



泰盟股份

NEEQ : 871683

长春泰盟机械制造股份有限公司

Changchun Taimeng Machinery Manufacturing Co., Ltd.



半年度报告

2019

公 司 年 度 大 事 记

2019 年 4 月 17 日长春泰盟智能制造工厂奠基仪式在长春装备制造产业开发区泰盟制造工厂举行，出席奠基仪式的领导有市政府副秘书长赵首泮以及市发改委、市工信局、市规划局和自然资源局、市建委、市合作交流办的相关领导。长春泰盟智能制造工厂正式破土动工，项目总投资 5.29 亿元，占地面积总和 10.48 万平方米，预计在 2019 年年底完成搬迁。



目 录

声明与提示	2
第一节 公司概况	3
第二节 会计数据和财务指标摘要	5
第三节 管理层讨论与分析	7
第四节 重要事项	10
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	15
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、泰盟股份	指	长春泰盟机械制造股份有限公司
有限公司、泰盟有限	指	长春泰盟机械制造有限公司, 系公司的前身
子公司、泰盟制动	指	长春泰盟制动技术有限公司
分公司、泰兴分公司	指	长春泰盟机械制造股份有限公司泰兴分公司
吉林大华	指	吉林大华机械制造有限公司
一汽轿车	指	一汽轿车股份有限公司
法雷奥	指	沈阳平和法雷奥汽车传动有限公司
沈阳一东	指	沈阳一东四环离合器有限责任公司
吉林诚众汽车	指	吉林诚众汽车零部件股份有限公司
华晨汽车集团	指	华晨汽车集团控股有限公司
比亚迪	指	比亚迪汽车工业有限公司
成都大华	指	成都东光大华机械制造有限公司
一汽大众		大众一汽平台零部件有限公司成都分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主板券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	长春泰盟机械制造股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	长春泰盟机械制造股份有限公司股东大会
董事会	指	长春泰盟机械制造股份有限公司董事会
监事会	指	长春泰盟机械制造股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、报告期内	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王韧、主管会计工作负责人只炳辉及会计机构负责人（会计主管人员）张馨月保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 3. 《2019 年半年度报告》原件 4. 第二届董事会第九次会议决议原件、第二届监事会第三次会议决议原件

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	长春泰盟机械制造股份有限公司
英文名称及缩写	Changchun Taimeng Machinery Manufacturing Co., Ltd. TAI MENG
证券简称	泰盟股份
证券代码	871683
法定代表人	王韧
办公地址	长春市农安县烧锅镇革新村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	于立杰
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0431-83490330
传真	0431-83490330
电子邮箱	Lijie.yu@cctmjt.com
公司网址	www.cctmjt.com
联系地址及邮政编码	长春市农安县烧锅镇革新村，130217
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012年7月3日
挂牌时间	2017年7月20日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-36 汽车制造业-366-3660 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	飞轮、制动盘、压盘、轮毂支架、转向节的研发、生产加工和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	46,425,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王韧
实际控制人及其一致行动人	王韧

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91220122593389356P	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	农安县烧锅镇革新村	否
注册资本（元）	46,425,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路5号中商大厦4F
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	44,391,594.96	52,962,057.92	-16.18%
毛利率%	16.13%	26.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,757,480.37	2,274,378.20	-309.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,469,729.08	2,121,009.76	-357.88%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-6.22%	2.81%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-7.15%	2.62%	-
基本每股收益	-0.10	0.05	-300.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	270,341,593.99	236,187,122.34	14.46%
负债总计	196,245,489.37	157,333,537.35	24.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,096,104.62	78,853,584.99	-6.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.60	1.70	-5.88%
资产负债率%（母公司）	74.28%	66.97%	-
资产负债率%（合并）	72.59%	66.61%	-
流动比率	0.4669	0.6220	-
利息保障倍数	-0.76	3.00	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	15,374,647.33	914,556.77	1,581.10%
应收账款周转率	1.77	1.84	-
存货周转率	1.47	15.77	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.46%	41.92%	-
营业收入增长率%	-16.18%	0.69%	-
净利润增长率%	-309.18%	-52.93%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	46,425,000	46,425,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	859,330.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,766.18
非经常性损益合计	842,564.53
所得税影响数	130,315.82
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	712,248.71

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 （空） √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要通过设计、研发、生产和销售铸铁件系列产品，主要产品有飞轮、制动盘、压盘、轮毂支架等，实现收入、利润和现金流。产品主要用于汽车零部件。

公司业务立足于铸造行业，在传统的铸造技术、精加工技术的基础上，公司通过自主研发和改进铸造模具、精加工技术和工艺，使生产出的产品具有更优良的品质和更高的精度，从而为客户提供满意的产品和服务。

公司产品销售主要采用直销模式，并凭借先进的自动化设备及铸造技术和严格的质量管理，与一汽大众、一汽轿车、吉林大华、法雷奥等国内外知名企业建立了长期持久的合作关系，为一汽大众等整车厂商提供配套服务。报告期内公司主营业务收入来源于飞轮、制动盘、压盘、轮毂支架的销售，其他业务收入主要来源于销售铸件炼制过程中产生的附属品。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。对公司的经营也没有明显影响。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2019年1-6月，公司实现营业收入4,439.16万元，同比减少857.05万元，降幅16.18%；实现利润总额-703.41万元，同比减少1,028.29万元，降幅316.51%；实现净利润-475.75万元，同比减少703.19万元，降幅为309.18%。公司业绩较去年同期降幅较大，主要系宏观经济环境影响，铸造行业原材料价格自2018年年末持续走高。报告期内公司商业模式并未发生变化，公司在市场开拓，技术研发，规范管理及员工队伍建设等方面采取了一系列措施。

2019年6月份已经给一汽大众公司批量供货制动盘和转向节。该项目的取得为公司的业绩增长和可持续发展提供了强有力的保障。此外，公司目前已成为中国第一汽车股份有限公司红旗EV项目、HS3项目提供量产供货。

2019年4月长春泰盟智能制造工厂已经完成奠基仪式，正在稳步建设中，预计2019年年底完成搬迁。

三、 风险与价值

（1）原材料采购集中风险

公司原材料采购集中度较高，主要系公司经营发展初期，鉴于采购价格、运输路径以及原材料等方面的考虑，公司采取了相对集中的采购策略。虽然公司主要原材料供应商数量较多，市场供应较为充足，如果这些主要供应商不能及时、足额、保质的提供原材料，或者经营状况恶化和业务关系发生变化，将影响公司的正常生产经营。

应对措施：公司将会与主要原材料的供应商继续保持长期、稳定的合作关系，探讨深度合作，寻求开发新的合作模式，在通过调整产品价格转移主要原材料价格的手段的基础上，保证公司的经营业绩继续稳步发展。

（2）重要原材料价格波动风险

公司生产所需主要原材料为废钢、生铁和铁屑，受国际国内经济形势、国家宏观调控政策及市场供求变动因素的影响，主要原材料价格大幅度上涨，将在短期内对公司的经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将会与主要原材料供应商继续保持稳定合作关系的同时，公司采购部积极挖掘潜在供应商，在同质量的前提下降低采购成本，寻求开发利于公司新的合作模式，保证公司的经营业绩继续稳步发展。

（3）短期偿债能力不足的风险

报告期内，随着公司资产及业务规模的不断扩张，固定资产投资和生产经营 活动对资金的需求量较大，公司自身积累无法满足对资金的需求，目前主要通过 银行贷款、融资租赁等方式解决资金需求。

应对措施：为了降低公司短期偿债能力不足的风险，公司加强对存货的日常管理，安排好生产与销售，在正常生产的同时减少原材料库存，大力售出产成品，尽力防治存货积压；同时选择合适的举债方式，制定合理的偿债计划。

（4）应收账款余额较大风险

报告期末公司应收账款占总资产的比重较高。虽然公司主要应收账款客户为实力雄厚、信用状况良好的国内大型汽车整车和零部件制造商，但如果公司短期内应收账款出现大幅上升，客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，将会使公司面临坏账损失的风险，对资金周转和利润水平产生不利影响。

应对措施：建立健全客户的资信状况评估机制，制定合理的应收账款政策，加强销售合同的评审管理，严格审批权限，明确划分营销部门和财务部门在应收账款管理中的责任，加强对账期较长的应收账款的催收和清理工作，逐步降低应收账款余额占营业收入的比例。

（5）大客户依赖风险

公司主营业务为汽车零部件的研发、生产及销售。2019 年公司 1-6 月前五名客户合计的销售额占当期销售总额的比重 98.81%，公司主要客户相对集中，其中，对单一大客户吉林大华的销售收入占比较大，存在对单一大客户依赖的风险。

应对措施：在与老客户建立长期稳定的合作关系的同时，公司销售部积极进行市场开发潜在客户，旨在降低对吉林大华等其他大客户的依赖程度，力求降低经营风险。

（6）行业和经营业绩波动风险

公司主要从事飞轮、制动盘、压轮毂支架等汽车零部件的设计、生产和销售，公司的经营业绩和汽车行业的景气状况密切相关。几年来，受国际国内经济形势的影响，我国汽车产量波动较大。公司如果不能有限扩大对现有客户的销售规模，或者未能有效开发新客户，公司将面临经营业绩波动的风险。

应对措施：扩大客户的销售规模、提升高端产品生产能力、努力开发汽车零部件的售后市场，针对行业和经营业绩波动风险，公司将会在市场前提下进行市场布局，逐步开发符合市场化的产品。

（7）产品集中风险

公司主要从事飞轮、制动盘、压盘、轮毂支架等汽车零部件。2018 年 1-6 月和 2019 年 1-6 月飞轮的销售收入占同期公司主营业务收入比重分别为 59.30%和 54.86%；制动盘的销售收入占同期公司主营业务收入的比重分别为 24.51%和 21.21%，上述产品成为公司收入和利润的主要来源，公司存在产品集中的风险。

