天津汽车模具股份有限公司

2021 年半年度财务报告

2021 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：天津汽车模具股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	769,976,377.58	944,195,976.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	6,031,122.72	
衍生金融资产		
应收票据	41,391,215.16	51,370,151.44
应收账款	555,062,846.73	720,918,100.02
应收款项融资	113,566,288.39	111,229,489.94
预付款项	79,133,607.84	77,390,361.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	177,090,262.04	23,592,490.26
其中：应收利息		
应收股利	8,000,000.00	8,000,000.00
买入返售金融资产		
存货	1,484,035,217.16	1,206,930,094.54
合同资产	33,266,917.97	26,260,314.29
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	1,037,478.91	4,103,671.66
流动资产合计	3,260,591,334.50	3,165,990,649.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	796,641,056.34	1,081,098,112.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	82,131,923.00	72,160,483.33
投资性房地产	67,018,877.36	68,018,120.66
固定资产	782,621,436.10	834,702,499.15
在建工程	19,809,571.11	15,108,622.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	95,235,423.38	96,441,326.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	850,665.09	1,075,233.89
递延所得税资产	194,145,453.55	175,389,890.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,038,454,405.93	2,343,994,289.21
资产总计	5,299,045,740.43	5,509,984,938.80
流动负债：		
短期借款	363,625,492.02	466,890,153.00
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	714,176,627.22	976,037,557.08
应付账款	455,997,227.01	492,269,873.60
预收款项		
合同负债	953,434,669.07	744,884,180.69

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,013,454.52	7,158,400.33
应交税费	60,526,794.36	72,655,413.49
其他应付款	17,695,252.62	35,765,069.57
其中：应付利息	932,771.12	106,273.61
应付股利	804,525.00	804,525.00
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	270,000,000.00	270,000,000.00
其他流动负债	3,596,686.27	15,979,274.18
流动负债合计	2,845,066,203.09	3,081,639,921.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	268,927,670.91	263,548,478.50
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	2,371,735.48	4,094,361.16
递延收益	64,202,337.52	64,223,059.15
递延所得税负债	1,404,324.45	1,404,629.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	336,906,068.36	333,270,527.82
负债合计	3,181,972,271.45	3,414,910,449.76
所有者权益：		
股本	941,516,330.00	951,006,107.00
其他权益工具	58,339,537.60	58,434,673.18
其中：优先股		

永续债		
资本公积	768,962,913.46	767,579,051.91
减：库存股		18,162,900.00
其他综合收益	32,441,751.21	35,793,299.29
专项储备		
盈余公积	103,108,370.89	103,108,370.89
一般风险准备		
未分配利润	196,146,322.57	178,363,149.24
归属于母公司所有者权益合计	2,100,515,225.73	2,076,121,751.51
少数股东权益	16,558,243.25	18,952,737.53
所有者权益合计	2,117,073,468.98	2,095,074,489.04
负债和所有者权益总计	5,299,045,740.43	5,509,984,938.80

法定代表人：任伟　　主管会计工作负责人：邓应华　　会计机构负责人：蔡爽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	505,109,527.20	750,822,374.09
交易性金融资产	6,031,122.72	
衍生金融资产		
应收票据	1,533,724.68	2,428,287.62
应收账款	459,188,548.92	542,462,995.75
应收款项融资	36,251,982.73	40,209,500.00
预付款项	341,366,244.10	584,250,251.85
其他应收款	224,960,453.94	76,934,460.59
其中：应收利息		
应收股利	8,000,000.00	8,000,000.00
存货	912,730,051.18	745,002,434.66
合同资产	16,336,285.69	12,959,412.87
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,503,507,941.16	2,755,069,717.43

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	1,533,652,495.31	1,824,997,535.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	82,131,923.00	72,160,483.33
投资性房地产	67,018,877.36	68,018,120.66
固定资产	304,236,648.22	325,940,440.65
在建工程	5,623,760.89	1,476,971.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,238,526.05	23,646,897.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	648,058.93	920,441.00
递延所得税资产	189,040,811.67	170,546,814.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,205,591,101.43	2,487,707,704.32
资产总计	4,709,099,042.59	5,242,777,421.75
流动负债：		
短期借款	340,860,216.04	428,097,281.13
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	594,419,659.30	919,066,795.85
应付账款	315,155,304.38	259,999,448.97
预收款项		
合同负债	760,174,277.16	580,948,486.71
应付职工薪酬	18,360.01	
应交税费	26,592,297.88	33,111,636.88
其他应付款	487,366,850.25	829,007,588.27
其中：应付利息	932,771.12	106,273.61
应付股利	504,525.00	504,525.00

