



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

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	86

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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王庆军及会计机构负责人（会计主管人员）蒋恩冬保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事只炳辉先生因在异地缺席，未委托其他董事代为表决。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
原材料采购集中的风险	公司原材料采购集中度较高,主要系公司经营发展初期,为保证原材料质量稳定和降低原材料采购价格,公司采取了相对集中的采购策略。公司的原材料供应商是根据其产品质量、供货周期、采购价格、付款周期和交货及时性等因素综合考虑择优选定的,且与主要供应商也形成了较为稳固的战略合作关系。虽然公司主要原材料供应商数量较多,市场供应较为充足,但是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。
重要原材料价格波动的风险	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,由于其价格周期具有一定波动性,如果发生原材料价格的较大变动,将会对公司经营业绩产生较大不确定影响。
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。如果公司大量销售货款不能按期收回,本公

	<p>司将面临一定的短期偿债风险。虽然公司一直以来信用良好，过去所有银行借款均及时偿还，未曾出现过违约的情况，但如果公司未来出现了还款违约的情形，银行将可能采取强制措施对上述资产进行处置，从而可能影响本公司正常的生产经营。</p>
应收账款余额较大风险	<p>公司的应收账款均与公司正常的生产经营和业务发展有关，账龄主要在 1 年以内。报告期末公司应收账款占总资产的比重较高。随着公司未来销售收入的持续增长或个别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的影响。</p>
大客户依赖风险	<p>公司主营业务为汽车零部件的研发、生产及销售。报告期内公司前五名客户合计的销售额占当期销售总额的比重 67.41%，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。</p>
行业和经营业绩波动风险	<p>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。</p>
产品集中风险	<p>公司主要从事飞轮、制动盘、压盘、轮毂支架等汽车零部件。报告期内和上年同期飞轮的销售收入占同期公司主营业务收入的比重分别为 54.01%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 30.53%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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>公司运营过程中将会遇到各种风险。针对各种风险，公司将采取以下的应对措施：</p> <p>1、原材料采购集中的风险：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。</p> <p>2、重要原材料价格波动的风险：公司将会与主要原材料供应商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。</p> <p>3、短期偿债能力不足的风险：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。</p> <p>4、应收账款余额较大风险：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。</p> <p>5、大客户依赖风险：在与老客户建立长期稳定的合作关系</p>

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: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: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。

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、泰盟股份有限公司、泰盟有限	指	长春泰盟机械制造股份有限公司
子公司、泰盟制动、制动技术	指	长春泰盟机械制造有限公司，系公司的前身
智能化工厂	指	长春泰盟制动技术有限公司
分公司、泰兴分公司	指	长春泰盟制动技术有限公司智能化工厂项目
吉林大华	指	长春泰盟机械制造股份有限公司泰兴分公司
一汽轿车	指	吉林大华机械制造有限公司
法雷奥	指	一汽奔腾轿车有限公司
沈阳一东	指	沈阳平和法雷奥汽车传动有限公司
吉林诚众汽车	指	沈阳一东四环离合器有限责任公司
华晨汽车集团	指	吉林诚众汽车零部件股份有限公司
华晨金杯	指	华晨汽车集团控股有限公司
比亚迪	指	沈阳华晨金杯汽车有限公司
成都大华	指	比亚迪汽车工业有限公司
威泰克	指	成都东光大华机械制造有限公司
成都威泰克	指	富奥威泰克汽车底盘系统有限公司
大众平台	指	富奥威泰克汽车底盘系统有限公司成都有限公司
成都一汽大众、一汽大众	指	大众一汽平台零部件有限公司成都分公司
《公司法》	指	一汽-大众汽车有限公司成都分公司
《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	《中华人民共和国证券法》
主板券商、东北证券	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌、公开转让	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
三会	指	长春泰盟机械制造股份有限公司章程
股东大会	指	股东大会、董事会、监事会
董事会	指	长春泰盟机械制造股份有限公司股东大会
监事会	指	长春泰盟机械制造股份有限公司董事会
三会议事规则	指	长春泰盟机械制造股份有限公司监事会
高级管理人员	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期、本期、本年度	指	人民币元、人民币万元
	指	2020年1月1日至2020年6月30日

第二节 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

二、 联系方式

董事会秘书	王韧
联系地址	长春市宽城区装备制造产业开发区
电话	0431-83490330
传真	0431-83490330
电子邮箱	Lijie.yu@cctmjt.com
公司网址	www.cctmjt.com
办公地址	长春市宽城区装备制造产业开发区
邮政编码	130000
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

股票交易场所	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
主要业务	飞轮、制动盘、压盘、轮毂支架、转向节等汽车零部件的研发、生产加工及销售
主要产品与服务项目	飞轮、制动盘、压盘、轮毂支架、转向节等汽车零部件的研发、生产加工及销售
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	70,215,000
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		否
注册地址	长春市 宽城区装备制造产业 开发区东至丁四十七路、南至丙二 十六路、西至国有空地、北至国有 空地院内的第三层办公楼	否
注册资本（元）	70,215,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	东北证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	59,852,104.50	44,391,594.96	34.83%
毛利率%	18.10%	16.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,827,458.99	-4,757,480.37	-85.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,266,982.24	-5,469,729.08	-87.71%
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）	-5.43%	-6.22%	-
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）	-6.28%	-7.15%	-
基本每股收益	-0.13	-0.10	-30.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	580,710,249.00	570,183,058.16	1.85%
负债总计	422,480,681.35	403,126,031.52	4.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	158,229,567.65	167,057,026.64	-5.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.25	2.38	-5.46%
资产负债率%（母公司）	64.78%	62.17%	-
资产负债率%（合并）	72.75%	70.70%	-
流动比率	0.62	0.61	-
利息保障倍数	-0.82	-0.17	-

(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	26,991,298.64	15,374,647.33	75.56%
应收账款周转率	1.56	1.77	-
存货周转率	1.61	1.47	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.85%	14.46%	-
营业收入增长率%	34.83%	-16.18%	-
净利润增长率%	85.55%	-309.18%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（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、红旗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。

（二） 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 5,985.21 万元，同比增加 1,546.05 万元，涨幅 34.83%；实现利润总额 -1,191.83 万元，同比减少 488.43 万元，降幅 69.44%；实现净利润-882.75 万元，同比减少 407.00 万元，降幅为 85.55%。公司业绩较去年同期降幅较大，主要系公司通过融资投资智能化工厂导致财务费用增加。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。

2020 年 5 月泰盟制动智能化工厂基本完成搬迁并进入正常生产运营阶段。基于公司产能已经稳步增加，在满足原客户需求前提下正在积极开发新客户，已与潜在客户进行新项目交流。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	8,502,431.31	1.46%	7,034,871.07	1.23%	20.86%
应收账款	35,288,956.38	6.08%	41,650,604.47	7.30%	-15.27%
应收款项融资	10,281,350.72	1.77%	12,481,740.00	2.19%	-17.63%

其他应收款	5,575,022.63	0.96%	6,026,779.90	1.06%	-7.50%
存货	35,146,088.88	6.05%	25,573,517.94	4.49%	37.43%
固定资产	162,802,408.26	28.04%	152,442,181.93	26.74%	6.80%
在建工程	212,927,136.98	36.67%	214,943,062.35	37.70%	-0.94%
无形资产	44,987,133.72	7.75%	45,496,840.62	7.98%	-1.12%
短期借款	89,660,577.78	15.44%	89,644,119.87	15.72%	0.02%
应付账款	50,435,285.74	8.69%	45,978,485.25	8.06%	9.69%
长期借款	217,000,000.00	37.37%	200,299,444.45	35.13%	8.34%

项目重大变动原因：

1、报告期内，存货较上期增加 957.26 万元，增长幅度为 37.43%，主要原因是由于业务量的增加及泰盟制动搬迁建储，产品产量及备货量都相应增加，库存商品较上期增加。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	59,852,104.50		44,391,594.96		34.83%
营业成本	49,019,164.56	81.90%	37,231,774.52	83.87%	31.66%
毛利率	18.10%		16.13%		12.22%
销售费用	2,851,070.56	4.76%	581,126.30	1.31%	390.61%
管理费用	9,826,302.78	16.42%	7,290,025.83	16.42%	34.79%
研发费用	1,904,863.04	3.18%	2,737,104.02	6.17%	-30.41%
财务费用	9,675,340.71	16.17%	4,193,305.25	9.45%	130.73%
其他收益	1,694,574.02	2.83%	859,330.71	1.94%	97.20%
营业利润	-11,917,315.39	-19.91%	-7,017,286.10	-15.81%	69.83%
营业外收入	3,013.44	0.01%	0	0.00%	-
营业外支出	4,030.69	0.01%	16,766.18	0.04%	-75.96%