应对措施：产品集中最容易受市场影响，首先把握好市场动态，积极研发产品，提高产品质量，提高产品竞争力，扩大产品经营规模。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司致力于将企业打造成具有高知名度的、对社会负有责任的、为人才提供与企业共同发展平台的公司。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。报告期内，公司诚信经营、按时足额纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，积极参与地方慈善捐助，并对存在实际困难的职工家庭开展大病救助等多种形式的帮扶。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☐ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
王韧、安静波	为吉林银行股份有限公司长春人民广场支行贷款提供担保, 担保期限2019/01/8-2020/01/8	10,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月4日	2019-014
王韧、安静波	为兴业银行股份有限公司长春分行贷款提供担保, 担保期限2019/03/19-2020/03/18	40,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月4日	2019-014

王韧、安静波	为中国建设银行股份有限公司长春大经路支行贷款提供担保,担保期限2018/06/08-2019/06/07	29,500,000.00	已事后补充履行	2019年4月4日	2019-014
王韧、安静波	为吉林九台农村商业银行股份有限公司贷款提供担保,担保期限2019/6/12-2020/6/11	10,000,000.00	已事后补充履行	2019年8月26日	2019-038

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交于属于正常的商业经营行为，系公司业务正常发展所需，银行借款用于公司补充流动资金，是长春泰盟智能制造工厂部分基建资金，符合公司的发展战略和长远规划，有利于公司持续稳定经营和业务发 展，能够有效提升公司的盈利能力，关联交易具有合理性和必要性，符合公司及全体股东利益。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017/7/20	-	挂牌	同业竞争承诺	公司管理层关于避免同业竞争的承诺	正在履行中
董监高	2017/7/20	-	挂牌	诚信状况承诺	公司管理层关于诚信状况的书面声明	正在履行中
公司	2017/7/20	-	挂牌	利益冲突承诺	公司不存在利益冲突的声明	正在履行中
董监高	2017/7/20	-	挂牌	双重任职承诺	公司管理层不在关联公司任职声明	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/7/20	-	挂牌	重大事项承诺	公司管理层重大事项合法声明	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/7/20	-	挂牌	诉讼承诺	公司重大诉讼、仲裁声明	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东以及董事、监事、高级管理人员作出如下承诺：（1）公司管理层关于避免同业竞争的承诺；（2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（3）与公司不存在利益冲突情况的声明；（4）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（5）公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易 等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；（6）公司管理层对公司最近二年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明。报告期内，公司控股股东、实际控制人、持有

公司 5%以上股份 的股东以及董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	100,000.00	0.04%	贷款质押
应收账款	质押	13,057,308.71	4.83%	贷款质押
固定资产	抵押	42,058,412.75	15.56%	贷款抵押
无形资产	抵押	2,860,290.00	1.06%	贷款抵押
应收账款	贷款质押	13,057,308.71	4.83%	贷款质押
总计	-	71,133,320.17	26.32%	-

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☒不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	18,555,000	39.97%	0	18,555,000	39.97%
	其中：控股股东、实际控制人	7,350,000	15.83%	0	7,350,000	15.83%
	董事、监事、高管	9,290,000	20.01%	0	9,290,000	20.01%
	核心员工	0		0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	27,870,000	60.03%	0	27,870,000	60.03%
	其中：控股股东、实际控制人	22,050,000	47.50%	0	22,050,000	47.50%
	董事、监事、高管	27,870,000	60.03%	0	27,870,000	60.03%
	核心员工	0	60.03%	0	0	0.00%
总股本		46,425,000	-	0	46,425,000	-
普通股股东人数		23				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王韧	29,400,000	0	29,400,000	63.33%	22,050,000	7,350,000
2	李永光	2,345,000	-20,000	2,325,000	5.01%	0	2,325,000
3	刘胜超	2,100,000	0	2,100,000	4.52%	1,575,000	525,000
4	由大弘	2,100,000	0	2,100,000	4.52%	0	2,100,000
5	刘永新	2,100,000	0	2,100,000	4.52%	1,575,000	525,000
合计		38,045,000	-20,000	38,025,000	81.90%	25,200,000	12,825,000

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

以上股东不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

王韧先生：汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1973年5月出生，大专学历。1994年9月至1998年10月，担任长春市朝阳区崇智路小学教师；1998年10月至2007年9月，担任长春山义汽车配件有限公司总经理；2007年9月至2012年7月，担任长春四环实业有限公司总经理；2012年7月至2015年12月，任长春泰盟机械制造有限公司董事长兼总经理；2016年1月至今，任长春泰盟机械制造股份有限公司董事长，兼任长春泰盟制动技术有限公司执行董事。

王韧先生持股数为29,400,000股，占公司股份的63.33%，为公司的控股股东，实际控制人。报告期内未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王韧	董事长	男	1973年5月	大专	2018年12月28日至2021年12月27日	是
只炳辉	董事、总经理	男	1963年3月	本科	2018年12月28日至2021年12月27日	是
王帅	董事	男	1989年11月	本科	2018年12月28日至2021年12月27日	否
刘永新	董事	男	1971年8月	本科	2018年12月28日至2021年12月27日	否
许丽波	董事	女	1977年6月	本科	2018年12月28日至2021年12月27日	否
范作礼	监事会主席	男	1974年4月	本科	2018年12月28日至2021年12月27日	否
刘永刚	职工监事	男	1973年12月	本科	2018年12月28日至2021年12月27日	是
刘胜超	监事	男	1981年10月	大专	2018年12月28日至2021年12月27日	否
张馨月	财务负责人	女	1982年2月	本科	2018年12月28日至2021年12月27日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

以上人员之间以及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王韧	董事长	29,400,000	0	29,400,000	63.33%	0
王帅	董事	2,100,000	0	2,100,000	4.52%	0
刘永新	董事	2,100,000	0	2,100,000	4.52%	0
许丽波	董事	1,000,000	0	1,000,000	2.15%	0
范作礼	监事会主席	420,000	0	420,000	0.90%	0
刘永刚	职工监事	40,000	0	40,000	0.09%	0
刘胜超	监事	2,100,000	0	2,100,000	4.52%	0
合计	-	37,160,000	0	37,160,000	80.03%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	98	142
生产人员	125	139
销售人员	18	4
财务人员	10	15
技术人员	20	26
员工总计	271	326

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	51	62
专科	44	52
专科以下	173	208

员工总计	271	326
------	-----	-----

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内公司员工总数呈上升趋势。截至报告期末，公司在职职工 326 人，较报告期初增加 55 人，因长春泰盟智能制造工厂正在建设，公司还将继续储备人才。公司历来重视人才引进，有针对性地参加人才交流会，招聘优秀应届毕业生和专业技术人才，并提供与自身价值相适应的待遇和职位。公司一直十分重视员工培训，制定了一系列的培训和人才培育项目，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、在职员工业务与管理技能培训，不断提升员工素质和能力，实现了人才的再造。员工薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。

报告期内需公司承担费用的离退休职工人数为 1 人。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	2,075,979.15	2,064,936.64
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			
应收票据及应收账款		22,038,630.98	33,006,289.91
其中：应收票据	五、2	1,162,385.54	4,033,879.33
应收账款	五、3	20,876,245.44	28,972,410.58
应收款项融资			
预付款项	五、4	3,254,130.83	844,996.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	6,132,266.41	4,262,005.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	28,983,758.73	21,527,882.39
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	五、7	6,210,169.70	6,719,428.78
流动资产合计		68,694,935.80	68,425,539.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	五、8	67,275,682.03	71,462,581.06
在建工程	五、9	70,424,350.38	42,911,392.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	45,569,622.77	46,087,090.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	91,181.18	12,183.90
递延所得税资产	五、12	3,742,070.49	1,330,748.68
其他非流动资产	五、13	14,543,751.34	5,957,586.02
非流动资产合计		201,646,658.19	167,761,582.77
资产总计		270,341,593.99	236,187,122.34
流动负债：			
短期借款	五、14	89,500,000.00	79,500,000.00
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			
应付票据及应付账款		26,369,413.44	20,509,534.34
其中：应付票据	五、15	8,900.00	1,121,000.00
应付账款	五、16	26,360,513.44	19,388,534.34
预收款项	五、17		4,394.00
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	五、18	1,896,793.45	1,499,271.59
应交税费	五、19	526,902.40	455,650.06
其他应付款	五、20	28,821,860.85	7,645,315.12
其中：应付利息			
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	五、21		139,825.81
其他流动负债	五、22		251,276.51
流动负债合计		147,114,970.14	110,005,267.43
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		0.00	0.00
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、23	14,557,347.75	18,218,696.35
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24	9,415,651.48	3,952,053.57
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、25	25,157,520.00	25,157,520.00
非流动负债合计		49,130,519.23	47,328,269.92
负债合计		196,245,489.37	157,333,537.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	46,425,000.00	46,425,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	五、27	14,292,331.71	14,292,331.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、28	1,634,578.60	1,634,578.60
一般风险准备			
未分配利润	五、29	11,744,194.31	16,501,674.68
归属于母公司所有者权益合计		74,096,104.62	78,853,584.99
少数股东权益			
所有者权益合计		74,096,104.62	78,853,584.99
负债和所有者权益总计		270,341,593.99	236,187,122.34