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	270,000,000.00	270,000,000.00
其他流动负债		1,555,379.33
流动负债合计	2,794,586,965.02	3,321,786,617.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	268,927,670.91	263,548,478.50
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	2,008,482.60	3,471,261.16
递延收益	42,369,976.89	42,022,007.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	313,306,130.40	309,041,747.39
负债合计	3,107,893,095.42	3,630,828,364.53
所有者权益：		
股本	941,516,330.00	951,006,107.00
其他权益工具	58,339,537.60	58,434,673.18
其中：优先股		
永续债		
资本公积	772,419,571.54	771,035,709.99
减：库存股		18,162,900.00
其他综合收益	34,315,962.50	35,837,994.50
专项储备		
盈余公积	103,631,049.70	103,631,049.70
未分配利润	-309,016,504.17	-289,833,577.15
所有者权益合计	1,601,205,947.17	1,611,949,057.22
负债和所有者权益总计	4,709,099,042.59	5,242,777,421.75

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	689,014,001.90	526,560,869.31
其中：营业收入	689,014,001.90	526,560,869.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	708,578,986.43	663,638,392.57
其中：营业成本	574,002,187.57	492,070,106.63
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	6,937,883.31	7,261,086.53
销售费用	15,950,686.45	24,949,333.31
管理费用	46,516,181.04	61,896,136.08
研发费用	45,495,763.18	33,219,513.06
财务费用	19,676,284.88	44,242,216.96
其中：利息费用	20,863,341.62	49,378,935.22
利息收入	6,298,892.71	4,139,690.31
加：其他收益	1,777,175.99	4,674,716.94
投资收益（损失以“一”号填列）	38,587,441.66	46,779,404.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	59,283,298.35	46,779,404.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-20,695,856.69	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	10,452,646.27	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,207,190.85	-11,080,175.25

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-40,467,694.33	-12,524,996.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,462,474.81	
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	454,250.72	-109,228,573.57
加：营业外收入	3,902,852.72	17,959,187.60
减：营业外支出	1,610,423.40	755,780.92
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	2,746,680.04	-92,025,166.89
减：所得税费用	-11,119,149.73	-3,081,697.74
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	13,865,829.77	-88,943,469.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	13,865,829.77	-88,943,469.15
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	16,260,324.05	-83,916,680.30
2.少数股东损益	-2,394,494.28	-5,026,788.85
六、其他综合收益的税后净额	-1,829,516.08	-1,337,539.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,829,516.08	-1,337,539.61
（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	-1,829,516.08	-1,337,539.61
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	-1,829,516.08	-1,337,539.61
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	12,036,313.69	-90,281,008.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,430,807.97	-85,254,219.91
归属于少数股东的综合收益总额	-2,394,494.28	-5,026,788.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0171	-0.09
（二）稀释每股收益	0.0171	-0.09

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

法定代表人：任伟　　主管会计工作负责人：邓应华　　会计机构负责人：蔡爽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	124,521,941.17	121,438,015.45
减：营业成本	115,835,162.76	98,484,415.41
税金及附加	2,687,027.00	3,362,882.81
销售费用	10,448,444.99	16,604,643.50
管理费用	15,508,112.55	21,632,224.69
研发费用	16,024,288.69	18,423,372.65
财务费用	17,323,729.32	34,901,772.88
其中：利息费用	17,904,133.21	40,771,878.72
利息收入	5,788,424.27	3,976,787.01
加：其他收益	1,292,637.06	3,125,754.70
投资收益（损失以“一”号填列）	38,699,457.58	47,534,816.07

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	59,395,314.27	47,534,816.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-20,695,856.69	
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）	10,452,646.27	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,600,408.07	-12,365,875.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-39,982,794.62	-12,524,996.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	919,125.12	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-40,323,344.66	-46,201,597.58
加：营业外收入	1,231,550.00	11,423,706.32
减：营业外支出	104,461.83	261,514.22
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-39,196,256.49	-35,039,405.48
减：所得税费用	-18,491,297.47	-3,747,130.78
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-20,704,959.02	-31,292,274.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-20,704,959.02	-31,292,274.70
（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	-20,704,959.02	-31,292,274.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	850,399,012.48	653,838,146.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,072,919.40	8,507,677.57

