有限公司			销售			
四川德恩云智造 科技有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	技术开发、技术 咨询、技术转让 等	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
--	------	-----	--------	----------	------	-----	--------	----------

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司总经理、主管销售的副总经理负责对客户进行信用审批，确定信用额度，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。本公司管理层认为，本公司所承担的信用风险较低、可控。

2、市场风险

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

（1）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司密切关注汇率变动对本公司的影响，尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本公司面临的汇率风险主要来源于所持有美元、欧元和韩元银行存款和以美元、欧元结算的出口销售业务形成的应收账款，报告期有关外币货币性项目的余额情况详见本附注五、（四十三）。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部

门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是雷永志、雷永强。

其他说明：

雷永志与雷永强为兄弟关系，直接及间接合计持有本公司38.6787%股份。根据雷永志与雷永强于2017年3月21签订的《一致行动协议补充协议》的相关约定，雷永志和雷永强为公司的控股股东和实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九 在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青神农商行	雷永志、王富民担任其董事
李茂洪	持有本公司 3.2672% 股份，本公司监事，刘雨华之配偶
弘亚数控	李茂洪持有其 40.24% 股份并担任董事长并兼总经理
成都弘林	弘亚数控持有其 66% 股权，李茂洪担任其监事
王富民	持有本公司 9.1702% 股份，本公司董事
汤秀清	持有本公司 2.0454% 股份
昊志机电	汤秀清持有其 38.31% 的股份并担任副董事长兼总经理
杨玉芬	雷永强之妻，本公司副总经理

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
弘亚数控	销售产品	389.66	194.83

成都弘林	销售产品、提供劳务	732,603.39	545,536.29
昊志机电	销售产品	569,006.26	410,957.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
雷永志	27,000,000.00	2016年03月10日	2021年03月09日	是
雷永志、雷永强、杨玉芬	9,900,000.00	2016年12月16日	2019年12月15日	是
雷永志、雷永强	15,000,000.00	2017年01月19日	2019年12月07日	是

雷永志、雷永强	18,000,000.00	2017年01月19日	2019年12月15日	是
雷永志、雷永强	15,000,000.00	2017年12月14日	2020年12月13日	是
雷永志、雷永强	18,000,000.00	2017年12月20日	2020年12月19日	是
雷永志	20,000,000.00	2017年06月22日	2020年06月13日	是
雷永志、雷永强	45,000,000.00	2017年12月21日	2020年12月20日	是
雷永志	20,000,000.00	2018年06月13日	2021年06月13日	是
雷永志、雷永强、杨玉芬	50,000,000.00	2018年12月29日	2021年12月28日	否
雷永志、雷永强、杨玉芬	30,000,000.00	2019年02月28日	2022年02月27日	否
雷永志、雷永强	30,000,000.00	2019年03月29日	2022年03月28日	否
雷永志	20,000,000.00	2019年06月28日	2022年06月27日	否
雷永志、雷永强	24,199,620.00	2015年12月09日	2020年12月08日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川青神农村商业银行股份有限公司	15,000,000.00	2019年02月28日	2020年02月27日	取得银行贷款
四川青神农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00	2019年03月29日	2020年03月28日	取得银行贷款
拆出				
四川青神农村商业银行股份有限公司	20,000,000.00	2018年03月30日	2019年03月09日	归还银行贷款
四川青神农村商业银行股份有限公司	7,000,000.00	2018年12月19日	2019年03月09日	归还银行贷款

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,619,481.68	1,610,831.56

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都弘林机械有限公司	166,417.00	8,320.85	110,882.00	5,544.10
其他应收款	广州弘亚数控机械股份有限公司	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	四川青神农村商业银行股份有限公司	60,000,000.00	42,000,000.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付**1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	125,725,468.87		1,816,087.76		123,909,381.11	126,336,144.83		1,286,691.26		125,049,453.57
其中：										
账龄组合	30,739,536.30	24.45%	1,816,087.76	5.91%	28,923,448.54	16,837,837.74	13.33%	1,134,607.43	6.74%	15,703,230.31
内部应收款项组合	94,985,932.57	75.55%			94,985,932.57	109,346,223.26	86.55%			109,346,223.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	152,083.83	0.12%	152,083.83	100.00%	0.00
合计	125,725,468.87	100.00%	1,816,087.76		123,909,381.11	126,336,144.83	100.00%	1,286,691.26		125,049,453.57

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 1,816,087.76

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	30,378,964.53	1,518,948.23	5.00%
1-2 年	32,340.42	6,468.08	20.00%
2-3 年	75,119.81	37,559.91	50.00%
3 年以上	253,111.54	253,111.54	100.00%
合计	30,739,536.30	1,816,087.76	--