法定代表人：王韧

主管会计工作负责人：只炳辉

会计机构负责人：张馨月

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,968,330.31	2,003,174.15
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	五、2	744,385.54	4,033,879.33
应收账款	五、3	76,191,089.29	60,517,786.20
应收款项融资			
预付款项	五、4	2,743,503.11	360,189.94
其他应收款	五、5	38,398,962.50	9,368,884.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	21,942,235.48	16,399,956.50
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	五、7	3,268,177.93	3,702,568.93
流动资产合计		145,256,684.16	96,386,439.65
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	十一、3	45,680,000.00	45,680,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	52,490,573.75	56,005,988.84
在建工程	五、9	34,101,057.29	25,766,986.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	3,637,489.68	3,711,696.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	91,181.18	12,183.90
递延所得税资产	五、12	2,710,303.01	817,524.54
其他非流动资产	五、13	2,067,295.32	4,911,222.82
非流动资产合计		140,777,900.23	136,905,603.74
资产总计		286,034,584.39	233,292,043.39
流动负债：			
短期借款	五、14	89,500,000.00	79,500,000.00
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	五、15	8,900.00	1,121,000.00
应付账款	五、16	58,642,221.25	36,518,899.31
预收款项	五、17		4,394.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、18	1,340,675.92	1,041,265.69
应交税费	五、19	524,009.50	53,726.33
其他应付款	五、20	28,805,082.85	7,630,537.12
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、21		139,825.81
其他流动负债	五、22		244,240.70
流动负债合计		178,820,889.52	126,253,888.96
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	五、23	1,838,354.79	2,659,576.90
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24	6,635,699.96	2,157,939.88
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、25	25,157,520.00	25,157,520.00
非流动负债合计		33,631,574.75	29,975,036.78
负债合计		212,452,464.27	156,228,925.74
所有者权益：			
股本	五、26	46,425,000.00	46,425,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	14,292,331.71	14,292,331.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、28	1,634,578.60	1,634,578.60
一般风险准备			
未分配利润	五、29	11,230,209.81	14,711,207.34

所有者权益合计		73,582,120.12	77,063,117.65
负债和所有者权益合计		286,034,584.39	233,292,043.39

法定代表人：王韧

主管会计工作负责人：只炳辉

会计机构负责人：张馨月

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		44,391,594.96	52,962,057.92
其中：营业收入	五、30	44,391,594.96	52,962,057.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		52,268,211.77	49,917,746.92
其中：营业成本	五、30	37,231,774.52	38,954,440.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、31	567,311.83	445,601.59
销售费用	五、32	581,126.30	522,861.46
管理费用	五、33	7,290,025.83	5,698,672.60
研发费用	五、34	2,737,104.02	1,743,144.24
财务费用	五、35	4,193,305.25	2,404,971.05
其中：利息费用		3,997,948.21	1,901,242.77
利息收入		3,647.15	14,740.91
信用减值损失	五、36	-332,435.98	
资产减值损失	五、36		148,055.36
加：其他收益	五、37	859,330.71	
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）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-7,017,286.10	3,044,311.00
加：营业外收入	五、38		204,793.14
减：营业外支出	五、39	16,766.18	301.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-7,034,052.28	3,248,802.25
减：所得税费用	五、40	-2,276,571.91	974,424.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,757,480.37	2,274,378.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,757,480.37	2,274,378.20
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. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-4,757,480.37	2,274,378.20
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
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		-4,757,480.37	2,274,378.20

归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,757,480.37	2,274,378.20
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十二、2	-0.10	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）	十二、2	-0.1000	0.0500

法定代表人：王韧

主管会计工作负责人：只炳辉

会计机构负责人：张馨月

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、30	65,731,729.66	52,962,057.92
减：营业成本	五、30	60,152,440.26	41,260,490.28
税金及附加	五、31	308,896.43	358,892.70
销售费用	五、32	581,126.30	516,201.32
管理费用	五、33	5,106,826.92	4,976,866.18
研发费用	五、34	2,330,995.20	745,178.29
财务费用	五、35	3,468,067.33	2,369,618.65
其中：利息费用		3,274,443.92	1,600,158.23
利息收入		2,718.90	12,861.39
加：其他收益	五、37	845,168.54	
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）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	382,362.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、36		-148,055.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,989,091.51	2,586,755.14
加：营业外收入	五、38		204,793.14
减：营业外支出	五、39	2,632.48	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,991,723.99	2,791,548.28
减：所得税费用	五、40	-1,510,726.46	766,497.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,480,997.53	2,025,050.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,480,997.53	2,025,050.54

(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		-3,480,997.53	2,025,050.54
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王韧

主管会计工作负责人：只炳辉

会计机构负责人：张馨月

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,708,861.73	70,858,538.94
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			
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	

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		1,031,478.10	
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	6,668,099.07	686,548.65
经营活动现金流入小计		47,408,438.90	71,545,087.59
购买商品、接受劳务支付的现金		18,017,226.82	51,254,570.45
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		9,960,288.65	9,088,101.93
支付的各项税费		643,168.19	4,495,833.96
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	3,413,107.91	5,792,024.48
经营活动现金流出小计		32,033,791.57	70,630,530.82
经营活动产生的现金流量净额		15,374,647.33	914,556.77
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,148,248.99	54,653,848.52
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	五、41	1,000,000.00	
投资活动现金流出小计		35,148,248.99	54,653,848.52
投资活动产生的现金流量净额		-35,148,248.99	-54,653,848.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		193,666,047.50	69,500,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41		42,022,860.00
筹资活动现金流入小计		193,666,047.50	111,522,860.00
偿还债务支付的现金		163,500,000.00	49,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,318,330.67	1,183,938.95
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	五、41	7,050,444.41	2,875,000.00
筹资活动现金流出小计		172,868,775.08	53,558,938.95
筹资活动产生的现金流量净额		20,797,272.42	57,963,921.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,023,670.76	4,224,629.30
加：期初现金及现金等价物余额		952,308.39	5,300,949.84
六、期末现金及现金等价物余额		1,975,979.15	9,525,579.14

法定代表人：王韧 主管会计工作负责人：只炳辉 会计机构负责人：张馨月

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,698,761.73	68,541,286.34
收到的税费返还		1,031,478.10	
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	6,638,689.52	274,166.87
经营活动现金流入小计		47,368,929.35	68,815,453.21
购买商品、接受劳务支付的现金		25,648,240.90	56,848,519.99
支付给职工以及为职工支付的现金		6,712,848.25	5,955,310.09
支付的各项税费		215,862.47	3,432,718.74
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	31,922,915.09	46,733,884.87
经营活动现金流出小计		64,499,866.71	112,970,433.69
经营活动产生的现金流量净额		-17,130,937.36	-44,154,980.48
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,957,503.83	9,558,092.02

投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,957,503.83	9,558,092.02
投资活动产生的现金流量净额		-5,957,503.83	-9,558,092.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		193,666,047.50	69,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41		42,022,860.00
筹资活动现金流入小计		193,666,047.50	111,522,860.00
偿还债务支付的现金		163,500,000.00	49,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,318,330.67	1,183,938.95
支付其他与筹资活动有关的现金	五、41	3,781,491.23	2,875,000.00
筹资活动现金流出小计		169,599,821.90	53,558,938.95
筹资活动产生的现金流量净额		24,066,225.60	57,963,921.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		977,784.41	4,250,848.55
加：期初现金及现金等价物余额		890,545.90	5,098,508.80
六、期末现金及现金等价物余额		1,868,330.31	9,349,357.35

法定代表人：王韧

主管会计工作负责人：只炳辉

会计机构负责人：张馨月

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二).2
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

(1) 根据财政部 2017 年发布的《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》等 4 项新金融工具准则的相关要求, 挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求, 公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则, 依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求, 公司对上年同期比较报表不进行追溯调整, 本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2) 按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》; 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

2、 会计估计变更

随着公司业务范围的拓宽及资产的增加，原有固定资产模具的折旧年限已不能涵盖公司未来新增资产和业务的需要，本着谨慎经营、合理反映各项资产状况，使折旧年限与固定资产实际使用寿命更加接近，同时为财务报表使用者提供更加可靠、准确的信息等方面的考虑，公司拟自 2019 年 1 月 1 日起进行会计估计变更，适当的变更折旧年限。

类 别	折旧方法	变更前折旧 年限（年）	变更后折 旧年限 （年）
房屋及建筑物	年限平均法	20	20
机器设备	年限平均法	10	3-10
电子设备	年限平均法	5	3-5
办公设备	年限平均法	5	3-5
运输设备	年限平均法	5	3-5
模具	年限平均法	3	3-5

二、 报表项目注释

一、 公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

长春泰盟机械制造股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为长春泰盟机械制有限公司，系由自然人王韧、李永光、李振全于2012年7月3日共同出资设立的有限责任公司，2015年11月15日公司召开临时股东大会，会议决议通过整体变更为股份有限公司，由原公司的全体股东作为发起人发起设立，2016年1月15日，股份公司办理了工商变更手续，将名称变更为长春泰盟机械制造股份有限公司，统一社会信用代码为：91220122593389356P。2017年6月29日于“新三板”挂牌，简称“泰盟股份”，股票代码：871683。

2015年12月31日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（2015）京会兴验字第04010129号验证，公司以2015年9月30日为基准日经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（2015）京会兴审字第04010250号审计报告，审计后净资产60,717,331.71元折股公司股本46,425,000.00股，差额14,292,331.71元形成公司资本公积。

截止2019年06月30日，本公司累计发行股本总数46,425,000.00股，注册资本为46,425,000.00元，注册地址：农安县烧锅镇革新村（工业集中区），总部地址：农安县烧锅镇革新村，公司法定代表人：王韧，公司所属行业性质：汽车零部件及配件制造。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

公司的主要经营范围：汽车零部件、汽车制动安全系统部件、汽车燃油系统部件、汽车空调部件制造；工程机械、冶金机械、农业机械、煤矿机械、石油机械部件制造；非标成套设备、机电设备设计、制造、销售；金属冲压件生产及销售；汽车制动系统部件研发。

公司的营业期限：2012年7月3日至2032年6月27日。

(三) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月26日决议批准报出。

(四) 合并报表范围

本公司2019年1-6月纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上年度相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《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”），以及参照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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续营能力。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准

（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取

得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本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,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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:

① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④ 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。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注三、12、(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。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,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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务,将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本附注三、12(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营,确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债;确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认本公司单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)、或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况,本公司全额确认该损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失