收到其他与经营活动有关的现金	71,058,681.46	90,439,641.62
经营活动现金流入小计	932,530,613.34	752,785,466.04
购买商品、接受劳务支付的现金	571,290,957.52	453,049,698.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	165,263,062.18	194,467,140.00
支付的各项税费	41,260,690.08	45,218,051.58
支付其他与经营活动有关的现金	151,918,622.69	132,658,915.13
经营活动现金流出小计	929,733,332.47	825,393,805.24
经营活动产生的现金流量净额	2,797,280.87	-72,608,339.20
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	45,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,076,630.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	158,645,600.00	
投资活动现金流入小计	206,722,230.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,418,054.13	5,429,772.52
投资支付的现金	7,000,000.00	33,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,418,054.13	38,829,772.52
投资活动产生的现金流量净额	190,304,175.87	-38,829,772.52
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	68,000,000.00	329,500,000.00
发行债券收到的现金		463,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	126,414,314.24	483,018,899.97
筹资活动现金流入小计	194,414,314.24	1,275,618,899.97
偿还债务支付的现金	152,500,000.00	642,015,642.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,457,590.03	27,058,081.46
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	350,417,825.73	292,179,972.34
筹资活动现金流出小计	513,375,415.76	961,253,696.40
筹资活动产生的现金流量净额	-318,961,101.52	314,365,203.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,516,092.07	1,779,258.98
五、现金及现金等价物净增加额	-127,375,736.85	204,706,350.83
加：期初现金及现金等价物余额	654,056,156.33	370,614,453.48
六、期末现金及现金等价物余额	526,680,419.48	575,320,804.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	334,278,253.79	372,901,960.49
收到的税费返还	10,429,625.79	7,389,448.59
收到其他与经营活动有关的现金	59,508,707.16	104,148,310.32
经营活动现金流入小计	404,216,586.74	484,439,719.40
购买商品、接受劳务支付的现金	227,141,059.52	313,124,561.44
支付给职工以及为职工支付的现金	71,444,670.75	69,371,614.72
支付的各项税费	12,024,502.06	12,524,859.28
支付其他与经营活动有关的现金	135,182,589.13	151,633,382.45
经营活动现金流出小计	445,792,821.46	546,654,417.89
经营活动产生的现金流量净额	-41,576,234.72	-62,214,698.49

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	45,000,000.00	
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	158,645,600.00	
投资活动现金流入小计	203,645,600.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,743,560.09	407,200.00
投资支付的现金		32,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,743,560.09	32,807,200.00
投资活动产生的现金流量净额	197,902,039.91	-32,807,200.00
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	68,000,000.00	310,000,000.00
发行债券收到的现金		463,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	78,377,353.15	473,290,488.72
筹资活动现金流入小计	146,377,353.15	1,246,390,488.72
偿还债务支付的现金	144,500,000.00	625,170,762.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,378,878.92	26,752,724.46
支付其他与筹资活动有关的现金	350,229,122.26	279,553,117.84
筹资活动现金流出小计	505,108,001.18	931,476,605.19
筹资活动产生的现金流量净额	-358,730,648.03	314,913,883.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,349,554.30	705,112.77
五、现金及现金等价物净增加额	-203,754,397.14	220,597,097.81
加：期初现金及现金等价物余额	497,174,025.46	250,723,018.75
六、期末现金及现金等价物余额	293,419,628.32	471,320,116.56

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	951,006,107.00			58,434,673.18	767,579,051.91	18,162,900.00	35,793,299.29		103,108,370.89		178,363,149.24		2,076,121,751.51	18,952,737.53	2,095,074,489.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	951,006,107.00			58,434,673.18	767,579,051.91	18,162,900.00	35,793,299.29		103,108,370.89		178,363,149.24		2,076,121,751.51	18,952,737.53	2,095,074,489.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-9,489,777.00			-95,135.58	1,383,861.55	-18,162,900.00	-3,351,548.08				17,783,173.33		24,393,474.22	-2,394,494.28	21,998,979.94
（一）综合收益总额							-1,829,516.08				16,260,324.05		14,430,807.97	-2,394,494.28	12,036,313.69
（二）所有者投入和减少资本	-9,489,777.00			-95,135.58	1,383,861.55	-18,162,900.00							9,961,848.97		9,961,848.97
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本	120,223.00			-95,135.58	385,915.83								411,003.25		411,003.25
3．股份支付计入所有者权益	-9,610,000				-8,552,900.00	-18,162,900.									