项目重大变动原因：

1、报告期内，营业收入较上年增加 1546.05 万元，增长幅度 34.83%，主要原因是大众客户系列产品由样件陆续达到量产阶段。

2、报告期内，营业成本较上年增加 1178.74 万元，增长幅度为 31.66%，主要原因是营业收入增长，相对应的成本也增加。

3、报告期内，销售费用较上年增加 226.99 万元，增长幅度为 390.61%，主要原因是费用科目调整。

4、报告期内，管理费用较上年增加 253.63 万元，增长幅度为 34.79%，主要原因是泰盟制动搬迁至智能化工厂发生的费用。

5、报告期内，研发费用较上年减少 83.22 万元，降低幅度为 30.41%，主要原因是大众系列产品由定点研发试验逐渐达到量产阶段。

6、报告期内，财务费用较上年增加 548.20 万元，增长幅度为 130.73%，主要原因是泰盟股份投资建

设智能化工厂项目所需部分资金向银行借款致财务费用利息支出增加。

7、报告期内，其他收益较上年增加 83.52 万元，增长幅度为 97.20%，主要原因是高新企业政府补助。

8、报告期内，营业利润较上年减少 490.00 万元，减低幅度为 69.83%，主要原因是投资智能化工厂向银行贷款产生的利息和担保费。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	26,991,298.64	15,374,647.33	75.56%
投资活动产生的现金流量净额	-23,169,303.05	-35,148,248.99	34.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,133,618.66	20,797,272.42	-115.07%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期较上年度增长 75.56%，主要原因是新客户大众系列产品销量增加，客户回款及时。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期较上年度增长 34.08%，主要原因是公司投资在 2019 年是初期力度较大，报告期内属于投资平稳期力度相对较小。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期较上年度降低 115.07%，主要原因是贷款额度低于上年。

三、 非经常性损益项目及金额

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	1,694,259.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,017.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目	314.36
非经常性损益合计	1,693,556.77
所得税影响数	254,033.52
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,439,523.25

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据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 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、执行新收入准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入(修订)》(“新收入准则”),并要求相关境内上市的企业自2020年1月1日起施行新收入工具相关会计准则。经本公司管理层批准,本公司自2020年1月1日起执行。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
长春泰盟制动技术有限公司	子公司	主要从事制动盘、压盘、次级飞轮、转向节等金属铸件的加工	公司从子公司购入产成品后再行销售	打造全过程产业链	183,200,000.00	507,213,346.30	182,499,834.50	44,746,705.38	-5,864,354.76

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 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

√适用 □不适用

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，在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行应尽的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东负责、对每一位员工负责。随着企业发展，公司将创造更多就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇。

在新冠疫情期间，公司为贫苦人员送去生活物资及防疫物品，有效发挥企业的社会担当责任。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(一) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	389,500,000.00	306,500,000.00

重大关联交易的必要性、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，通过融资租赁方式采购设备，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	承诺开始日期	承诺结束日期	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	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017/7/20	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/7/20	-	挂牌	其他承诺	关于诚信状况的承诺	正在履行中
董监高	2017/7/20	-	挂牌	其他承诺	关于诚信状况的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/7/20	-	挂牌	其他承诺	与公司不存在利益关系	正在履行中
董监高	2017/7/20	-	挂牌	其他承诺	与公司不存在利益关系	正在履行中
董监高	2017/7/20	-	挂牌	其他承诺	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	正在履行中
董监高	2017/7/20	-	挂牌	其他承诺	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	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/7/20	-	挂牌	其他承诺	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	正在履行中
董监高	2017/7/20	-	挂牌	其他承诺	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	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

资产名称	资产类别	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	流动资产	冻结	1,075,634.35	0.19%	冻结、担保保证金
应收票据	流动资产	质押	5,300,000.00	0.91%	应收票据质押
应收账款	流动资产	质押	21,313,899.12	3.67%	短期借款反担保质押
固定资产	固定资产	抵押	47,927,358.31	8.25%	融资租赁抵押、短期借款、长期借款反担保抵押
无形资产	无形资产	抵押	44,315,001.57	7.63%	短期借款、长期借款反担保抵押
在建工程	固定资产	抵押	210,830,539.09	36.31%	长期借款反担保抵押
总计	-	-	330,762,432.44	56.96%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司资产受限，主要是公司为补充智能化工厂流动资金的缺口而向银行、融资租赁公司申请贷款所产生的限制，对公司的生产经营产生促进作用，为公司的可持续发展提供了保证。

第五节 股份变动和融资

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	34,845,000	49.63%	0	34,845,000	49.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,600,000	12.25%	0	8,600,000	12.25%	
	董事、监事、高管	11,740,000	16.72%	0	11,740,000	16.72%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	35,370,000	50.37%	0	35,370,000	50.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	25,800,000	36.74%	0	25,800,000	36.74%	
	董事、监事、高管	35,370,000	50.37%	0	35,370,000	50.37%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		70,215,000	-	0	70,215,000	-	
普通股股东人数							25

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	王韧	34,400,000	0	34,400,000	48.99%	25,800,000	8,600,000	34,400,000
2	刘胜超	7,100,000	0	7,100,000	10.11%	5,325,000	1,775,000	0
3	吉林省易呈华阳物业服务服务有限公司	6,290,000	0	6,290,000	8.96%	0	6,290,000	0
4	吉林阅影堂传媒有限公司	5,000,000	0	5,000,000	7.12%	0	5,000,000	0
5	李永光	3,575,000	0	3,575,000	5.09%	0	3,575,000	0
6	刘永新	2,100,000	0	2,100,000	2.99%	1,575,000	525,000	0
7	王帅	2,100,000	0	2,100,000	2.99%	1,575,000	525,000	0

8	由大弘	2,100,000	0	2,100,000	2.99%	0	2,100,000	0
9	李再禹	2,001,000	0	2,001,000	2.85%	0	2,001,000	0
10	麻勇	1,430,000	0	1,430,000	2.04%	0	1,430,000	0
合计		66,096,000	-	66,096,000	94.13%	34,275,000	31,821,000	34,400,000

普通股前十名股东间相互关系说明：以上股东不存在关联关系。

二、 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34,400,000股，占公司股份的48.99%，为公司的控股股东，实际控制人。报告期内未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王韧	董事长	男	1973年5月	2018年12月28日	2021年12月27日
王庆军	总经理	男	1980年5月	2020年8月27日	2021年12月27日
只炳辉	董事	男	1963年3月	2018年12月28日	2021年12月27日
只炳辉	总经理	男	1963年3月	2018年12月28日	2020年8月27日
王帅	董事	男	1989年11月	2018年12月28日	2021年12月27日
刘永新	董事	男	1971年8月	2018年12月28日	2021年12月27日
许丽波	董事	女	1977年6月	2018年12月28日	2021年12月27日
范作礼	监事会主席	男	1974年4月	2018年12月28日	2021年12月27日
刘永刚	职工监事	男	1973年12月	2018年12月28日	2021年12月27日
刘胜超	监事	男	1981年10月	2018年12月28日	2021年12月27日
王振波	财务负责人	男	1981年7月	2020年4月18日	2020年8月27日
蒋恩冬	财务负责人	男	1980年11月	2020年8月27日	2021年12月27日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

以上人员之间以及与股东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	期末被授予的限制性股票数量
王韧	董事长	34,400,000	0	34,400,000	48.99%	0	34,400,000
王帅	董事	2,100,000	0	2,100,000	2.99%	0	0
刘永新	董事	2,100,000	0	2,100,000	2.99%	0	0
许丽波	董事	1,000,000	0	1,000,000	1.42%	0	0
范作礼	监事会主席	370,000	0	370,000	0.53%	0	0
刘永刚	职工监事	40,000	0	40,000	0.06%	0	0
刘胜超	监事	7,100,000	0	7,100,000	10.11%	0	0
合计	-	47,110,000	-	47,110,000	67.09%	0	34,400,000