后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄分析法组合	相同账龄具有类似风险特征组合
无风险组合	无回收风险的关联方款项、员工借款、押金、备用金等款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已无法与债务人取得联系并且无第三方追偿人。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照

《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
模具	年限平均法	3	5	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够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。

（4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

21、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

本公司主要从事汽车零部件的设计、生产和销售。

汽车零部件销售，收入确认须满足以下条件：货物发出并取得对方的签收文件，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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。

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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

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

24、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

25、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

1) 根据财政部 2017 年发布的《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》等 4 项新金融工具准则的相关要求,挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2) 按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》;财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下:

序 号	受影响的报表项目名称	影响 2018 年 12 月 31 日/2018 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	4,033,879.33
	应收账款	28,972,410.58
	应收票据及应收账款	-33,006,289.91
2	应付票据	1,121,000.00
	应付账款	19,388,534.34
	应付票据及应付账款	-20,509,534.34

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%	备注
增值税	应税收入	16、13	
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5	
教育费附加	应纳流转税额	3	
地方教育费附加	应纳流转税额	2	

税 种	计税依据	税率%	备注
企业所得税	应纳税所得额	25、 15	注 (2)

长春泰盟机械制造股份有限公司泰兴分公司独立缴纳所得税的，执行25%的所得税税率。

泰盟股份企业所得税税率因享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税率为15%。

2、优惠税负及批文

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2018年11月6日批复的《关于公布吉林省2018年第一批国家高新技术企业认定结果的通知》，本公司于2018年9月14日取得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局颁发的编号GR201822000293的《高新技术企业证书》，证书有效期为三年。

根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，2018年度享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2019年1月1日，期末指2019年06月30日，本期指2019年1-6月，上期指2018年1-6月。

1、货币资金

项 目	2019. 06. 30	2018. 12. 31
库存现金	25,686.17	22,819.28
银行存款	2,050,292.98	929,489.11
其他货币资金		1,112,628.25
合 计	2,075,979.15	2,064,936.64
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

类 别	2019. 06. 30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,162,385.54		1,162,385.54
商业承兑汇票			
合 计	1,162,385.54		1,162,385.54

(续)

类 别	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,323,879.33		2,323,879.33
商业承兑汇票	1,710,000.00		1,710,000.00

类 别	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合 计	4, 033, 879. 33		4, 033, 879. 33

(2) 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:

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	24, 529, 345. 32	
商业承兑汇票	7, 900, 000. 00	
合 计	32, 429, 345. 32	

3、应收账款

(1) 应收账款风险分类

类 别	2019. 06. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22, 037, 345. 24	100. 00	1, 161, 099. 80	5. 27	20, 876, 245. 44
其中: 账龄组合	22, 037, 345. 24	100. 00	1, 161, 099. 80	5. 27	20, 876, 245. 44
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	22, 037, 345. 24	100. 00	1, 161, 099. 80	5. 27	20, 876, 245. 44

(续)

类 别	2018. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30, 515, 648. 99	100. 00	1, 543, 238. 41	5. 06	28, 972, 410. 58
其中: 账龄组合	30, 515, 648. 99	100. 00	1, 543, 238. 41	5. 06	28, 972, 410. 58
无风险组合					

类 别	2018. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	30,515,648.99	100.00	1,543,238.41	5.06	28,972,410.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2019. 06. 30			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	21,550,932.64	97.80	1,077,546.63	5.00
1 至 2 年	137,293.43	0.62	13,729.34	10.00
2 至 3 年	349,119.17	1.58	69,823.83	20.00
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	22,037,345.24	100.00	1,161,099.80	5.27

(续)

账 龄	2018. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	30,166,529.82	98.86	1,508,326.49	5.00
1 至 2 年	349,119.17	1.14	34,911.92	10.00
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	30,515,648.99	100.00	1,543,238.41	5.06

(2) 坏账准备

项 目	2019. 01. 01	本期增加	本期减少		2019. 06. 30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,543,238.41		382,138.61		1,161,099.80

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额
20,829,952.07 元，占应收账款期末余额合计数的比例 94.52%，相应计提的
坏账准备期末余额汇总金额 1,041,497.61 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
吉林大华机械制造有限公司	10,645,579.72	1 年以内	48.31	532,278.99
吉林诚众汽车零部件股份有限公司	6,331,947.73	1 年以内	28.73	316,597.39
富奥威泰克汽车底盘系统有限公司	1,739,627.19	1 年以内	7.89	86,981.36
一汽轿车股份有限公司	1,277,213.27	1 年以内	5.80	63,860.66
沈阳平和法雷奥汽车传动系统有限公司	835,584.16	1 年以内	3.79	41,779.21
合 计	20,829,952.07		94.52	1,041,497.61

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2019.06.30		2018.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,837,158.70	89.65	844,996.07	100.00
1 至 2 年	327,478.88	10.35		
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	3,164,637.58	100.00	844,996.07	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司 关系	金 额	占预付账 款总额的 比例%	账 龄	未结算原因
长春市中小企业信用担保有限公司	非关联方	834,250.00	26.36	1 年以内	预付担保费
长春大东集团有限公司	非关联方	307,500.00	9.72	1 年以内	预付担保费
山东开泰抛丸机械股份有限公司	非关联方	403,746.22	12.76	1 年以内	预付材料费
苏州三信机器制造股份有限公司	非关联方	240,000.00	7.58	1 年以内	预付材料款
长春凯盛泽再生资源利用有限公司	非关联方	225,997.20	7.14	1 年以内	预付材料款

单位名称	与本公司 关系	金 额	占预付账 款总额的 比例%	账 龄	未结算原因
合 计		2,011,493.42	63.56		

5、其他应收款

项 目	2019.06.30	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,132,266.41	4,262,005.78
合 计	6,132,266.41	4,262,005.78

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类 别	2019.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,212,631.92	100.00	80,365.51	1.29	6,132,266.41
其中：账龄组合	1,607,310.39	25.87	80,365.51	5.00	1,526,944.88
无风险组合	4,605,321.53	74.13			4,605,321.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	6,212,631.92	100.00	80,365.51	1.29	6,132,266.41

(续)

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,292,668.66	100.00	30,662.88	0.71	4,262,005.78
其中：账龄组合	613,257.78	14.29	30,662.88	5.00	582,594.90
无风险组合	3,679,410.88	85.71			3,679,410.88

类 别	2018. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4, 292, 668.66	100. 00	30, 662. 88	0. 71	4, 262, 005. 78

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2019. 06. 30			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1, 607, 310. 39	100. 00	80, 365. 51	5. 00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	1, 607, 310. 39	100. 00	80, 365. 51	5. 00

(续)

账 龄	2018. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	613, 257. 78	100. 00	30, 662. 88	5. 00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	613, 257. 78	100. 00	30, 662. 88	5. 00

B、组合中，无风险组合的其他应收款：

项 目	2019. 06. 30			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
风险抵押金	3, 135, 000. 00	68. 07		
租赁保证金	1, 454, 521. 53	31. 58		
招标保证金	10, 000. 00	0. 22		
员工备用金	5, 800. 00	0. 13		

项 目	2019. 06. 30			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
合 计	4, 605, 321. 53	100. 00		

(续)

项 目	2018. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
风险抵押金	2, 085, 000. 00	56. 67		
租赁保证金	1, 454, 521. 53	39. 53		
招标保证金	10, 000. 00	0. 27		
员工备用金	129, 889. 35	3. 53		
合 计	3, 679, 410. 88	100. 00		

②坏账准备

项 目	2019. 01. 01	本期增加	本期减少		2019. 06. 30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	30, 662. 88	49, 702. 63			80, 365. 51

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019. 06. 30	2018. 12. 31
员工备用金	5, 800. 00	129, 889. 35
风险抵押金	3, 135, 000. 00	2, 085, 000. 00
回租设备尾款	543, 343. 90	543, 343. 90
社保及公积金	63, 966. 49	69, 913. 88
租赁保证金	1, 454, 521. 53	1, 454, 521. 53
招标保证金	10, 000. 00	10, 000. 00
借款	1, 000, 000. 00	
合 计	6, 212, 631. 92	4, 292, 668. 66

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	款项 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
长春市中小企业信用担保有限公司	否	风险抵押金	600, 000. 00	1 年以内	9. 66	
			1, 485, 000. 00	1-2 年	23. 90	
			600, 000. 00	2-3 年	9. 66	
西门子财务租	否	租赁保证金	1, 136, 021. 53	1 年以内	18. 29	

单位名称	是否 为关 联方	款项 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
赁有限公司		设备尾款	543,343.90	1 年以内	8.75	27,167.20
		租赁保证金	298,500.00	2-3 年	4.80	
吉林天泰商砼 有限公司	否	借款	1,000,000.00	1 年以内	16.10	50,000.00
长春大东集团 有限公司	否	风险抵押金	450,000.00	1 年以内	7.24	
浙江开元酒店 管理有限公司	否	租赁保证金	20,000.00	2-3 年	0.32	
合 计			6,132,865.43		98.72	77,167.20

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2019.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,874,277.22		4,874,277.22
在产品	628,837.14		628,837.14
库存商品	19,067,324.62		19,067,324.62
周转材料	4,283,706.58		4,283,706.58
发出商品	105,238.92		105,238.92
半成品	24,374.24		24,374.24
合 计	28,983,758.72		28,983,758.72

(续)

项 目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,271,735.60		5,271,735.60
在产品	1,816.68		1,816.68
库存商品	9,109,805.31		9,109,805.31
周转材料	4,332,041.35		4,332,041.35
发出商品	2,812,483.45		2,812,483.45
合 计	21,527,882.39		21,527,882.39