的金额	.00					00									
4．其他					9,550,845.72								9,550,845.72		9,550,845.72
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转							-1,522,032.00				1,522,032.00				
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益							-1,522,032.00				1,522,032.00				
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他											817.28		817.28		817.28
四、本期期末余额	941,516,330.00			58,339,537.60	768,962,913.46		32,441,751.21		103,108,370.89		196,146,322.57		2,100,515,225.73	16,558,243.25	2,117,073,468.98

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	920,851,132.00				651,759,782.51	33,033,609.00	21,941,609.05		103,108,370.89		1,003,836,992.13		2,668,464,277.58	31,902,749.08	2,700,367,026.66
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	920,851,132.00				651,759,782.51	33,033,609.00	21,941,609.05		103,108,370.89		1,003,836,992.13		2,668,464,277.58	31,902,749.08	2,700,367,026.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	30,154,975.00			58,434,673.18	115,819,269.40	-14,870,709.00	13,851,690.24				-825,473,842.89		-592,342,526.07	-12,950,011.55	-605,292,537.62
（一）综合收益总额							13,851,690.24				-824,755,360.89		-810,903,670.65	-12,950,011.55	-823,853,682.20
（二）所有者投入和减少资本	30,154,975.00			58,434,673.18	97,890,028.92	-14,870,709.00							201,350,386.10		201,350,386.10
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本	38,023,075.00			58,434,673.18	122,054,070.75								218,511,818.93		218,511,818.93
3．股份支付计入所有者权益的金额	-7,868,100.00				-14,613,196.11	-14,870,709.00							-7,610,587.11		-7,610,587.11
4．其他					-9,550,845.72								-9,550,845.72		-9,550,845.72
（三）利润分											-718,4		-718,4		-718,48

配											82.00		82.00		2.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-718,482.00		-718,482.00		-718,482.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他					17,929,240.48								17,929,240.48		17,929,240.48
四、本期期末余额	951,006,107.00			58,434,673.18	767,579,051.91	18,162,900.00	35,793,299.29		103,108,370.89		178,363,149.24		2,076,121,751.51	18,952,737.53	2,095,074,489.04

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	951,006,107.00			58,434,673.18	771,035,709.99	18,162,900.00	35,837,994.50		103,631,049.70	-289,833,577.15		1,611,949,057.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	951,006,107.00			58,434,673.18	771,035,709.99	18,162,900.00	35,837,994.50		103,631,049.70	-289,833,577.15		1,611,949,057.22
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-9,489,777.00			-95,135.58	1,383,861.55	-18,162,900.00	-1,522,032.00			-19,182,927.02		-10,743,110.05
（一）综合收益总额										-20,704,959.02		-20,704,959.02
（二）所有者投入和减少资本	-9,489,777.00			-95,135.58	1,383,861.55	-18,162,900.00						9,961,848.97
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本	120,223.00			-95,135.58	385,915.83							411,003.25
3．股份支付计入所有者权益的金额	-9,610,000.00				-8,552,900.00	-18,162,900.00						
4．其他					9,550,845.72							9,550,845.72
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												

（四）所有者权益内部结转							-1,522,032.00			1,522,032.00		
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益							-1,522,032.00			1,522,032.00		
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	941,516,330.00			58,339,537.60	772,419,571.54		34,315,962.50		103,631,049.70	-309,016,504.17		1,601,205,947.17

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	920,851,132.00				655,216,440.59	33,033,609.00	23,845,500.00		103,631,049.70	578,986,331.81		2,249,496,845.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	920,851,132.00				655,216,440.59	33,033,609.00	23,845,500.00		103,631,049.70	578,986,331.81		2,249,496,845.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,154,975.00			58,434,673.18	115,819,269.40	-14,870,709.00	11,992,494.50			-868,819,908.96		-637,547,787.88
（一）综合收益总额							11,992,494.50			-868,101,426.96		-856,108,932.46
（二）所有者投入和减少资本	30,154,975.00			58,434,673.18	97,890,028.92	-14,870,709.00						201,350,386.10
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本	38,023,075.00			58,434,673.18	122,054,070.75							218,511,818.93
3．股份支付计入所有者权益的金额	-7,868,100.00				-14,613,196.11	-14,870,709.00						-7,610,587.11
4．其他					-9,550,845.72							-9,550,845.72
（三）利润分配										-718,482.00		-718,482.00
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-718,482.00		-718,482.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他					17,929,240.48							17,929,240.48
四、本期期末余额	951,006,107.00			58,434,673.18	771,035,709.99	18,162,900.00	35,837,994.50		103,631,049.70	-289,833,577.15		1,611,949,057.22

三、公司基本情况

天津汽车模具股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）是由天津汽车模具有限公司以2007年6月30日为基准日整体变更的股份公司，由胡津生等48名自然人股东共同发起设立，于2007年12月24日取得天津市工商行政管理局核发的120000000002793号《企业法人营业执照》，注册地为中华人民共和国天津市。

本公司原注册资本为人民币153,760,000.00元，股本总数153,760,000股。根据本公司2010年1月13日第一届董事会第八次临时会议决议及2010年2月3日第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1536号文件核准，本公司首次公开发行5,200万股普通股。发行后，本公司注册资本为人民币205,760,000.00元，股本总数205,760,000股。本公司股票面值为每股人民币1元。