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王振波	财务经理	新任	财务负责人	公司发展需要，聘任新的财务负责人
张馨月	财务负责人	离任	子公司二级经理	公司发展需要，经营团队调整

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	100	22	41	81
生产人员	236	79	44	271
销售人员	10	0	2	8
财务人员	15	2	2	15
技术人员	25	6	8	23
员工总计	386	109	97	398

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	6
本科	70	62
专科	74	85
专科以下	238	245
员工总计	386	398

(二) 核心员工（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

2020年8月27日第二届董事会第十六会议决议通过议案《关于更换董事的议案》、《关于变更公司总经理的议案》、《关于聘任蒋恩冬为公司财务负责人的议案》，提名王庆军先生为公司董事、聘任王庆军先生担任公司总经理、聘任蒋恩冬先生为公司财务负责人。

王庆军，男，1980年5月26日生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历；2010年9月至2012年3月就职于宁波华翔电子股份有限公司，历任预算管理部副经理；2012年3月至2012年9月就职于宁波华翔电子股份有限公司历任经营管理部部长；2012年9月至2014年7月就职于上海华翔汽车零部件有限公司/宁波华翔汽车饰件有限公司，历任总经理；2014年7月至2015年6月就职于宁波华翔汽车饰件有限公司，历任总经理；2015年7月至2019年11月就职于宁波峰梅实业有限公司，历任总经理；2019年12月至今，就职于长春泰盟机械制造股份有限公司，任总经理。蒋恩冬，男，1980年11月7日生，中国国籍，无境外永久居住权。2005年7月毕业于长春大学，本科学历；2005年7月至2006年7月就职于皇明太阳能集团有限公司，历任出纳员、核算会计；2006年7月至2007年5月就职于富奥-金狮汽车机电有限公司，历任核算会计、分析会计；2007年5月至2020年6月就职于富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司，历任成本会计、总账会计、财务主管；2020年6月至今，就职于长春泰盟机械制造股份有限公司，任财务经理。

第七节 财务会计报告

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	8,502,431.31	7,034,871.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	35,288,956.38	41,650,604.47
应收款项融资	五、3	10,281,350.72	12,481,740.00
预付款项	五、4	4,288,318.92	1,450,413.30
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	5,575,022.63	6,026,779.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	35,146,088.88	25,573,517.94
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	五、7	7,759,445.97	13,729,712.48
流动资产合计		106,841,614.81	107,947,639.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、8	162,802,408.26	152,442,181.93
在建工程	五、9	212,927,136.98	214,943,062.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	44,987,133.72	45,496,840.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	3,315,873.41	3,628,996.25
递延所得税资产	五、12	10,462,951.68	7,484,764.48
其他非流动资产	五、13	39,373,130.14	38,239,573.37
非流动资产合计		473,868,634.19	462,235,419.00
资产总计		580,710,249.00	570,183,058.16
流动负债：			
短期借款	五、14	89,660,577.78	89,644,119.87
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、15	5,300,000.00	5,420,000.00
应付账款	五、16	50,435,285.74	45,978,485.25
预收款项			
合同负债			
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、17	2,509,878.02	2,350,050.28
应交税费	五、18	231,697.25	2,385,768.12
其他应付款	五、19	3,569,317.03	7,267,331.06
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、20	448,711.05	894,558.89
其他流动负债	五、21	19,987,541.67	23,200,000.00
流动负债合计		172,143,008.54	177,140,313.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、22	217,000,000.00	200,299,444.45
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、23	7,306,850.80	10,078,676.97
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24	16,021,807.55	15,485,895.72
递延所得税负债	五、12	9,014.46	121,700.91
其他非流动负债	五、25	10,000,000.00	
非流动负债合计		250,337,672.81	225,985,718.05
负债合计		422,480,681.35	403,126,031.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	70,215,000.00	70,215,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	85,662,331.71	85,662,331.71
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	717,657.34	9,545,116.33
归属于母公司所有者权益合计		158,229,567.65	167,057,026.64
少数股东权益			
所有者权益合计		158,229,567.65	167,057,026.64
负债和所有者权益总计		580,710,249.00	570,183,058.16

法定代表人：王韧

主管会计工作负责人：王庆军

会计机构负责人：蒋恩冬

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	2,422,686.28	3,036,699.49
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	114,193,380.39	94,486,374.56
应收款项融资	五、3	10,200,000.00	12,481,740.00
预付款项	五、4	2,071,095.36	546,585.42

其他应收款	五、5	6,213,428.51	19,179,019.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	14,936,263.06	13,263,510.33
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	1,258,151.41	2,265,176.66
流动资产合计		151,295,005.01	145,259,105.54
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	183,200,000.00	170,000,000.00
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	96,264,519.21	82,285,542.59
在建工程	五、9	2,096,597.89	18,227,869.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	3,489,075.12	3,563,282.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	96,042.46	54,115.55
递延所得税资产	五、12	8,201,695.69	6,667,107.63
其他非流动资产	五、13	2,183,194.35	2,254,742.40
非流动资产合计		295,531,124.72	283,052,660.14
资产总计		446,826,129.73	428,311,765.68
流动负债：			
短期借款	五、14	89,660,577.78	89,644,119.87
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、15	5,300,000.00	5,680,000.00
应付账款	五、16	146,358,279.96	123,596,343.14
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、17	1,522,092.98	1,376,049.06
应交税费	五、18	226,560.22	1,391,699.84
其他应付款	五、19	2,523,443.27	7,244,429.06

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、20	448,711.05	894,558.89
其他流动负债	五、21	19,987,541.67	23,640,059.60
流动负债合计		266,027,206.93	253,467,259.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24	13,422,299.05	12,800,590.88
递延所得税负债	五、12		369.93
其他非流动负债	五、25	10,000,000.00	
非流动负债合计		23,422,299.05	12,800,960.81
负债合计		289,449,505.98	266,268,220.27
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	70,215,000.00	70,215,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	85,662,331.71	85,662,331.71
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	-135,286.56	4,531,635.10
所有者权益合计		157,376,623.75	162,043,545.41
负债和所有者权益总计		446,826,129.73	428,311,765.68

法定代表人：王韧

主管会计工作负责人：王庆军

会计机构负责人：蒋恩冬

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		59,852,104.50	44,391,594.96
其中：营业收入	五、30	59,852,104.50	44,391,594.96
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		73,751,588.32	52,600,647.75
其中：营业成本	五、30	49,019,164.56	37,231,774.52
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	474,846.67	567,311.83
销售费用	五、32	2,851,070.56	581,126.30
管理费用	五、33	9,826,302.78	7,290,025.83
研发费用	五、34	1,904,863.04	2,737,104.02
财务费用	五、35	9,675,340.71	4,193,305.25
其中：利息费用		6,532,631.29	3,997,948.21
利息收入		20,769.89	3,647.15
加：其他收益	五、36	1,694,574.02	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）			
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）	五、37	287,594.41	332,435.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,917,315.39	-7,017,286.10
加：营业外收入	五、38	3,013.44	
减：营业外支出	五、39	4,030.69	16,766.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,918,332.64	-7,034,052.28
减：所得税费用	五、40	-3,090,873.65	-2,276,571.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,827,458.99	-4,757,480.37
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）		-8,827,458.99	-4,757,480.37
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		-8,827,458.99	-4,757,480.37

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-8,827,458.99	-4,757,480.37
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,827,458.99	-4,757,480.37
（二）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	-0.13	-0.10
（二）稀释每股收益（元/股）	十二、2	-0.13	-0.10

法定代表人：王韧

主管会计工作负责人：王庆军

会计机构负责人：蒋恩冬

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	五、30	98,491,087.74	65,731,729.66
减：营业成本	五、30	92,336,104.86	60,152,440.26
税金及附加	五、31	330,922.60	308,896.43
销售费用	五、32	579,104.82	581,126.30
管理费用	五、33	6,677,127.75	5,106,826.92
研发费用	五、34	1,408,800.26	2,330,995.20
财务费用	五、35	4,667,970.82	3,468,067.33
其中：利息费用		2,921,711.63	3,274,443.92
利息收入		10,704.17	2,718.90
加：其他收益	五、36	1,096,220.58	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）			
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）	五、37	211,484.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			382,362.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,201,238.09	-4,989,091.51
加：营业外收入	五、38	2,840.36	
减：营业外支出	五、39	3,481.92	2,632.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,201,879.65	-4,991,723.99
减：所得税费用	五、40	-1,534,957.99	-1,510,726.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,666,921.66	-3,480,997.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,666,921.66	-3,480,997.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-4,666,921.66	-3,480,997.53
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：王庆军