7、其他流动资产

项 目	2019. 06. 30	2018. 12. 31
待摊租赁费		102,666.68
待摊网络费	3,600.00	11,792.44
待摊律师费		14,150.94
待摊软件服务费	11,125.16	31,585.39
待摊压力改造费		28,735.64
待摊锅炉改造修理费		31,609.20
待摊咨询费	29,834.12	160,295.30
待摊担保费	597,484.17	357,704.30
多缴增值税		287,619.50
多缴所得税	6,157.63	750,016.23
留抵进项税	3,242,057.61	2,437,232.39
待认证进项税	2,036,052.26	2,506,020.77
待摊装修费	38,853.21	
待摊维修费	90,876.44	
待摊电泳费	35,278.68	
待摊电增容费	24,464.84	
待摊围板箱费	72,701.57	
其他	21,684.01	
合 计	6,210,169.70	6,719,428.78

8、固定资产

项 目	2019. 06. 30	2018. 12. 31
固定资产	67,275,682.03	71,462,581.06
固定资产清理		
合 计	67,275,682.03	71,462,581.06

(1) 固定资产及累计折旧

①固定资产情况

项 目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备
一、账面原值			
1、年初余额	27,618,660.00	78,722,747.68	2,720,552.14
2、本年增加金额		1,337,386.90	71,681.41
(1) 购置		1,337,386.90	71,681.41
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			

项 目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备
3、本年减少金额		155,172.42	
(1) 处置或报废			
(2) 其他减少		155,172.42	
4、年末余额	27,618,660.00	79,904,962.16	2,792,233.55
二、累计折旧			
1、年初余额	6,526,051.08	30,408,823.28	1,960,817.41
2、本年增加金额	651,323.82	4,735,526.91	202,020.21
(1) 计提	651,323.82	4,735,526.91	202,020.21
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额		9,827.60	
(1) 处置或报废			
(2) 其他减少		9,827.60	
4、年末余额	7,177,374.90	35,134,522.59	2,162,837.62
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他减少			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	20,441,285.10	44,770,439.57	629,395.93
2、年初账面价值	21,092,608.92	48,313,924.40	759,734.73

(续)

项 目	办公 设备	电子 设备	模具	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	315,841.38	1,143,040.88	1,207,570.66	11,728,412.74
2、本年增加金额	30,229.68	273,377.83	196,429.66	1,909,105.48
(1) 购置	30,229.68	273,377.83	196,429.66	1,909,105.48
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				

项 目	办公 设备	电子 设备	模具	合 计
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少				
4、年末余额	346,071.06	1,416,418.71	1,404,000.32	13,482,345.80
二、累计折旧				
1、年初余额	183,197.91	633,104.06	553,837.94	40,265,831.68
2、本年增加金额	26,392.20	154,969.16	180,427.39	5,950,659.69
(1) 计提	26,392.20	154,969.16	180,427.39	5,950,659.69
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少				
4、年末余额	209,590.11	788,073.22	734,265.33	46,206,663.77
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	136,480.95	628,345.49	669,734.99	67,275,682.03
2、年初账面价值	132,643.47	509,936.82	653,732.72	71,462,581.06

②暂时闲置的固定资产情况

无

③通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
六通道零部件系统	3,863,247.86	588,974.19		3,274,273.67
电磁感应熔化电炉	4,800,000.00	2,821,017.07		1,978,982.93
造型线	2,700,000.00	1,586,822.13		1,113,177.87
电炉除尘系统	295,000.00	173,375.00		121,625.00
电磁盘装卸料系统	55,000.00	32,324.23		22,675.77
积放吊链抛丸清理机	998,000.00	581,607.65		416,392.35
电路加料车（一对一）	340,000.00	198,142.89		141,857.11
光谱仪	470,000.00	271,620.76		198,379.24

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
倒立式数控车 VL6 2 台	3,760,683.76	1,250,427.35		2,510,256.41
立式自动平衡机 DISTEC 2 台	955,213.68	317,608.58		637,605.10
五轴联动数控卧式加工中心	3,504,273.50	1,165,170.95		2,339,102.55
小型加工中心（2 台）	700,854.70	233,034.13		467,820.57
小型加工中心（4 台）	1,401,709.40	466,068.45		935,640.95
次级飞轮自动平衡去重机	1,323,806.23	440,165.52		883,640.71
次级飞轮自动平衡去重机	641,025.64	147,456.98		493,568.66
倒立式数控车	1,880,341.88	357,264.96		1,523,076.92
自动平衡机	1,008,620.69	39,924.55		968,696.14
圆度仪	900,000.00	42,750.00		857,250.00
三坐标	512,900.00	28,423.21		484,476.79
三坐标	512,900.00	40,604.59		472,295.41
合 计	30,623,577.34	10,782,783.19		19,840,794.15

④通过经营租赁租出的固定资产

无

⑤未办妥产权证书的固定资产情况

无

9、在建工程

项 目	2019.06.30	2018.12.31
在建工程	70,424,350.38	42,911,392.65
工程物资		
合 计	70,424,350.38	42,911,392.65

(1) 在建工程情况

项 目	2019.06.30			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能化工厂-厂房	1,293,307.62		1,293,307.62	1,008,392.10		1,008,392.10
安装设备	16,805,433.28		16,805,433.28	16,367,674.65		16,367,674.65
年产2000万件制动系统与传感系统零部件一期项目	19,517,859.81		19,517,859.81	776,731.30		776,731.30
3万吨环保高耐磨 制动件铸造线建设项目（二线）	28,166,465.54		28,166,465.54	24,758,594.60		24,758,594.60

项 目	2019. 06. 30			2018. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼	4, 641, 284. 13		4, 641, 284. 13			
合 计	70, 424, 350. 38		70, 424, 350. 38	42, 911, 392. 65		42, 911, 392. 65

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%	工程进度%
安装设备	107, 264, 000. 00	自筹	17. 72	17. 72
3 万吨环保高耐磨制动件铸造线建设项目（二线）	87, 005, 600. 00	自筹	28. 46	28. 46

(续)

工程名称	2019. 01. 01		本期增加		本期减少		2019. 06. 30	
	期初余额	其中：利息资本化金额	金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余 额	其中：利息资本化金额
安装设备	16, 367, 674. 65		4, 054, 310. 08		3, 616, 551. 45		16, 805, 433. 28	
3 万吨环保高耐磨制动件铸造线建设项目（二线）	24, 758, 594. 60		3, 407, 870. 94				28, 166, 465. 54	

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	46, 008, 000. 00	909, 189. 03	46, 917, 189. 03
2、本年增加金额		0. 80	0. 80
（1）购置		0. 80	0. 80
（2）内部研发			
（3）企业合并增加			
3、本年减少金额			
（1）处置			

项 目	土地使用权	软件	合 计
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	46,008,000.00	909,189.83	46,917,189.83
二、累计摊销			
1、年初余额	758,508.70	71,589.87	830,098.57
2、本年增加金额	462,226.43	55,242.06	517,468.49
(1) 摊销	462,226.43	55,242.06	517,468.49
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	1,220,735.13	126,831.93	1,347,567.06
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	44,787,264.87	782,357.90	45,569,622.77
2、年初账面价值	45,249,491.30	837,599.16	46,087,090.46

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

11、长期待摊费用

项 目	2019.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2019.06.30	其他减少的原因
砖厂开办费		79,227.17			79,227.17	
高温房	12,183.90		229.89		11,954.01	
合 计	12,183.90	79,227.17	229.89		91,181.18	

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2019.06.30	2018.12.31
-----	------------	------------

	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异	递延所 得税资 产	可抵扣暂 时性差异
资产减值准备	194,157.94	1,241,465.32	239,033.96	1,573,901.29
内部交易未实现利润	155,654.52	1,037,696.78	69,970.16	466,467.78
可抵扣亏损	1,789,047.60	7,156,190.42	348,218.31	1,392,873.25
递延收益-政府补助	1,603,210.43	8,834,768.52	673,526.25	3,294,099.23
合计	3,742,070.49	18,270,121.04	1,330,748.68	6,727,341.55

13、其他非流动资产

项 目	2019.06.30	2018.12.31
预付设备款	7,308,372.72	5,898,882.57
预付工程款	7,235,378.62	
待认证进项税		58,703.45
合 计	14,543,751.34	5,957,586.02

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2019.06.30	2018.12.31
信用借款		
保证借款		69,500,000.00
抵押借款	89,500,000.00	10,000,000.00
质押借款		
合 计	89,500,000.00	49,500,000.00

(2) 短期借款情况：

借款类别	贷款银行	借款期限	金额	抵押物 名或担 保单位
抵押借款	吉林银行股份有限公司 长春人民广场支行	2019/01/ 8-2020/0	10,000,000.00	注（1）
抵押借款	兴业银行股份有限公司 长春分行	2019/03/ 19-2020/	40,000,000.00	注（2）
抵押借款	中国建设银行股份有限公司 长春大经路支行	2018/06/ 08-2019/	29,500,000.00	注（3）
抵押借款	吉林九台农村商业银行 股份有限公司	2019/6/1 2-2020/6	10,000,000.00	注（4）
合 计			89,500,000.00	

注（1）本公司与吉林银行股份有限公司长春人民广场支行签订借款合同，借款本金 10,000,000.00 元，借款期限为 2018 年 12 月 29 日至 2019

年 12 月 28 日，银行于 2019 年 1 月 8 日放款，长春市中小企业信用担保有限公司、实际控制人王韧及其配偶安静波为该项借款提供保证担保，本公司向长春市中小企业信用担保有限公司提供反担保。

注（2）本公司与兴业银行股份有限公司长春分行签订流动资金借款合同，借款本金 40,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 3 月 19 日至 2020 年 3 月 18 日，长春市中小企业信用担保有限公司为该项借款提供保证担保，实际控制人王韧及其配偶安静波为该项借款提供保证担保，本公司向长春市中小企业信用担保有限公司提供反担保。