根据本公司2014年3月26日召开的第三届董事会第二次会议决议及2014年4月18日召开的2013年年度股东大会决议，以资本公积转增股本205,760,000 股，转增后本公司股本为411,520,000.00股。本公司股票面值为每股人民币1元。

根据本公司2014年4月18日召开的2013年度股东大会决议，审议通过了《关于申请撤销外商投资企业批准证书并由中外合资股份有限公司变更为内资股份有限公司的议案》，以及天津市商务委员会批复的《外商投资企业批准证书注销回执》（注销编号：H12000000201402）和《天津市商务委关于天津汽车模具股份有限公司变更为内资企业的批复》（津商务资管审[2014]108号），本公司完成了《外商投资企业批准证书》的注销手续，2014年10月21日天津市滨海新区工商行政管理局换发了120000000002793号《营业执照》。

根据本公司2016年3月26日召开的第三届董事会第六次会议决议及2016年4月19日召开的2015年年度股东大会决议，以资本公积转增股本411,520,000.00股，转增后本公司股本为823,040,000.00股。本公司股票面值为每股人民币1元。2016年6月7日天津市自由贸易试验区市场和质量监督管理局换发了统一社会信用代码为91120000103070589 7的营业执照。

2016年3月8日，本公司发行可转换公司债券42,000万元人民币，每张面值为100元，共计420万张。可转换债券发行后共计发生债转股12,627,048.00股，债转股后本公司股本变更为835,667,048.00股。本公司股票面值为每股人民币1元。2017年5月15日天津市自由贸易试验区市场和质量监督管理局换发了统一社会信用代码为91120000103070589 7的营业执照。

2017年可转换债券发行后共计发生债转股60,574,084.00股，债转股后本公司股本变更为896,241,132.00股。本公司股票面值为每股人民币1元。

根据本公司2018年11月15日召开的2018年第二次临时股东大会决议通过的《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》的规定，本公司高级管理人员及核心管理人员（技术、业务）等524人拟申购共计2522万股的股份。根据本公司2018年12月13日召开的第四届董事会第十五次会议，524人中放弃认购人数35人共计61万股，最终高级管理人员及核

心管理人员（技术、业务）等489人申购共计2461万股股份，因此本公司申请增加注册资本人民币24,610,000.00元，由高宪臣、邓应华等489人一次性缴足，变更后的注册资本为人民币920,851,132.00元。2019年2月14日天津市自由贸易试验区市场和质量监督管理局换发了统一社会信用代码为91120000103070589 7的营业执照。

本公司于2019年12月27日公开发行了4,710,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额47,100.00万元。本公司股票面值为每股人民币1元。

根据本公司 2020 年 2 月 14 日召开的第四届董事会第二十七次会议、2020 年 3 月 2 日召开的 2020 年第二次临时股东大会，审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》以及根据《上市公司股权激励管理办法》、本公司《2018 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“股权激励计划”）等相关规定，本公司 17 名限制性股票激励对象因个人原因离职已不符合激励条件，本公司董事会决定对其持有的尚未解锁的限制性股票共计585,000 股全部进行回购注销，回购价格为 1.86 元/股；本公司4名员工2018年度个人业绩考核未达到解锁条件，本公司董事会决定对其持有的尚未解锁的限制性股票共计 75,600 股进行回购注销，回购价格为 1.86 元/股。本次回购注销限制性股票数量合计为 660,600 股。本次回购注销完成后，本公司总股本由 920,851,132 股减至 920,190,532股。2020年5月17日天津市自由贸易试验区市场和质量监督管理局换发了统一社会信用代码为91120000103070589 7的营业执照。

根据本公司 2020 年 5 月 9 日召开的第四届董事会第三十次会议、2020 年 5 月 21 日召开的2019 年年度股东大会，审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》以及根据《上市公司股权激励管理办法》、本公司《2018 年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，因公司2019年度经审计的净利润未达到本公司2018年限制性股票激励计划第二期解除限售的业绩考核目标，本公司对该部分未解除限售的限制性股票 7,207,500 股进行回购注销，回购价格为 1.86 元/股。本次回购注销完成后，本公司总股本由 920,190,532 股减至 912,983,032股。2020年7月13日天津市自由贸易试验区市场和质量监督管理局换发了统一社会信用代码为91120000103070589 7的营业执照。

因公司2020年度经审计的净利润未达到本公司2018年限制性股票激励计划第三期解除限售的业绩考核目标，本公司对该部分未解除限售的限制性股票 9,610,000股进行回购注销，回购价格为 1.86 元/股。本次回购注销完成后，本公司总股本由 951,126,094 股减至 941,516,094 股。