会计机构负责人：蒋恩冬

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		88,289,984.94	39,708,861.73
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			
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	10,772,680.04	6,668,099.07
经营活动现金流入小计		99,062,664.98	47,408,438.90
购买商品、接受劳务支付的现金		44,693,608.93	18,017,226.82
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		13,760,549.69	9,960,288.65
支付的各项税费		2,822,259.31	643,168.19
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	10,794,948.41	3,413,107.91
经营活动现金流出小计		72,071,366.34	32,033,791.57
经营活动产生的现金流量净额		26,991,298.64	15,374,647.33
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		23,169,303.05	34,148,248.99
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			1,000,000.00
投资活动现金流出小计		23,169,303.05	35,148,248.99
投资活动产生的现金流量净额		-23,169,303.05	-35,148,248.99
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		145,040,000.00	193,666,047.50
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	11,250,000.00	
筹资活动现金流入小计		156,290,000.00	193,666,047.50
偿还债务支付的现金		136,348,582.87	163,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,054,314.49	2,318,330.67
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	16,020,721.30	7,050,444.41
筹资活动现金流出小计		159,423,618.66	172,868,775.08
筹资活动产生的现金流量净额		-3,133,618.66	20,797,272.42
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		688,376.93	1,023,670.76
加：期初现金及现金等价物余额		6,738,420.03	952,308.39
六、期末现金及现金等价物余额		7,426,796.96	1,975,979.15

法定代表人：王韧

主管会计工作负责人：王庆军

会计机构负责人：蒋恩冬

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,481,453.94	39,698,761.73
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	16,181,107.95	6,638,689.52
经营活动现金流入小计		117,662,561.89	47,368,929.35
购买商品、接受劳务支付的现金		74,103,363.01	25,648,240.90
支付给职工以及为职工支付的现金		8,811,321.41	6,712,848.25
支付的各项税费		1,608,313.13	215,862.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	16,863,499.16	31,922,915.09
经营活动现金流出小计		101,386,496.71	64,499,866.71
经营活动产生的现金流量净额		16,276,065.18	-17,130,937.36
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		2,215,843.06	5,957,503.83
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		2,215,843.06	5,957,503.83
投资活动产生的现金流量净额		-2,215,843.06	-5,957,503.83
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		128,040,000.00	193,666,047.50
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	11,250,000.00	
筹资活动现金流入小计		139,290,000.00	193,666,047.50
偿还债务支付的现金		139,726,286.17	163,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,763,820.05	2,318,330.67
支付其他与筹资活动有关的现金	五、41	11,374,129.11	3,781,491.23
筹资活动现金流出小计		153,864,235.33	169,599,821.90
筹资活动产生的现金流量净额		-14,574,235.33	24,066,225.60
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		-514,013.21	977,784.41
加：期初现金及现金等价物余额		2,936,699.49	890,545.90
六、期末现金及现金等价物余额		2,422,686.28	1,868,330.31

法定代表人：王韧

主管会计工作负责人：王庆军

会计机构负责人：蒋恩冬

三、 财务报表附注

(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	第三节 四、 (三)
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	
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	√是 □否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

(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。

2019年9月7日，北京国融兴华资产评估有限责任公司对截止2019年9月7日止的债转股涉及的债务进行评估，并出具国融兴华评报字[2019]第060008号评估报告。2019年10月24日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（2019）京会兴验字第04010004号验证，公司以2019年10月11日为新增注册资本日，验证债转股增加股本金额23,790,000.00元，债转股增加资本公积金额71,730,000.00元。

截止2020年6月30日，本公司累计发行股本总数70,215,000.00股，注册资本为70,215,000.00元。

注册地址：长春市宽城区装备制造产业开发区，东至丁四十七路、南至丙二十六路、西至国有空地、北至国有空地院内的第三层办公楼 总部地址：长春市宽城区装备制造产业开发区，东至丁四十七路、南至丙二十六路、西至国有空地、北至国有空地院内的第三层办公楼，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

本财务报表已经本公司董事会于2020年8月27日决议批准报出。

(四)合并报表范围

本公司2020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2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020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、11“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、11“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、11、（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、11（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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②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。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能

通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括应付账款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，

按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊

余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

项 目	确定组合的依据
应收票据组合 1	根据承兑人的信用风险划分
应收票据组合 2	承兑人为信用风险较小的银行

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据
应收账款组合 1 账龄组合	按账龄组合计提坏账准备的应收款项
应收账款组合 2 往来组合	关联方等低风险应收款项

确定信用损失的依据：

项 目	确定信用损失的依据
应收账款组合 1 账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款组合 2 往来组合	对于关联方单独进行减值测试，按适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。对于不存在控制关系的关联方采用账龄组合评估信用风险。

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据
其他应收款组合 1 账龄组合	按账龄组合计提坏账准备的应收款项
其他应收款组合 2 往来组合	关联方、押金、保证金、员工借款、备用金等低风险的应收款项

确定信用损失的依据：

项 目	确定信用损失的依据
-----	-----------

项 目	确定信用损失的依据
其他应收款组合 1 账龄组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
其他应收款组合 2 往来组合	对于关联方单独进行减值测试,按适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。如经测试未发现减值,不计提坏账准备。对于不存在控制关系的关联方采用账龄组合评估信用风险。

C.应收账款、其他应收款—信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表:

项 目	应收账款-预期信用损失率 (%)	其他应收款-预期信用损失率 (%)
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

(6) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具,以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,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时,使用不可观察输入值。

10、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摊销法摊销;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。

11、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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，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。

12、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	3-10	5	31.67-9.5
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
运输设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
模具	年限平均法	3-5	5	31.67-19

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。

13、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。

14、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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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，相关成本能够地可靠计量。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①财务报表格式变更

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《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)，本公司对财务报表格式进行了相应调整,主要变更情况为：资产负债表中将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。利润表：新增“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第 1322 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)的要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失，该项目应根据“信用减值损失”科目的发生额分析填列。

本公司已按照上述新财务报表格式通知编制比较财务报表，比较财务报表已相应调整，该调整为报表项目重分类对本公司及母公司财务状况不产生影响。

②执行新金融工具准则

财政部于2017年颁布了修订后的《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》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则。

③执行新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入(修订)》(“新收入准则”)，并要求相关境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入工具相关会计准则。经本公司管理层批准，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行。

④其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

①会计估计变更的审批程序、内容和原因及适用时点

经董事会决议，为了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，本公司拟自2019年1月1日起进行会计估计变更。具体变更如下：

类别	折旧方法	变更前使用年限(年)	变更后使用年限(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

类别	折旧方法	变更前使用年限（年）	变更后使用年限（年）
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

②本公司对会计估计变更采用未来适用法处理，本次会计估计变更对当期累计折旧无影响。

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	注（1）
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	
企业所得税	应纳税所得额	25、15	注（2）

注（1）：根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）和《国家税务总局关于深化增值税改革有关事项的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 14 号），自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%

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，执行 25%的企业所得税税率；泰盟股份因享受高新技术企业所得税优惠政策，执行 15%的企业所得税税率。

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，2019 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 2020 年 1 月 1 日，期末指 2020 年 6 月 30 日，本期指 2020 年 1-6 月，上期指 2019 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31
库存现金	12,105.10	20,158.33
银行存款	8,385,565.13	6,914,712.74

项 目	2020.6.30	2019.12.31
其他货币资金	104,761.08	100,000.00
合 计	8,502,431.31	7,034,871.07

其中：存放在境外的款项总额

截至 2020 年 6 月 30 日本公司银行存款因 ETC 冻结金额 2,000.00 元，因银行贷款冻结金额 968,873.27 元，合计冻结金额 970,873.27 元；本公司其他货币资金为贷款保证金 100,000.00，保证金账户利息 4,761.08 元。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项 目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	37,334,302.15	2,045,345.77	35,288,956.38	43,903,399.53	2,252,795.06	41,650,604.47
合 计	37,334,302.15	2,045,345.77	35,288,956.38	43,903,399.53	2,252,795.06	41,650,604.47

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2020 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	36,694,930.90	5.00	1,834,746.55
1—2 年	220,107.77	10.00	22,010.78
2—3 年	70,144.31	20.00	14,028.86
3—4 年	349,119.17	50.00	174,559.58
4—5 年			
5 年以上			
合 计	37,334,302.15		2,045,345.77