注（3）本公司与中国建设银行股份有限公司长春大经路支行，借款本金 29,500,000.00 元，借款期限为 2019 年 5 月 29 日至 2020 年 5 月 28 日，长春市中小企业信用担保有限公司为该项借款提供保证担保，实际控制人王韧及其配偶安静波为该项借款提供保证担保，公司向银行提供 10 万元保证金的质押担保，本公司向长春市中小企业信用担保有限公司提供反担保。

注（4）本公司与吉林九台农村商业银行股份有限公司，借款本金 10,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 6 月 12 日至 2020 年 6 月 11 日，长春市中小企业信用担保有限公司为该项借款提供保证担保，实际控制人王韧及其配偶安静波为该项借款提供保证担保，本公司向长春市中小企业信用担保有限公司提供反担保。

15、应付票据

种 类	2019. 06. 30	2018. 12. 31
银行承兑汇票	8,900.00	1,121,000.00
商业承兑汇票		
合 计	8,900.00	1,121,000.00

16. 应付账款 应付账款列示

项目	2019. 06. 30	2018. 12. 31
材料款	24,043,134.56	17,060,425.02
服务费	368,779.22	246,909.80
设备款	693,440.11	799,172.40
无形资产	612,344.00	592,896.55
在建工程	638,755.55	623,755.55
检测维修费	4,060.00	45,552.96
运输费		19,822.06
合 计	26,360,513.44	19,388,534.34

17、预收款项

（1）预收款项列示

项 目	2019. 06. 30	2018. 12. 31
货物销售		4,394.00

18、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,499,271.59	10,506,034.39	10,108,512.53	1,896,793.45
二、离职后福利-设定提存计划		499,607.84	499,607.84	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,499,271.59	11,005,642.23	10,608,120.37	1,896,793.45

(2) 短期薪酬列示

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	1,288,402.18	8,941,621.52	8,658,568.14	1,571,455.56
2、职工福利费		1,011,694.54	1,011,694.54	
3、社会保险费		216,233.81	216,233.81	
其中：医疗保险费		188,769.14	188,769.14	
工伤保险费		8,946.66	8,946.66	
生育保险费		18,518.01	18,518.01	
4、住房公积金		157,068.00	157,068.00	
5、工会经费和职工教育经费	210,869.41	179,416.52	64,948.04	325,337.89
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	1,499,271.59	10,506,034.39	10,108,512.53	1,896,793.45

(3) 设定提存计划列示

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		481,525.56	481,525.56	
2、失业保险费		18,082.28	18,082.28	
3、企业年金缴费				
合 计		499,607.84	499,607.84	

19、应交税费

税 项	2019.06.30	2018.12.31
增值税		
企业所得税	382,052.01	398,078.23
个人所得税	35,225.56	35,528.36
城市维护建设税		
教育费附加		

税 项	2019. 06. 30	2018. 12. 31
环境保护税	3, 836. 07	3, 836. 07
残疾人保障金	66, 072. 00	
防洪基金	31, 572. 06	
印花税	8, 144. 70	18, 207. 40
合 计	526, 902. 40	455, 650. 06

20、其他应付款

项 目	2019. 06. 30	2018. 12. 31
应付利息	134, 147. 91	136, 343. 77
应付股利		
其他应付款	28, 687, 712. 94	7, 508, 971. 35
合 计	28, 821, 860. 85	7, 645, 315. 12

(1) 应付利息情况

项 目	2019. 06. 30	2018. 12. 31
短期借款应付利息	134, 147. 91	136, 343. 77

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2019. 06. 30	2018. 12. 31
代垫款	6, 853. 35	36, 853. 35
借款	27, 531, 387. 50	7, 365, 340. 00
应付费	1, 015, 302. 09	608. 00
设备款		
质保金	134, 170. 00	106, 170. 00
合 计	28, 687, 712. 94	7, 508, 971. 35

21、一年内到期的非流动负债

项 目	2019. 06. 30	2018. 12. 31
一年内到期的长期应付款（附注五、21）	0	139, 825. 81

22、其他流动负债

项 目	2019. 06. 30	2018. 12. 31
1 年内到期的长期应付款		
待转销项税额		251, 276. 51
合 计		251, 276. 51

23、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项 目	2019. 06. 30	2018. 12. 31
-----	--------------	--------------

应付融资租赁款	16,258,452.98	18,358,522.16
减：一年内到期部分（附注五、19）		139,825.81
合 计	16,258,452.98	18,218,696.35

24、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
固定资产售后回租形成融资租赁形成递延收益	657,954.34		77,071.38	580,882.96	售后回租形成
政府补助	3,294,099.23	6,000,000.00	459,330.71	8,834,768.52	注 1
合 计	3,952,053.57	6,000,000.00	536,402.09	9,415,651.48	

其中，涉及政府补助的项目：

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
年产 60 万套汽车制动系统精密零部件智能化车间改造	1,191,419.59			354,472.93
年产 60 万套汽车制动系统精密零部件技术改造	308,565.95			90,695.61
年产 200 万套汽车盘类件升级改造项目	1,794,113.69			14,162.17
“长春市装备制造产业开发区制动装备高科技产业园基础设施项目”申请的 2019 年度东北振兴重大项目前期工作专项补助		1,000,000.00		
“3 万吨环保高耐磨制动件铸造线建设项目”申请的 2019 年东北振兴新动能培育平台及设施建设专项补助		5,000,000.00		
合 计	3,294,099.23	6,000,000.00		459,330.71

（续）

项 目	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
年产 60 万套汽车制动系统精密零部件智能化车间改造			836,946.66	与资产相关
年产 60 万套汽车制动系统精密零部件技术改造			217,870.34	与资产相关
年产 200 万套汽车盘类件升级改造项目			1,779,951.52	与资产相关

“长春市装备制造产业开发区制动装备高科技产业园基础设施项目”申请的2019年度东北振兴重大项目前期工作专项补助			1,000,000.00	与资产相关
“3万吨环保高耐磨制动件铸造线建设项目”申请的2019年东北振兴新动能培育平台及设施建设专项补助			5,000,000.00	与资产相关
合 计			8,834,768.52	

注1：本公司2017年12月收到150万元“年产60万套汽车制动系统精密零部件智能化车间改造项目”专项资金，依据长春市工业和信息化局《关于拨付2017年市工业发展专项资金的通知》（长工信发【2017】337号）文件拨付，本公司2018年8月收到35万元“年产60万套汽车制动系统精密零部件技术改造”专项资金，依据农安县工业和信息化局《关于2017年省级重点产业、中小企业和民营经济发展专项资金的申请》（农工信字【2018】7号）文件拨付，本公司全资子公司制动技术2018年9月收到180万元“年产200万套汽车盘类件升级改造项目”专项资金，依据长春市工业和信息化局办公室《关于拨付2018年工业发展（民营经济）专项资金的通知》（长工信发【2018】321号）文件拨付，本公司依据《企业会计准则第16号—政府补助》计入递延收益，在资产使用期内确认收入。本公司子公司制动技术2019年3月收到100万元2019年度东北振兴重大项目前期工作专项补助款，该补助是用于公司的“长春市装备制造产业开发区制动装备高科技产业园基础设施项目”。本公司4月收到500万元2019年东北振兴新动能培育平台及设施建设专项补助，该补助是用于公司的“3万吨环保高耐磨制动件铸造线建设项目”。

25、其他非流动负债

项 目	2019.06.30	2018.12.31
华大天石借款	25,157,520.00	25,157,520.00

本公司于2018年4月28日与吉林省华大天石房地产开发有限公司签订无息借款合同，到期日为2023年5月2日，该笔借款约定专项用于制动技术“泰盟智能化厂”项目所购买土地使用权。

26、股本

项 目	2019.01.01	本期增减					2019.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	46,425,000.00						46,425,000.

27、资本公积

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.06.30
股本溢价	14,292,331.71			14,292,331.71
其他资本公积				

合 计	14,292,331.71			14,292,331.71
-----	---------------	--	--	---------------

28、盈余公积

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.06.30
法定盈余公积	1,634,578.60			1,634,578.60
任意盈余公积				
合 计	1,634,578.60			1,634,578.60

29、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	16,501,674.68	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,757,480.37	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	11,744,194.31	

30、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,337,174.32	37,231,774.52	52,935,843.96	38,954,440.62
其他业务	54,420.64		26,213.96	
合 计	44,391,594.96	37,231,774.52	52,962,057.92	38,954,440.62

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
飞轮类	24,322,282.04	20,267,148.76	31,389,140.01	23,739,497.14
制动盘类	9,405,319.00	7,290,423.26	12,976,425.61	9,386,224.20
次级飞轮类	5,823,957.28	4,897,340.32	4,688,301.32	3,071,829.66
压盘类	679,888.43	737,503.78	2,816,761.81	2,030,623.30
轮毂支架类	4,026,785.40	4,036,972.07		
其他类	78,942.17	2,386.33	1,065,215.21	726,266.32

产品名称	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
合 计	44,337,174.32	37,231,774.52	52,935,843.96	38,954,440.62

(3) 主营业务（客户前五名）

客户名称	营业收入	占公司全部主营业务收入例（%）
吉林大华机械制造有限公司	25,683,696.81	57.86
吉林诚众汽车零部件股份有限公司	9,955,495.04	22.43
沈阳平和法雷奥汽车传动系统有限公司	4,516,674.65	10.17
富奥威泰克汽车底盘系统有限公司	3,108,047.94	7.00
沈阳一东四环离合器有限责任公司	599,362.67	1.35
合 计	43,863,277.11	98.81

31、税金及附加

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
城市维护建设税		118,450.90
教育费附加	-0.01	109,275.05
环境保护税	7,672.14	3,836.07
房产税	130,796.06	115,998.38
土地使用税	249,987.50	22,871.00
车船使用税	4,980.00	7,453.44
印花税	74,476.00	67,716.75
防洪基金	31,572.06	
残疾人就业保障金	67,828.08	
合 计	567,311.83	445,601.59