2020年可转换债券发行后共计发生债转股38,023,075.00股，债转股后本公司股本变更为951,006,107.00股。本公司股票面值为每股人民币1元。

2021年1-6月可转换债券发行后共计发生债转股120,223.00股，债转股后本公司股本变更为941,516,330.00股。本公司股票面值为每股人民币1元。

本公司法定代表人：任伟；注册资本：玖亿肆仟壹佰肆拾玖万陆仟叁佰陆拾壹元人民币；注册地址：天津自贸试验区（空港经济区）航天路77号。

本公司经营范围：模具设计、制造；冲压件加工、铆焊加工；汽车车身及其工艺装备设计、制造；航空航天产品零部件、工装及地面保障设备设计与制造；技术咨询服务（不含中介）；计算机应用服务；进出口业务。

本公司及子公司主要从事汽车模具的设计与制造、汽车冲压件的加工等，主要产品包括汽车模具、汽车冲压件等，主要应用于各种汽车部件的生产。

本报告期，公司合并报表范围无变化。具体详见本附注“八、合并范围的变化” 及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

公司自本报告期末12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：
本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

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

除子公司TQM North America Inc记账本位币为美元外，本公司及其他下属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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。
在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益 。

本集团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，如果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，应当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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团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。

（1）金融资产

1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1）金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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，按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，

但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本集团对于《企业会计准则第14号—收入》准则规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，以单项工具和组合为基础计量预期信用损失的会计估计政策如下：

单项工具层面	
单项资产	**坏账准备计提情况**
商业承兑汇票	组合为基础计量违约损失率
银行承兑汇票（持有到期）	未发生信用减值

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本集团对于《企业会计准则第14号—收入》准则规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，以单项工具和组合为基础计量预期信用损失的会计估计政策如下：

单项工具层面	
单项资产	**坏账准备计提情况**
合并范围内关联方	预期信用损失风险极小
交易对象信用评级下降	信用风险显著增加
账龄组合	组合为基础计量违约损失率

13、应收款项融资

应收款项融资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。本集团将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的，信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票分类为应收款项融资。

会计处理方法参照上述10.金融工具中划分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相关内容。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法:

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：（1）信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；（2）信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；（3）购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

（1）该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或

（2）该金融工具的信用风险自初始确认后并未显着增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显着增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显着增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显着增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

（1）债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

（2）已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化；

（3）已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

（4）现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

单项工具层面	
单项资产	**坏账准备计提情况**
应收股利、应收利息	预期信用损失风险极小
合并范围内关联方	预期信用损失风险极小
交易对象信用评级下降	信用风险显著增加
账龄组合	组合为基础计量违约损失率

15、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，本集团对于《企业会计准则第14号—收入》准则规范的交易形成且不含重大融资成分的合同资产，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于合同资产，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对合同资产进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本集团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。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、31 “长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~40	5	4.75~2.375
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣

除预计处置费用后的金额。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。
期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。
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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：
① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。
（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法
无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、31“‘长期资产减值”。

31、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。

32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。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。

（3）辞退福利的会计处理方法

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）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括模具、冲压件、检具等销售收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5. 客户已接受该商品或服务等。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当

期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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，本集团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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（2）融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则	2021 年 4 月 26 日召开了第五届董事会第八次会议审议批准	

根据新租赁准则的衔接规定，公司根据首次执行该准则的累积影响数调整2021年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

□ 是 √ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

年初不涉及租赁准则项下的业务调整。

（4）2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳税增值额	7%
企业所得税	应纳税增值额	15%、25%、21%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天津汽车模具股份有限公司	15%
天津志诚模具有限公司	15%
天津敏捷网络技术有限公司	15%
天津敏捷云科技有限公司	15%
天津天汽模车身装备技术有限公司	15%
鹤壁天淇汽车模具有限公司	15%
天津天汽模模具部件有限公司	25%
天津天汽模汽车部件有限公司	25%
保定天汽模汽车模具有限公司	25%
湘潭天汽模热成型技术有限公司	15%
武汉天汽模志信汽车模具有限公司	25%
天津天汽模志通车身科技有限公司	15%
沈阳天汽模航空部件有限公司	15%
湘潭天汽模普瑞森传动部件有限公司	15%
黄骅天汽模汽车模具有限公司	25%
天津市全红电子装备新技术发展有限公司	25%
TQM North America Inc.	21%

2、税收优惠

本公司及下属子公司天津志诚模具有限公司、天津天汽模车身装备技术有限公司、鹤壁天淇汽车模具有限公司、黄骅天汽模汽车模具有限公司，出口产品按照“免、抵、退”方法享受增值税税收优惠政策。