②坏账准备的变动

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,252,795.06		207,449.29		2,045,345.77

(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 31,600,996.44 元，占应收账款期末余额合计数的比例 84.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额

1,580,049.83 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	10,026,151.06	1 年以内	26.86	501,307.55
中国第一汽车股份有限公司	7,921,923.53	1 年以内	21.22	396,096.18
一汽-大众汽车有限公司成都分公司	6,129,774.10	1 年以内	16.42	306,488.71
一汽奔腾轿车有限公司	4,729,212.63	1 年以内	12.67	236,460.63
长春市龙源汽车配件商行	2,793,935.12	1 年以内	7.48	139,696.76
合 计	31,600,996.44		84.65	1,580,049.83

(4) 截至 2020 年 6 月 30 日本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 截至 2020 年 6 月 30 日本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

3、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项 目	2020.6.30	2019.12.31
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	10,281,350.72	12,481,740.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		
合 计	10,281,350.72	12,481,740.00

本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

(2) 坏账准备

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 银行承兑汇票

2020 年 6 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

② 商业承兑汇票

无

(3) 期末公司已质押的应收票据：

项 目	期末已质押金额
-----	---------

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	5,300,000.00
商业承兑汇票	
合 计	5,300,000.00

(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：

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	29,528,939.41	
商业承兑汇票		
合 计	29,528,939.41	

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无持有的在资产负债表日前已背书尚未到期的商业承兑票据。

(5) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2020.6.30		2019.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	3,955,738.72	77.67	1,419,964.40	97.90
1 至 2 年	295,080.20	22.33	30,448.90	2.10
2 至 3 年	37,500.00			
3 年以上				
合 计	4,288,318.92	100.00	1,450,413.30	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
青岛新东方机械有限公司	非关联方	1,028,290.00	23.98	1 年以内	预付设备款
镇江西门子母线有限公司	非关联方	575,475.00	13.42	1 年以内	预付工程款
国网吉林省电力有限公司长春市城郊供电分公司	非关联方	407,624.09	9.51	1 年以内	预付电费
本溪四野铸业有限责任公司	非关联方	307,200.00	7.16	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
长春市闻荫科技有限公司	非关联方	212,000.00	4.94	1 年以内	预付追溯系统费
合 计		2,530,589.09	59.01		

5、其他应收款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,575,022.63	6,026,779.90
合 计	5,575,022.63	6,026,779.90

(1) 其他应收款情况

项 目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	5,575,397.63	375.00	5,575,022.63	6,107,300.02	80,520.12	6,026,779.90
合 计	5,575,397.63	375.00	5,575,022.63	6,107,300.02	80,520.12	6,026,779.90

①坏账准备

A. 2020年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项 目	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	7,500.00	5.00	375.00	根据历史判断未违约
往来组合	5,567,897.63			
合 计	5,575,397.63		375.00	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	80,520.12			80,520.12
期初余额在本期				
—转入第一阶段	80,520.12			80,520.12
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	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)	
本期转回	80,145.12			80,145.12
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 余额	375.00			375.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.6.30	2019.12.31
员工备用金	108,645.55	500.00
风险抵押金	3,575,000.00	3,135,000.00
回租设备尾款		
社保及公积金		97,726.68
租赁保证金	1,845,452.08	1,397,021.53
招标保证金		10,000.00
多付房租		383,724.03
押金	46,300.00	38,100.00
多付担保费		45,227.78
多付货款		1,000,000.00
合 计	5,575,397.63	6,107,300.02

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
长春市中小企业融资担保有限公司	否	风险抵押金	3,275,000.00	1 年以内	58.74	
西门子财务租赁有限公司	否	租赁保证金	226,000.00	1 年以内	4.05	
			1,619,452.08	1-2 年	29.05	
长春大东集团有限公司	否	风险抵押金	300,000.00	1-2 年	5.38	
武永昌	否	员工备用金	63,602.60	1 年以内	1.14	
王柏成	否	员工备用金	34,850.00	1 年以内	0.63	
合 计			5,518,904.68		98.99	

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2020.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,980,585.55		5,980,585.55
在产品	2,530,824.11		2,530,824.11
库存商品	12,560,361.31		12,560,361.31
周转材料	5,324,976.03		5,324,976.03
发出商品	8,749,341.88		8,749,341.88
合 计	35,146,088.88		35,146,088.88

(续)

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,518,641.33	967,571.62	4,551,069.71
在产品	1,140,899.15	55,407.22	1,085,491.93
库存商品	10,951,445.22		10,951,445.22
周转材料	5,535,600.57		5,535,600.57
发出商品	3,449,910.51		3,449,910.51
合 计	26,596,496.78	1,022,978.84	25,573,517.94

(2) 存货跌价准备

项 目	2020.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2020.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	967,571.62			967,571.62		
在产品	55,407.22			55,407.22		
合 计	1,022,978.84			1,022,978.84		

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料			已处置
在产品			已处置

7、其他流动资产

项 目	2020.6.30	2019.12.31
待摊租赁费	31,075.67	60,633.35
待摊网络费	5,825.27	900.00
待摊软件服务费	11,483.96	30,670.40
待摊担保费	1,025,329.95	770,377.01
待摊砂箱维修费		41,307.50
待摊装修费		17,660.55

项 目	2020.6.30	2019.12.31
待摊猎聘网服务费	9,245.31	
留抵进项税	6,671,067.20	11,667,235.86
待认证进项税	5,418.61	1,140,927.81
合 计	7,759,445.97	13,729,712.48

8、固定资产

项 目	2020.6.30	2019.12.31
固定资产	162,796,459.52	152,442,181.93
固定资产清理	5,948.74	
合 计	162,802,408.26	152,442,181.93

(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	26,184,594.00	171,199,207.62	3,862,404.72
2、本年增加金额	17,421,531.68	1,989,518.38	728,242.66
(1) 购置		1,989,518.38	728,242.66
(2) 在建工程转入	17,421,531.68		
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			104,300.00
(1) 处置或报废			
(2) 其他减少			104,300.00
4、年末余额	43,606,125.68	173,188,726.00	4,486,347.38
二、累计折旧			
1、年初余额	7,431,339.44	40,840,440.46	2,339,978.99
2、本年增加金额	961,224.64	8,558,144.14	289,643.35
(1) 计提	961,224.64	8,558,144.14	289,643.35
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			99,085.00
(1) 处置或报废			
(2) 合并范围减少			
(3) 其他减少			99,085.00
4、年末余额	8,392,564.08	49,398,584.60	2,530,537.34

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备
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	35,213,561.60	123,790,141.40	1,955,810.04
2、年初账面价值	18,753,254.56	130,358,767.16	1,522,425.73

(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	412,033.75	1,518,670.83	1,978,418.90	205,155,329.82
2、本年增加金额	128,253.09	266,637.92	130,751.34	20,664,935.07
(1) 购置	128,253.09	266,637.92	130,751.34	3,243,403.39
(2) 在建工程转入				17,421,531.68
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额	11,026.00	6,460.18	87,100.83	208,887.01
(1) 处置或报废				
(2) 其他减少	11,026.00	6,460.18	87,100.83	208,887.01
4、年末余额	529,260.84	1,778,848.57	2,022,069.41	225,611,377.88
二、累计折旧				
1、年初余额	237,810.45	940,007.67	923,570.88	52,713,147.89
2、本年增加金额	84,343.73	164,717.52	202,331.06	10,260,404.44
(1) 计提	84,343.73	164,717.52	202,331.06	10,260,404.44
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额	1,745.80	511.44	57,291.73	158,633.97
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				

项 目	办公设备	电子设备	模具	合 计
(3) 其他减少	1,745.80	511.44	57,291.73	158,633.97
4、年末余额	320,408.38	1,104,213.75	1,068,610.21	62,814,918.36
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	208,852.46	674,634.82	953,459.20	162,796,459.52
2、年初账面价值	174,223.30	578,663.16	1,054,848.02	152,442,181.93