32、销售费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
办公费	1,684.80	7,420.44
保险费	32,656.45	33,920.24
差旅费	32,197.72	49,647.50
车辆费	22,114.18	30,543.00
工资及福利费	233,745.00	161,437.64
会议费	10,000.00	
其他	14,136.18	
社保及公积金	14,350.00	19,588.20

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
索赔费	10,480.84	
业务招待费	176,606.03	100,359.32
运输费	7,177.00	
租赁费	25,978.10	119,945.12
合 计	581,126.30	522,861.46

33、管理费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
工资	3,040,107.08	2,570,096.84
福利费	503,395.79	312,129.59
社保及公积金	473,416.91	413,948.72
工会及职工教育经费	178,866.62	
聘请中介机构费用	386,970.78	274,819.47
办公费	830,525.02	279,366.17
折旧费	313,599.15	419,391.37
车辆费	308,921.69	229,283.76
无形资产摊销	462,226.43	175,320.00
业务招待费	69,338.59	158,044.77
差旅费	117,643.76	106,765.66
保险费	25,727.87	57,016.03
修理费	19,398.70	
会议费		
存货盘亏盘盈	-84,356.97	
租赁费	414,865.63	
水电费		
咨询费	227,578.67	
其他	1,800.11	702,490.22
合 计	7,290,025.83	5,698,672.60

34、研发费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
飞轮类项目	165,134.19	117,552.50
DQ380 差速器壳体	170.35	11,755.21
H7 动力总成左支架	4,844.42	11,755.40

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
DY 耐久台架	0.00	268,562.04
DY 转向节盐雾试验		288,114.72
次级飞轮类项目	33.39	70,531.44
轮毂支架类项目	9,658.64	11,755.24
压盘类项目	46,639.10	245,525.31
制动盘类项目	1,873,769.60	314,078.73
转向节类项目	636,854.33	403,513.65
合 计	2,737,104.02	1,743,144.24
35、财务费用		
项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息费用	3,997,948.21	1,901,242.77
减：利息收入	3,647.15	14,740.91
承兑汇票贴息	169,438.95	166,344.94
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	29,565.24	33,406.30
其他		485,062.89
合 计	4,193,305.25	2,404,971.05
36、资产减值损失/信用减值损失		
项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
资产减值损失		
坏账损失		148,055.36
信用减值损失		
坏账损失	-332,435.98	
合 计	-332,435.98	148,055.36
37、其他收益		
项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
政府补助	859,330.71	
代扣代缴个人所得税手续费		
合 计	859,330.71	

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
与资产相关：		
年产 60 万套汽车制动系统精密零部件智能化车间改造	354,472.93	
年产 60 万套汽车制动系统精密零部件技术改造	90,695.61	
年产 200 万套汽车盘类件升级改造项目	14,162.17	
与收益相关：		
产学研补助		
科技小巨人	400,000.00	
新三板挂牌		
合 计	859,330.71	

38、营业外收入

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
政府补助		204,793.14	
合 计		204,793.14	

39、营业外支出

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
税收滞纳金	15,966.18	1.89	15,966.18
其他	800.00	300.00	800.00
合 计	16,766.18	301.89	16,766.18

40、税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
当期所得税费用	134,749.90	974,424.05
递延所得税费用	-2,411,321.81	
合 计	-2,276,571.91	974,424.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-7,034,052.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,055,107.85
子公司适用不同税率的影响	-533,234.69
调整以前期间所得税的影响	-247,302.11
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,282.72

项 目	本期发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发加计扣除	-461,209.98
所得税费用	-2,276,571.91

41、流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息收入	4,252.18	14,740.91
政府补助	6,400,000.00	
收回保证金	75,000.00	
退回押金	103,250.00	
代收代付生育及其他保险费	15,355.26	
往来款		671,807.74
个人返回备用金	70,241.63	
合 计	6,668,099.07	686,548.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
期间费用付现	2,400,055.75	4,644,916.93
保证金	100,000.00	
风险准备金	600,000.00	
备用金	245,454.94	
往来款	67,597.22	1,147,107.55
合 计	3,413,107.91	5,792,024.48

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
借款	1,000,000.00	
合 计	1,000,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
往来借款		42,022,860.0
合 计		42,022,860.0

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
支付融资租赁设备款	4,339,444.41	

支付担保费	2,711,000.00	2,875,000.00
合 计	7,050,444.41	2,875,000.00
42、现金流量表补充资料		
(1) 现金流量表补充资料		
补充资料	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,757,480.37	2,274,378.2
加：资产减值准备	-332,435.98	148,055.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,149,597.26	8,274,639.79
无形资产摊销	517,468.49	203,294.00
长期待摊费用摊销	229.89	10,029.00
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,000,144.07	1,341,655.95
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,411,321.81	222,110.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,455,876.34	12,536,857.2
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,544,951.1	-41,671,855.
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	109,209,273.2	-28,308,720.
其他		45,884,112.5
经营活动产生的现金流量净额	15,374,647.33	914,556.77
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,975,979.15	9,525,579.14
减：现金的期初余额	952,308.39	5,300,949.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,023,670.76	4,224,629.30
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	2019 年 1-6	2018 年 1-6 月

项 目	2019 年 1-6	2018 年 1-6 月
一、现金	1, 975, 979. 1	9, 525, 579. 14
其中：库存现金	25, 686. 17	180, 816. 33
可随时用于支付的银行存款	1, 950, 292. 9	9, 344, 762. 81
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1, 975, 979. 1	9, 525, 579. 14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

43、所有权或使用权受到限制的资产

(1) 所有权或使用权受到限制的资产项目

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	100, 000. 00	贷款质押
应收账款	13, 057, 308. 71	贷款质押
固定资产	42, 058, 412. 75	贷款抵押
无形资产	2, 860, 290. 00	贷款低押
合 计	58, 076, 011. 46	

(2) 应收账款受限情况

客户名称	期末账面价	受限原因
吉林大华机械制造有限公司	10, 645, 579. 72	贷款质押
一汽轿车股份有限公司	1, 277, 213. 27	贷款质押
沈阳平和法雷奥汽车传动系统有限公司	835, 584. 16	贷款质押
沈阳一东四环离合器有限责任公司	298, 931. 56	贷款质押
合 计	13, 057, 308. 71	

(3) 固定资产受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
X 射线实时成像检测系统	764, 245. 01	贷款抵押
车间厂房	19, 127, 142. 31	贷款抵押
高压间	153, 823. 22	贷款抵押
办公楼	1, 054, 055. 19	贷款抵押
水平脱箱造型机	2, 285, 910. 34	贷款抵押

项 目	期末账面价值	受限原因
自动浇注机	1,063,516.39	贷款抵押
粘土砂砂处理线	2,021,983.02	贷款抵押
固定式螺杆压缩机 2 台	102,815.11	贷款抵押
数控铣浇冒口专机 3 台	209,423.01	贷款抵押
电磁感应熔化电炉	1,978,982.93	贷款抵押
造型线	1,113,177.87	贷款抵押
电炉除尘系统	121,625.00	贷款抵押
积放吊链抛丸清理机	416,392.35	贷款抵押
电路加料车（一对一）	141,857.11	贷款抵押
光谱仪	198,379.24	贷款抵押
衬套压装机-0P20	271,955.21	贷款抵押
抛丸机	305,555.59	贷款抵押
随流孕育机	118,062.70	贷款抵押
4T 常压燃煤热水锅炉	132,533.21	贷款抵押
全自动冷芯盒混砂系统	313,003.19	贷款抵押
水平分型冷芯盒射芯机	506,054.19	贷款抵押
立式加工中心	258,190.93	贷款抵押
90 吨/小时粘土砂砂处理线（一期）	1,396,615.50	贷款抵押
立式加工中心	242,686.22	贷款抵押
立式加工中心	242,686.22	贷款抵押
倒立式数控车床	985,792.44	贷款抵押
立式数控车床	216,677.20	贷款抵押
单面立式自动铣削平衡机	212,048.65	贷款抵押
三坐标测量机	108,123.21	贷款抵押
数控车床	141,464.40	贷款抵押
喷涂机器人	421,298.65	贷款抵押
数控制动毂车床	180,133.70	贷款抵押
正倒立车床	627,427.20	贷款抵押
数控车床	77,231.00	贷款抵押
数控车床	77,231.00	贷款抵押
正倒立车床	627,427.20	贷款抵押
数控制动毂车床	180,133.70	贷款抵押
数控车床	82,518.60	贷款抵押
数控车床	82,518.60	贷款抵押

项 目	期末账面价值	受限原因
数控车床	82,518.60	贷款抵押
数控车床	141,464.40	贷款抵押
数控车床	141,464.40	贷款抵押
数控车床	141,464.40	贷款抵押
变频式螺杆空压机	58,061.34	贷款抵押
立式数控车床	254,962.26	贷款抵押
立式自动平衡机	267,534.00	贷款抵押
全自动清洗线	279,168.10	贷款抵押
数控车床	164,352.42	贷款抵押
数控车床	164,352.42	贷款抵押
数控车床	164,352.42	贷款抵押
数控车床	164,352.42	贷款抵押
数控车床	164,352.42	贷款抵押
数控车床	164,352.42	贷款抵押
数控车床	164,352.42	贷款抵押
数控车床	164,352.42	贷款抵押
数控车床	164,352.42	贷款抵押
轿车轻型车制动器惯性实验台	26,002.74	贷款抵押
工装	21,968.84	贷款抵押
工装	21,968.84	贷款抵押
工装	21,968.84	贷款抵押
工装	21,968.84	贷款抵押
喷涂机器人	373,676.34	贷款抵押
合 计	42,058,412.75	