确定该组合依据的说明:

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
上海希普拓机械有限公司	38,189,392.26		
四川德恩进出口有限公司	38,284,198.38		
广州希普拓机电设备有限公司	8,573,740.76		
德恩精工(青神)机器人智能制造有限公司	395,708.43		
上海博凯工业皮带有限公司	684,823.22		
all drive Inc	8,388,461.37		
CPT KoreaCo.,Ltd	469,608.15		
合计	94,985,932.57		--

确定该组合依据的说明:

纳入合并财务报表范围的内部应收账款。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	30,378,964.53
1 至 2 年	32,340.42
2 至 3 年	75,119.81
3 年以上	253,111.54
3 至 4 年	72,001.54
5 年以上	181,110.00
合计	30,739,536.30

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
计提	1,286,691.26	529,396.50			1,816,087.76
合计	1,286,691.26	529,396.50			1,816,087.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
四川德恩进出口有限公司	38,284,198.38	30.45%	
上海希普拓机械有限公司	38,189,392.26	30.38%	
广州希普拓机电设备有限公司	8,573,740.76	6.82%	
all drive Inc	8,388,461.37	6.67%	
成都鑫泽机械有限公司	1,984,839.00	1.58%	99,241.95
合计	95,420,631.77	75.90%	99,241.95

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	8,721,685.44	22,400,915.39
合计	8,721,685.44	22,400,915.39

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
按账龄组合	2,178,045.35	2,050,399.32
特殊组合	5,980,000.00	5,980,000.00
内部其他应收款组合	1,114,784.36	14,896,943.44
合计	9,272,829.71	22,927,342.76

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,744,285.35
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	59,260.00
3 年以上	374,500.00
3 至 4 年	374,500.00
合计	2,178,045.35

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	
计提	526,427.37	24,716.90		551,144.27
合计	526,427.37	24,716.90		551,144.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
优尼斯融资租赁（上海）有限公司	经营租赁	5,980,000.00	3 年以上	64.49%	59,800.00
德恩精工（屏山）有限公司	内部往来	1,114,784.36	1 年以内	12.02%	
四川丹甫环境科技有限公司	质量保证金	200,000.00	3 年以上	2.16%	200,000.00

北京金证互通资本服务股份有限公司	预付服务费	200,000.00	1 年以内	2.16%	10,000.00
深圳大中华国际酒店管理有限公司大中华希尔顿酒店	预付服务费	186,717.08	1 年以内	2.01%	9,335.85
合计	--	7,681,501.44	--	82.84%	279,135.85

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	388,872,200.00	510,000.00	388,362,200.00	96,855,300.00	510,000.00	96,345,300.00
合计	388,872,200.00	510,000.00	388,362,200.00	96,855,300.00	510,000.00	96,345,300.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
德恩精工(屏山)有限公司	30,000,000.00	285,122,300.00				315,122,300.00	
德恩精工(嘉善)有限公司	10,500,000.00	7,500,000.00				18,000,000.00	
all drive Inc	13,200,000.00					13,200,000.00	
德恩精工(青神)机器人智能制造有限公司	6,000,000.00	4,000,000.00				10,000,000.00	
四川德恩进出口有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	

上海希普拓机械有限公司	5,049,900.00						5,049,900.00	
广州希普拓机电设备有限公司	5,010,000.00						5,010,000.00	
天津希普拓机械有限公司	4,500,000.00						4,500,000.00	510,000.00
CPT 韩国株式会社	5,000,000.00						5,000,000.00	
四川眉山强力机械有限公司	3,230,000.00						3,230,000.00	
四川德恩云智造科技有限公司	1,000,000.00	1,500,000.00					2,500,000.00	
上海博凯工业皮带有限公司	750,000.00						750,000.00	
四川德恩铸造有限责任公司	6,105,400.00			6,105,400.00			0.00	
合计	96,345,300.00	298,122,300.00		6,105,400.00			388,362,200.00	510,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	215,217,477.24	155,780,615.12	228,687,352.72	160,874,999.74

其他业务	752,372.98	620,220.63	534,874.82	434,527.20
合计	215,969,850.22	156,400,835.75	229,222,227.54	161,309,526.94

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,462,411.30	
合计	2,462,411.30	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	178,444.40	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,043,669.55	2017 网络定制机械柔性生产线开发与应 用验收及递延项目按期确认的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-96,962.97	
减：所得税影响额	128,236.14	
少数股东权益影响额	35,644.66	
合计	961,270.18	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.09%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.93%	0.31	0.24

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告正文；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料；

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

四川德恩精工科技股份有限公司

法定代表人：雷永志

二〇一九年八月三十日