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
电磁感应熔化电炉	4,800,000.00	3,284,745.86		1,515,254.14
造型线	2,700,000.00	1,847,669.60		852,330.40
电炉除尘系统	295,000.00	201,875.00		93,125.00
电磁盘装卸料系统	55,000.00	37,637.77		17,362.23
积放吊链抛丸清理机	998,000.00	677,214.35		320,785.65
电炉加料车（一对一）	340,000.00	230,714.31		109,285.69
光谱仪	470,000.00	316,270.78		153,729.22
倒立式数控车 VL6 2 台	3,760,683.76	1,607,692.31		2,152,991.45
立式半自动平衡机 DISTEC 2 台	955,213.68	408,353.90		546,859.78
五轴联动数控卧式加工中心	3,504,273.50	1,498,076.93		2,006,196.57
小型加工中心(2 台)	700,854.70	299,615.29		401,239.41
小型加工中心（4 台）	1,401,709.40	599,230.84		802,478.56
次级飞轮自动平衡去重机	1,323,806.23	565,927.08		757,879.15
次级飞轮自动平衡去重机	641,025.64	208,992.62		432,033.02
倒立式数控车	1,880,341.88	535,897.44		1,344,444.44

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	927,896.40		2,935,351.46
自动平衡机	1,008,620.69	143,728.38		864,892.31
圆度测量仪	900,000.00	135,375.00		764,625.00
在线综合检三坐标（自动化）	512,900.00	81,209.19		431,690.81
实验室三坐标	512,900.00	93,390.57		419,509.43
GA550 五轴联动数控卧式加工中心	3,547,008.62	280,804.84		3,266,203.78
GA550 五轴联动数控卧式加工中心	3,547,008.62	280,804.84		3,266,203.78
制动盘全自动检测机	3,145,299.12	249,002.81		2,896,296.31
三坐标测量机	512,900.00	40,604.60		472,295.40
倒立式数控车床	2,303,418.80	182,354.00		2,121,064.80
倒立式数控车床	2,303,418.80	182,354.00		2,121,064.80
合 计	45,982,631.30	14,917,438.71		31,065,192.59

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	2020.6.30	2019.12.31
在建工程	212,927,136.98	214,943,062.35
工程物资		
合 计	212,927,136.98	214,943,062.35

(1) 在建工程情况

项 目	2020.6.30		2019.12.31			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3 万吨环保高耐磨制动件铸造线建设项目-办公楼				17,320,039.16		17,320,039.16
3 万吨环保高耐磨制动件铸造线建设项目（第二条生产线）	2,096,597.89		2,096,597.89	907,830.41		907,830.41
年产 2000 万件制动系统与传感系统零部件一期项目-安装	18,264,408.92		18,264,408.92	14,469,026.55		14,469,026.55

项 目	2020.6.30		2019.12.31			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备						
年产 2000 万件制动系统与传感系统零部件一期项目-车间、办公楼及实验中心楼	192,566,130.17		192,566,130.17	182,246,166.23		82,246,166.23
合 计	212,927,136.98		212,927,136.98	214,943,062.35		14,943,062.35

(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%	2020.1.1	
				余 额	其中：利息资本化金额
年产 2000 万件制动系统与传感系统零部件一期项目-车间、办公楼及实验中心楼	529,000,000.00	自筹、专门借款	39.85	196,715,192.78	2,591,666.01
3 万吨环保高耐磨制动件铸造线建设项目-办公楼	87,005,600.00	自筹	20.02	18,227,869.57	

(续)

工程名称	本期增加		本期减少		2020.6.30	
	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
年产 2000 万件制动系统与传感系统零部件一期项目	14,115,346.31	1,687,474.43			210,830,539.09	4,279,140.44
3 万吨环保高耐磨制动件铸造线建设项目	101,492.52		17,421,531.68			

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
-----	-------	----	-----

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	46,441,302.38	920,340.27	47,361,642.65
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 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	46,441,302.38	920,340.27	47,361,642.65
二、累计摊销			
1、年初余额	1,690,305.68	174,496.35	1,864,802.03
2、本年增加金额	466,581.24	43,125.66	509,706.90
(1) 摊销	466,581.24	43,125.66	509,706.90
(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	2,156,886.92	217,622.01	2,374,508.93
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	44,284,415.46	702,718.26	44,987,133.72
2、年初账面价值	44,750,996.70	745,843.92	45,496,840.62

(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	2020.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2020.6.30	其他减少 的原因
高温房	24,912.01		2,928.00		21,984.01	
危险品库	29,203.54		2,920.38		26,283.16	
待摊围板 箱费	60,238.43		12,463.14		47,775.29	
担保费	3,514,642.27		294,811.32		3,219,830.95	
合 计	3,628,996.25		313,122.84		3,315,873.41	

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2020.6.30		2019.12.31	
	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
信用减值准备	2,045,720.77	320,865.29	371,677.27	2,333,315.18
资产减值准备			255,744.71	1,022,978.84
内部交易未实现利润			128,637.91	578,786.44
可抵扣亏损	31,033,574.08	7,553,536.86	4,212,861.49	16,851,445.94
递延收益-政府补助	15,552,421.58	2,588,549.53	2,515,843.10	14,982,084.14
合 计	48,631,716.43	10,462,951.68	7,484,764.48	35,768,610.54

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2020.6.30		2019.12.31	
	递延所得税负 债	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 负债	可抵扣暂时性 差异
内部交易未实现亏损	36,057.83	9,014.46	121,700.91	487,790.11

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2020.6.30	2019.12.31	备注
2018 年		69,561.24	

13、其他非流动资产

项 目	2020.6.30	2019.12.31
预付设备、工程款	39,373,130.14	38,239,573.37
合 计	39,373,130.14	38,239,573.37

14、短期借款

借款类别	2020.6.30	2019.12.31
------	-----------	------------

借款类别	2020.6.30	2019.12.31
信用借款		
保证借款	89,660,577.78	89,644,119.87
抵押借款		
质押借款		
合 计	89,660,577.78	89,644,119.87

保证借款由第三方提供保证担保，本公司需向第三方提供反担保，其中抵押资产类别以及金额，参见附注五、43、(1)。

15、应付票据

种 类	2020.6.30	2019.12.31
银行承兑汇票	5,300,000.00	5,420,000.00
商业承兑汇票		
合 计	5,300,000.00	5,420,000.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2020.6.30	2019.12.31
材料款	46,389,702.81	34,295,259.61
服务费	1,061,878.33	954,977.81
设备款	2,100,739.21	6,774,524.20
无形资产	151,200.00	552,344.00
在建工程	159,605.50	2,532,505.12
检测维修费	38,010.00	42,687.00
运输费	514,829.23	625,947.91
仓储费	19,320.66	200,239.60
合 计	50,435,285.74	45,978,485.25

17、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	2,350,050.28	13,841,614.00	13,681,786.26	2,509,878.02
二、离职后福利-设定提存计划		137,303.38	137,303.38	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,350,050.28	13,978,917.38	13,819,089.64	2,509,878.02

(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	2,268,903.56	11,826,779.16	11,792,592.42	2,303,090.30
2、职工福利费		1,464,613.56	1,426,021.88	38,591.68
3、社会保险费		139,041.19	139,041.19	
其中：医疗保险费		130,804.37	130,804.37	
工伤保险费		5,780.65	5,780.65	
生育保险费		2,456.17	2,456.17	
4、住房公积金		206,255.00	206,255.00	
5、工会经费和职工教育经费	81,146.72	204,925.09	117,875.77	168,196.04
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	2,350,050.28	13,841,614.00	13,681,786.26	2,509,878.02

(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		131,587.04	131,587.04	
2、失业保险费		5,716.34	5,716.34	
3、企业年金缴费				
合 计		137,303.38	137,303.38	

18、应交税费

税 项	2020.6.30	2019.12.31
增值税	173,746.72	
企业所得税		2,346,656.95
城市维护建设税	20,556.94	
教育费附加	14,683.53	
环境保护税	3,836.07	3,836.07
印花税	18,873.99	35,275.10
合 计	231,697.25	2,385,768.12

19、其他应付款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,569,317.03	7,267,331.06
合 计	3,569,317.03	7,267,331.06

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
代垫款		300.00
借款	48,436.00	6,151,387.50
应付费用	608.00	608.00
质保金	50,000.00	114,294.00
预提费用	3,460,780.12	970,741.56
收取押金		30,000.00
社保费用	9,492.91	
合 计	3,569,317.03	7,267,331.06