本公司下属子公司天津敏捷网络技术有限公司、天津敏捷云科技有限公司、保定天汽模汽车模具有限公司属于小型微利企业，2020年度享受小型微利企业所得税优惠政策。

本公司2020年被纳入产教融合型企业建设培育范围试点企业，兴办职业教育的投资可按投资额的30%，抵免本公司当年应缴教育费附加和地方教育费附加。

本公司2011年度被认定为高新技术企业，2020年10月28日通过了高新技术企业复审，取得了由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202012000340，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2020年度企业所得税适用15%优惠税率。

本公司下属子公司天津志诚模具有限公司2010年度被认定为高新技术企业， 2019年11月28日通过了高新技术企业复审，取得了由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201912001201，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2020年度企业所得税适用15%优惠税率。

本公司下属子公司天津敏捷网络技术有限公司2009年度被认定为高新技术企业，2018年11月23日通过了高新技术企业复审，取得了由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201812000292，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2020年度企业所得税适用15%优惠税率。

本公司下属子公司天津天汽模车身装备技术有限公司2009年度被认定为高新技术企业，2018年11月23日通过了高新技术企业复审，取得了由天津市科学技术委局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201812000202，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2020年度企业所得税适用15%优惠税率。

本公司下属子公司鹤壁天淇汽车模具有限公司2012年度被认定为高新技术企业，2018年9月12日通过了高新技术企业复核，取得了由河南省科学技术厅、河南省财政局、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GF201841000025，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2020年度企业所得税适用15%优惠税率。

本公司下属子公司湘潭天汽模普瑞森传动部件有限公司2015年度被认定为高新技术企业，2018年12月3日通过了高新技术企业复核，取得了由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201843001855，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2020年度企业所得税适用15%优惠税率。

本公司下属子公司湘潭天汽模热成型技术有限公司2016年度被认定为高新技术企业，2019年9月20日通过了高新技术企业复核，取得了由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201943001462，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2020年度企业所得税适用15%优惠税率。

本公司下属子公司天津天汽模志通车身科技有限公司2017年度被认定为高新技术企业，2020年10月28日通过了高新技术企业复审，取得了由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202012000855，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2020年度企业所得税适用15%优惠税率。

本公司下属子公司沈阳天汽模航空部件有限公司2017年度被认定为高新技术企业，2020年9月15日通过了高新技术企业复审，取得了辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202021000291，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2020年度企业所得税适用15%优惠税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	71,011.64	99,673.34
银行存款	526,609,407.84	653,956,482.99
其他货币资金	243,295,958.10	290,139,819.70
合计	769,976,377.58	944,195,976.03
其中：存放在境外的款项总额	24,793,540.02	24,753,782.80

其他说明

（2）受限制的货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
保证金	238,295,958.10	285,139,819.70
定期存单（质押）	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	**243,295,958.10**	290,139,819

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,031,122.72	
其中：		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	6,031,122.72	
其中：		
合计	6,031,122.72	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	32,990,900.00	26,650,000.00
商业承兑票据	8,842,463.32	26,021,212.04
坏账准备	-442,148.16	-1,301,060.60
合计	41,391,215.16	51,370,151.44

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	41,833,363.32	100.00%	442,148.16	5.00%	41,391,215.16	52,671,212.04	100.00%	1,301,060.60	5.00%	51,370,151.44
其中：										
银行承兑汇票	32,990,900.00	78.86%			32,990,900.00	26,650,000.00	50.60%			26,650,000.00
商业承兑汇票	8,842,463.32	21.14%	442,148.16	5.00%	8,400,315.16	26,021,212.04	49.40%	1,301,060.60	5.00%	24,720,151.44
合计	41,833,363.32	100.00%	442,148.16		41,391,215.16	52,671,212.04	100.00%	1,301,060.60		51,370,151.44

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	32,990,900.00		
商业承兑汇票	8,842,463.32	442,148.16	5.00%
合计	41,833,363.32	442,148.16	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,301,060.60		858,912.44			442,148.16
合计	1,301,060.60		858,912.44			442,148.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	32,990,900.00
合计	32,990,900.00

（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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	171,710,203.24	20.18%	134,071,903.12	78.08%	37,638,300.12	200,486,220.89	19.46%	144,263,328.01	71.96%	56,222,892.88
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	679,361,535.70	79.82%	161,936,989.09		517,424,546.61	829,629,305.84	80.54%	164,934,098.70		664,695,207.14
其中：										
账龄组合	679,361,535.70	79.82%	161,936,989.09	23.84%	517,424,546.61	829,629,305.84	80.54%	164,934,098.70	19.88%	664,695,207.14
合计	851,071,738.94	100.00%	296,008,892.21		555,062,846.73	1,030,115,526.73	100.00%	309,197,426.71		720,918,100.02