44、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
年产 200 万套汽车盘类间升级改造项目								是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
年产 60 万套汽车制动系统精密零部件技术改造								是
“长春市装备制造产业开发区制动装备高科技产业园基础设施项目”申请的 2019 年度东北振兴重大项目前期工作专项补助	1,000,000.00	1,000,000.00						是
“3 万吨环保高耐磨制动件铸造线建设项目”申请的 2019 年东北振兴新动能培育平台及设施建设专项补助	5,000,000.00	5,000,000.00						是
科技小巨人	400,000.00				400,000.00			是
合 计	6,400,000.00	6,000,000.00			400,000.00			

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
年产 200 万套汽车盘类间升级改造项目	与资产相关	14,162.17		
年产 60 万套汽车制动系统精密零部件智能化车间改造	与资产相关	445,168.54		
科技小巨人	与收益相关	400,000.00		
合 计		859,330.71		

六、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	
长春泰盟制动技术有限公司	长春市	长春市	经营汽车零部件	100.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质 件等	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	

七、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人情况

姓名	注册地/国籍	与本公司的关系	持股比例（%）
王韧	中国	实际控制人	63.328

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系	持股情况%
刘永新	董事	4.523
只炳辉	董事	
许丽波	董事	2.154
王帅	董事	4.523
范作礼	监事	0.905
刘永刚	监事	0.086
刘胜超	监事	4.523
张馨月	财务负责人	
王红波	最近1年任财务负责人	0.086
李振全	最近1年任董事	4.523
李永光	持股5%以上的股东	5.051
安静波	实际控制人之配偶	
郑永辉	实际控制人王韧妹夫	
长春鼎业天成新能源开发有限公司	公司董事李振全控股企业	
长春泰盟投资中心(有限合伙)	实际控制人控制	
吉林省金柱食品有限公司	公司股东李永光任监事	
吉林省金港医药有限公司	公司董事刘永新参股企业	
开原美伦机械厂	公司董事刘永新控股企业	
长春市佰富经贸有限公司	公司董事许丽波控股企业	
长春市龙源装饰材料有限公司	公司董事王帅控股企业	
长春市二道区亿峰石材经销处	公司监事刘胜超控制企业	
长春君程汽车零部件有限公司	实际控制人王韧妹夫郑永辉控股并担任执行董事及总经理	

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内	金额
-------	-------	----

	容	2019年1-6月	2018年1-6月
吉林省金柱食品有限公司	采购食品		111,367.80
长春鼎业天成新能源开发有限公司	采购商品		5,846.41

2019年吉林省金柱食品有限公司、长春鼎业天成新能源开发有限公司不是公司关联企业

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
安静波、王韧	10,000,000.00	2019/01/8	2020/01/8	否
安静波、王韧	40,000,000.00	2019/03/19	2020/03/18	否
安静波、王韧	29,500,000.00	2018/06/08	2019/06/07	否
安静波、王韧	10,000,000.00	2019/6/12	2020/6/11	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	说 明
拆入：		
王韧	9,666,047.5	向股东借款
拆出：		
王韧	4,500,000.00	归还股东借款

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2019.06.30 账面余额	2018.12.31 账面余额
其他应付款	王韧	12,531,387.50	7,365,340.00

6、关联方承诺

无

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 其他承诺事项

截至2019年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2019年06月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

无

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1 票据分类列示:

类 别	2019. 06. 30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	474, 385. 54		474, 385. 54
商业承兑汇票			
合 计	474, 385. 54		474, 385. 54

(续)

类 别	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2, 323, 879. 33		2, 323, 879. 33
商业承兑汇票	1, 710, 000. 00		1, 710, 000. 00
合 计	4, 033, 879. 33		4, 033, 879. 33

(2) 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:

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	9, 955, 393. 04	
商业承兑汇票	5, 130, 000. 00	
合 计	15, 085, 393. 04	

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2019. 06. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77, 352, 189. 09	100. 00	1, 161, 099. 80	0. 02	76, 191, 089. 29
其中: 账龄组合	22, 037, 345. 24	28. 47	1, 161, 099. 80	5. 27	20, 876, 245. 44
无风险组合	55, 314, 843. 85	71. 53			55, 314, 843. 85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	77, 352, 189. 09	100. 00	1, 161, 099. 80	0. 02	76, 191, 089. 29

(续)

类 别	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	62,061,024.61	100.00	1,543,238.41	2.49	60,517,786.20
其中：账龄组合	30,515,648.99	49.17	1,543,238.41	5.00	28,972,410.58
无风险组合	31,545,375.62	50.83			31,545,375.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	62,061,024.61	100.00	1,543,238.41	2.49	60,517,786.20

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2019.06.30			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	21,550,932.64	97.79	1,077,546.63	5.00
1 至 2 年	137,293.43	0.62	13,729.34	10.00
2 至 3 年	349,119.17	1.59	69,823.83	20.00
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	22,037,345.24	100.00	1,161,099.80	5.27

(续)

账 龄	2018.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	30,166,529.82	98.86	1,508,326.49	5.00
1 至 2 年	349,119.17	1.14	34,911.92	10.00
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	30,515,648.99	100.00	1,543,238.41	5.06

B、组合中，无风险组合的应收账款：

项 目	2019.06.30				2018.12.31			
	金 额	比例%	坏账	计提	金 额	比例%	坏账	计提

			准备	比例%			准备	比例%
关联方往来款	55,314,843.85	100.00			31,545,375.62	100.00		

(2) 坏账准备

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,543,238.41		382,138.61		1,161,099.80

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 75,374,714.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例 97.36%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 999,718.40 元。

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)
长春泰盟制动技术有限公司	55,380,346.71	1 年以内	71.60
吉林大华机械制造有限公司	10,645,579.72	1 年以内	13.76
吉林诚众汽车零部件股份有限公司	6,331,947.73	1 年以内	8.19
富奥威泰克汽车底盘系统有限公司	1,739,627.19	1 年以内	2.25
一汽轿车股份有限公司	1,277,213.27	1 年以内	1.65
合 计	75,374,714.62		97.45

3、其他应收款

项 目	2019.06.3	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	38,398,962.50	9,368,884.60
合 计	38,398,962.50	9,368,884.60

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类 别	2019.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,400,680.95	100.00	1,718.45	0.004	38,398,962.50
其中：账龄组合	34,369.10	0.09	1,718.45	5.00	32,650.65
无风险组合	38,366,311.	99.91			38,366,311.85

类 别	2019. 06. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
	85				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	38,400,680.95	100.00	1,718.45	0.004	38,398,962.50

(续)

类 别	2018. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,370,827.17	100.00	1,942.57	0.02	9,368,884.60
其中：账龄组合	38,851.51	0.41	1,942.57	5.00	36,908.94
无风险组合	9,331,975.66	99.59			9,331,975.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	9,370,827.17	100.00	1,942.57	0.02	9,368,884.60

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2019. 06. 30			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	38,851.51	100.00	1,942.57	5.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	38,851.51	100.00	1,942.57	5.00

(续)

账 龄	2018. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%

账 龄	2018. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	38,851.51	100.00	1,942.57	5.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	38,851.51	100.00	1,942.57	5.00

B、组合中，无风险组合的其他应收款：

项 目	2019. 06. 30			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
风险抵押金	3,135,000.00	8.17		
租赁保证金	393,500.00	1.03		
招标保证金	10,000.00	0.02		
员工备用金				
关联方往来款	34,827,811.85	90.78		
合 计	37,616,311.85	100.00		

(续)

项 目	2018. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
风险抵押金	2,085,000.00	22.34		
租赁保证金	393,500.00	4.22		
招标保证金	10,000.00	0.11		
员工备用金	129,889.35	1.39		
关联方往来款	6,713,586.31	71.94		
合 计	9,331,975.66	100.00		

②坏账准备

项 目	2019. 01. 01	本期增加	本期减少		2019. 06. 30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	1,942.57		224.12		1,718.45

③其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	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
长春泰盟制动技术有限公司	是	往来款	34,827,811.85	1年以内	90.70	
长春市中小企业信用担保有限公司	否	风险抵押金	600,000.00	1年以内	1.56	
			1,485,000.00	1-2年	3.87	
			600,000.00	2-3年	1.56	
长春大东集团有限公司	否	风险抵押金	450,000.00	1年以内	1.17	
西门子财务租赁有限公司	否	租赁保证金	75,000.00	1年以内	0.20	
		租赁保证金	298,500.00	2-3年	0.78	
浙江开元酒店管理有限公司 长春开元名都大酒店	否	租赁保证金	20,000.00	2-3年	0.05	
合 计			38,356,311.85		99.89	

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019.06.30			2018.12.31		
	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	45,680,000.00		45,680,000.00	45,680,000.00		45,680,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长春泰盟制动技术有限公司	45,680,000.00			45,680,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	45,680,000.00			45,680,000.00

5、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本

项 目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
主营业务	65,665,903.54	60,152,440.26	52,935,843.96	38,954,440.62
其他业务	65,826.12		26,213.96	
合 计	65,731,729.66	60,152,440.26	52,962,057.92	38,954,440.62

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
飞轮类	30,971,622.96	27,672,764.70	31,389,140.01	23,739,497.14
制动盘类	17,671,406.51	16,191,183.23	12,976,425.61	9,386,224.20
次级飞轮类	9,100,144.69	8,391,983.18	4,688,301.32	3,071,829.66
压盘类	990,196.34	1,127,643.19	2,816,761.81	2,030,623.30
轮毂支架类	6,850,948.71	6,757,302.89	0.00	0.00
其他类	81,584.33	11,563.07	1,065,215.21	726,266.32
合 计	65,665,903.54	60,152,440.26	52,935,843.96	38,954,440.62

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	859,330.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项 目	金 额	说 明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,766.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	842,564.53	
减：非经常性损益的所得税影响数	130,315.82	
非经常性损益净额	712,248.71	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	712,248.71	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.22	-0.10	-0.10
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-7.15	-0.12	-0.12

长春泰盟机械制造股份有限公司

2019年8月26日