20、一年内到期的非流动负债

项 目	2020.6.30	2019.12.31
一年内到期的长期应付款（附注五、23）	448,711.05	894,558.89

21、其他流动负债

项 目	2020.6.30	2019.12.31
带息借款	6,787,541.67	10,000,000.00
无息借款	13,200,000.00	13,200,000.00
合 计	19,987,541.67	23,200,000.00

22、长期借款

借款类别	2020.6.30	2019.12.31
信用借款		
抵押借款		
保证借款	217,000,000.00	200,299,444.45
质押借款		
合 计	217,000,000.00	200,299,444.45

保证借款由第三方提供保证担保，本公司需向第三方提供反担保，其中抵押资产类别以及金额，参见附注五、43、（1）。

23、长期应付款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
应付融资租赁款	7,755,561.85	18,358,522.16
减：一年内到期部分（附注五、20）	448,711.05	139,825.81
合 计	7,306,850.80	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	503,811.58		77,071.25	426,740.33	售后回租形成
政府补助	14,982,084.14	1,355,000.00	742,016.92	15,595,067.22	收到政府补助
合 计	15,485,895.72	1,355,000.00	819,088.17	16,021,807.55	

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	684,483.55			124,445.63
年产 60 万套汽车制动系统精密零部件技术改造	182,295.75	1,355,000.00		246,024.95
年产 200 万套汽车盘类间升级改造项目	1,685,304.84			85,796.34
2019 年度东北振兴重大项目前期工作专项补助	1,000,000.00			0
3 万吨环保高耐磨制动铸造线建设项目	11,430,000.00			285,750.00
合 计	14,982,084.14	1,355,000.00		742,016.92

(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			560,037.92	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			1,291,270.80	与资产相关
年产 200 万套汽车盘类件升级改造项目			1,599,508.50	与资产相关
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铸造线建设项目			11,144,250.00	与资产相关
合 计			15,595,067.22	

25、其他非流动负债

项 目	2020.6.30	2019.12.31
华大天石借款		25,157,520.00
长春大东集团有限公司借款	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	25,157,520.00

26、股本

项 目	2020.01.01	本期增减				2020.6.30
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他-债转权	
股份总数	70,215,000.00					70,215,000.00
27、资本公积						
项 目	2020.01.01	本期增加		本期减少	2020.6.30	
股本溢价	85,662,331.71				85,662,331.71	
其他资本公积						
合 计	85,662,331.71				85,662,331.71	
28、盈余公积						
项 目	2020.01.01	本期增加		本期减少	2020.6.30	
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	9,545,116.33					
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	9,545,116.33					
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,827,458.99					
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	717,657.34					
30、营业收入和营业成本						
(1) 营业收入及成本列示如下：						
项 目	2020年1-6月		2019年1-6月			
	收入	成本	收入	成本		
主营业务	59,681,615.70	48,075,634.92	44,337,174.32	37,231,774.52		
其他业务	170,488.80	943,529.64	54,420.64			
合 计	59,852,104.50	49,019,164.56	44,391,594.96	37,231,774.52		
(2) 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 业务收入例（%）			

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	18,218,305.43	30.53
中国第一汽车股份有限公司	1,729,766.07	2.90
一汽-大众汽车有限公司成都分公司	2,108,588.92	3.53
一汽轿车股份有限公司	15,446,832.51	25.88
沈阳平和法雷奥汽车传动系统有限公司	2,726,776.27	4.57
合 计	40,230,269.20	67.41

31、税金及附加

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
城市维护建设税	20,556.94	
教育费附加	14,683.53	-0.01
环境保护税	7,672.14	7,672.14
房产税	188,289.41	130,796.06
土地使用税	127,694.00	249,987.50
车船使用税	8,053.44	4,980.00
印花税	106,726.49	74,476.00
防洪基金		31,572.06
残疾人就业保障金	1,170.72	67,828.08
合 计	474,846.67	567,311.83

32、销售费用

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
办公费	3,435.85	1,684.80
保险费	32,505.16	32,656.45
差旅费	23,739.21	32,197.72
车辆费	81,837.83	22,114.18
工资及福利费	219,890.00	233,745.00
会议费		10,000.00
其他		14,136.18
社保及公积金	7,024.50	14,350.00
索赔费	79,879.75	10,480.84
业务招待费	35,680.87	176,606.03
运输费	1,814,651.01	7,177.00
租赁费	265,592.39	25,978.10
仓储费	286,833.99	

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
合 计	2,851,070.56	581,126.30

33、管理费用

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
工资	3,122,268.54	3,040,107.08
福利费	838,265.94	503,395.79
社保及公积金	231,933.88	473,416.91
工会及职工教育经费	204,925.09	178,866.62
聘请中介机构费用	414,374.19	386,970.78
办公费	1,115,620.24	830,525.02
折旧费	531,892.54	313,599.15
车辆费	284,227.37	308,921.69
无形资产摊销	466,581.24	462,226.43
业务招待费	79,169.11	69,338.59
差旅费	30,639.43	117,643.76
保险费	54,893.25	25,727.87
修理费	1,396,191.92	19,398.70
房屋改造费	398,228.55	
存货盘亏盘盈		-84,356.97
租赁费	108,349.55	414,865.63
水电费	45,036.43	
采暖热力费	327,900.78	227,578.67
开办费	93,501.75	
其他	82,302.98	1,800.11
合 计	9,826,302.78	7,290,025.83

34、研发费用

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
飞轮类项目	425,644.25	165,134.19
DQ380 差速器壳体	231.57	170.35
H7 动力总成左支架		4,844.42
DY 耐久台架		
次级飞轮类项目		33.39
轮毂支架类项目		9,658.64
压盘类项目		46,639.10
制动盘类项目	1,425,511.48	1,873,769.60

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
转向节类项目	53,475.74	636,854.33
合 计	1,904,863.04	2,737,104.02

35、财务费用

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
利息费用	9,428,048.73	3,997,948.21
减：利息收入	20,769.89	3,647.15
承兑汇票贴息	56,210.86	169,438.95
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	211,851.01	29,565.24
合 计	9,675,340.71	4,193,305.25

36、其他收益

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
政府补助	1,694,259.66	859,330.71
代扣代缴个人所得税手续费	314.36	
合 计	1,694,574.02	859,330.71

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	2020 年 1-6 月	2019 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	627,182.85	354,472.93
年产 60 万套汽车制动系统精密零部件技术改造	29,037.73	90,695.61
年产 200 万套汽车盘类件升级改造项目	98,039.08	14,162.17
与收益相关：		
高新技术企业认定后补助		
科技金融平台建设专项补助		
社保局稳岗补助		
2018 年度企业转型升级补助	400,000.00	
科技小巨人补助	100,000.00	400,000.00
财政局贴息补助	440,000.00	
合 计	1,694,259.66	859,330.71

37、信用减值损失

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
应收账款信用减值损失	207,449.29	-382,138.61

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
其他应收款信用减值损失	80,145.12	49,702.63
合 计	287,594.41	-332,435.98

38、营业外收入

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	计入当期非经常性 损益
其他	3,013.44		3,013.44

39、营业外支出

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	计入当期非经常性 损益
税收滞纳金		15,966.18	
其他	4,030.69	800.00	4,030.69
合 计	4,030.69	16,766.18	4,030.69

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
当期所得税费用		134,749.90
递延所得税费用	-3,090,873.65	-2,411,321.81
合 计	-3,090,873.65	-2,276,571.91

(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	-11,918,332.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,787,749.90
子公司适用不同税率的影响	-1,008,449.58
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,303.32
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	-311,977.49
所得税费用	-3,090,873.65

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
利息收入	20,769.89	4,252.18
政府补助	2,295,000.00	6,400,000.00
收回投标押金		75,000.00
收到的退还增值税期末留抵税额	7,718,866.25	
退回押金		103,250.00
代扣代缴个人所得税手续费	314.36	
收生育补助款		15,355.26
个人返回备用金	737,729.54	70,241.63
往来款	1,150,000.00	
合 计	10,772,680.04	6,668,099.07

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
期间费用付现	9,437,309.15	2,400,055.75
保证金		100,000.00
风险准备金		600,000.00
备用金	1,357,639.26	245,454.94
往来款		67,597.22
合 计	10,794,948.41	3,413,107.91

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
借款		1,000,000.00
合 计		1,000,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
拆入	11,250,000.00	
合 计	11,250,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
支付融资租赁设备款	3,283,153.25	4,339,444.41
支付担保费	2,123,722.22	2,711,000.00
拆出	10,613,845.83	

合 计	16,020,721.30	7,050,444.41
42、现金流量表补充资料		
(1) 现金流量表补充资料		
补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-8,827,458.99	-4,757,480.37
加：信用减值损失	-287,594.41	-332,435.98
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,101,770.47	5,149,597.26
无形资产摊销	509,706.90	517,468.49
长期待摊费用摊销	313,122.84	229.89
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）	9,428,048.73	4,000,144.07
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）	-2,978,187.20	-2,411,321.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-112,686.45	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,572,570.94	-7,455,876.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,288,055.59	-88,544,951.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,169,291.45	109,209,273.29
其他	535,911.83	
经营活动产生的现金流量净额	26,991,298.64	15,374,647.33
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	7,426,796.96	1,975,979.15
减：现金的期初余额	6,738,420.03	952,308.39
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	688,376.93	1,023,670.76

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
一、现金	7,426,796.96	1,975,979.15
其中：库存现金	12,105.10	25,686.17
可随时用于支付的银行存款	7,414,691.86	1,950,292.98
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	7,426,796.96	1,975,979.15
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	1,075,634.35	

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	1,075,634.35	冻结、担保保证金
应收票据	5,300,000.00	应收票据质押
应收账款	21,313,899.12	短期借款反担保质押
固定资产	47,927,358.31	融资租赁抵押、短期借款、长期借款反担保抵押
无形资产	44,315,001.57	短期借款、长期借款反担保抵押
在建工程	210,830,539.09	长期借款反担保抵押
合 计	330,762,432.44	

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60万套汽车制动系统精密零部件技术改造	1,355,000.00	1,355,000.00						是
2018年度企业转型升级补助					400,000.00			是
财政局贴息补助					440,000.00			是
科技小巨人补助					100,000.00			是
合 计	1,355,000.00	1,355,000.00			940,000.00			

(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	627,182.85		
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	29,037.73		
年产 60 万套汽车制动系统精密零部件技术改造	与资产相关	98,039.08		
2018 年度企业转型升级补助	与收益相关	400,000.00		
财政局贴息补助	与收益相关	440,000.00		
科技小巨人补助	与收益相关	100,000.00		
合 计		1,694,259.66		

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	经营汽车零部件等	100.00		投资设立

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	48.9924

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	2.991
只炳辉	董事	
许丽波	董事	1.424
王帅	董事	2.991
于立杰	董秘	
范作礼	监事	0.527
刘永刚	监事	0.057
刘胜超	持股 5%以上股东、监事	10.112

其他关联方名称	与本公司的关系	持股情况%
张馨月	最近1年任财务负责人	
王振波	财务负责人	
李永光	持股5%以上的股东	5.092
吉林省易呈华阳物业服务有限公司	持股5%以上的股东	8.958
吉林阅影堂传媒有限公司	持股5%以上的股东	7.121
安静波	实际控制人之配偶	
郑永辉	实际控制人王韧妹夫	
吉林省金港医药有限公司	公司董事刘永新参股并任监事	
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	
长岭县中闰石油加油站	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	公司监事刘胜超控股企业	
深圳优越汇电子商务有限公司	公司监事刘胜超控股企业	
吉林省悦胜祥文化传媒有限公司	公司监事刘胜超控股企业	
海南鸣瑟传承商贸有限公司	公司董事刘永新控股企业	
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

无

② 出售商品/提供劳务情况

无

(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	40,000,000.00	2020/3/16	2023/3/15	否
安静波、王韧	29,500,000.00	2020/5/27	2023/5/26	否
安静波、王韧	10,000,000.00	2020/05/28	2023/5/27	否
安静波、王韧	10,000,000.00	2019/12/10	2023/12/9	否
安静波、王韧	200,000,000.00	2019/8/1	2030/7/31	否

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	17,000,000.00	2019/8/1	2030/7/31	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	说 明
拆出：		
王韧	6,151,387.50	归还借款

(4) 关键管理人员报酬

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
关键管理人员报酬	1,136,357.99	509,100.14

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2020.6.30 账面余额	2019.12.31 账面余额
其他应付款	王韧		12,531,387.50

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2020年6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2020年6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、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项 目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	116,238,726.16	2,045,345.77	114,193,380.39	96,739,169.62	2,252,795.06	94,486,374.56

合 计	116,238,726.16	2,045,345.77	114,193,380.39	96,739,169.62	2,252,795.06	94,486,374.56
-----	----------------	--------------	----------------	---------------	--------------	---------------

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2020年6月30日，组合计提坏账准备：

组合——按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	36,694,930.90	5.00	1,834,746.55
1—2年	220,107.77	10.00	22,010.78
2—3年	70,144.31	20.00	14,028.86
3—4年	349,119.17	50.00	174,559.58
4—5年			
5年以上			
合 计	37,334,302.15		2,045,345.77

②坏账准备的变动

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,252,795.06		207,449.29		2,045,345.77

(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 107,711,485.33 元，占应收账款期末余额合计数的比例 92.67%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,440,353.07 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
长春泰盟制动技术有限公司	78,904,424.01	1年以内	67.88	
吉林大华机械制造有限公司	10,026,151.06	1年以内	8.63	501,307.55
中国第一汽车股份有限公司	7,921,923.53	1年以内	6.82	396,096.18
一汽-大众汽车有限公司成都分公司	6,129,774.10	1年以内	5.27	306,488.71
一汽奔腾轿车有限公司	4,729,212.63	1年以内	4.07	236,460.63
合 计	107,711,485.33		92.67	1,440,353.07

(4) 截至 2020 年 6 月 30 日本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 截至 2020 年 6 月 30 日本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,213,428.51	19,179,019.08
合 计	6,213,428.51	19,179,019.08

(1) 其他应收款情况

项 目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	6,213,803.51	375.00	6,213,428.51	19,183,429.49	4,410.41	19,179,019.08
合 计	6,213,803.51	375.00	6,213,428.51	19,183,429.49	4,410.41	19,179,019.08

①坏账准备

A. 2020年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项 目	账面余额	未来 12 个月内预期 信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	7,500.00	5.00	375.00	根据历史判断未违约
往来组合	6,206,303.51			
合 计	6,213,803.51		375.00	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期 信用损失	整个存续期预 期信用损失（未 发生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
2020年1月1日余额		4,410.41		4,410.41
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回		4,035.41		4,035.41
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年06月30余额		375.00		375.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.6.30	2019.12.31
员工备用金	2,500.00	500.00
风险抵押金	3,575,000	3,135,000.00
关联方往来款	2,364,003.51	15,577,421.21
社保及公积金	0.00	42,980.50
租赁保证金	226,000.00	336,000.00
招标保证金	10,000.00	10,000.00
押金	36,300	36,300.00
多付担保费	0.00	45,227.78
合 计	6,213,803.51	19,183,429.49

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
长春市中小企业融资担保有限公司	否	风险抵押金	3,275,000.00	1年以内	52.71	
长春泰盟制动技术有限公司	是	关联方往来款	2,364,003.51	1年以内	38.04	
长春大东集团有限公司	否	风险抵押金	300,000.00	1-2年	4.83	
西门子财务租赁有限公司	否	租赁保证金	226,000.00	1年以内	3.64	
上海叙丰创业孵化器管理有限公司	否	押金	28,500.00	1年以内	0.46	
合 计			6,193,503.51		99.68	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2020.6.30		2019.12.31			
	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	183,200,000.00		183,200,000.00	170,000,000.00		170,000,000.00

(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	170,000,000.00	13,200,000.00		183,200,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	170,000,000.00	13,200,000.00		183,200,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,320,598.94	92,334,035.27	65,665,903.54	60,152,440.26
其他业务	170,488.80	2,069.59	65,826.12	
合 计	98,491,087.74	92,336,104.86	65,731,729.66	60,152,440.26

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	1,694,259.66	
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		
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、衍生金融资产、衍生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、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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		

项 目	金 额	说 明
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	-1,017.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	314.36	
非经常性损益总额	1,693,556.77	
减：非经常性损益的所得税影响数	254,033.52	
非经常性损益净额	1,439,523.25	
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	1,439,523.25	

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	-5.43%	-0.13	-0.13
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-6.28%	-0.15	-0.15

长春泰盟机械制造股份有限公司

2020年8月27日

第八节 备查文件目录

- （一）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。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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。

文件备置地址：

长春泰盟机械制造股份有限公司董事会办公室。