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津华泰汽车车身制造有限公司	29,317,850.00	29,317,850.00	100.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
山东国金汽车制造有限公司	232,000.00	232,000.00	100.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
陕西通家汽车股份有限公司	11,302,564.10	9,042,051.28	80.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
北汽银翔汽车有限公司	5,590,000.00	5,590,000.00	100.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
MANOR TOOL & DIE LTD.	3,217,194.40	3,217,194.40	100.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
VOLVO CAR CORPORATION	2,031,987.30	2,031,987.30	100.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
Tianjin Motor Dies Europe GmbH	12,990,253.76	12,990,253.76	100.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
绵阳华瑞汽车有限公司	6,830,000.00	5,464,000.00	80.00%	根据交易对象信用评级

				及信用风险状况计提
华晨汽车集团控股有限公司	11,901,211.28	9,520,977.23	80.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
汉腾汽车有限公司	15,028,477.58	7,514,238.79	50.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
国机智骏汽车有限公司	20,122,355.04	10,061,177.52	50.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
丹东黄海汽车有限责任公司	10,163,724.14	5,081,862.07	50.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
MARTINREAINTERNATIONALLNC.	19,562,959.65	15,650,367.72	80.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
MahindraandMahindraLtd.	1,092,579.10	1,092,579.10	100.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
SAIPA,SocieteAnnonyme	7,210,238.92	4,326,143.35	60.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
湖南长丰猎豹汽车有限公司	4,380,000.00	3,504,000.00	80.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
荣成华泰汽车有限公司	4,528,205.19	4,528,205.19	100.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
湖北永喆热冲压零件有限公司	854,700.85	854,700.85	100.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
陕西通家汽车股份有限公司	3,691,703.65	2,953,362.92	80.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
重庆比速汽车有限公司	164,490.24	131,592.19	80.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
宁海知豆电动汽车有限公司	1,375,308.04	844,959.46	61.44%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
北汽银翔汽车有限公司	122,400.00	122,400.00	100.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
合计	171,710,203.24	134,071,903.12	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	328,928,525.47	16,446,426.13	5.00%
1-2 年	137,079,437.23	13,707,943.71	10.00%
2-3 年	64,926,983.59	19,478,095.09	30.00%
3-4 年	68,297,643.57	34,148,821.79	50.00%
4-5 年	9,866,217.41	7,892,973.92	80.00%
5 年以上	70,262,728.44	70,262,728.44	100.00%
合计	679,361,535.70	161,936,989.09	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	331,447,993.70
1 至 2 年	190,176,692.53
2 至 3 年	94,351,292.90
3 年以上	235,095,759.81
3 至 4 年	84,948,660.48
4 至 5 年	67,861,336.24
5 年以上	82,285,763.09
合计	851,071,738.94

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	309,197,426.71	10,149,451.72		23,337,986.23		296,008,892.21
合计	309,197,426.71	10,149,451.72		23,337,986.23		296,008,892.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	23,337,986.23

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
重庆力帆乘用车有限公司、重庆力帆汽车有限公司	货款	21,879,499.24	债务重组损失	管理层已审批	否
广州蓝姆汽车设备有限公司	货款	429,600.00	无法收回	管理层已审批	否
上海哲成汽车装备工程有限公司	货款	400,384.62	无法收回	管理层已审批	否
天津市华云自动化技术装备有限公司	货款	120,000.00	无法收回	管理层已审批	否
兰州知豆电动汽车有限公司	货款	157,854.70	无法收回	管理层已审批	否
上海牧笛汽车模具有限公司	货款	135,696.58	无法收回	管理层已审批	否
摩缇马帝汽车科技（昆山）有限公司	货款	152,951.09	无法收回	管理层已审批	否
山东新大洋电动车有限公司	货款	62,000.00	无法收回	管理层已审批	否
合计	--	23,337,986.23	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名	178,061,140.73	20.92%	59,258,682.96
合计	178,061,140.73	20.92%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	113,566,288.39	111,229,489.94
合计	113,566,288.39	111,229,489.94

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	73,645,170.96	93.06%	68,628,528.93	88.68%
1 至 2 年	1,144,249.25	1.45%	4,316,366.22	5.58%
2 至 3 年	1,178,458.43	1.49%	3,021,164.36	3.90%
3 年以上	3,165,729.20	4.00%	1,424,301.90	1.84%
合计	79,133,607.84	--	77,390,361.41	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额45,541,689.06元，占预付款项年末余额合计数的比例57.55%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	8,000,000.00	8,000,000.00
其他应收款	169,090,262.04	15,592,490.26
合计	177,090,262.04	23,592,490.26

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
东风（武汉）实业有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	15,245,734.02	14,938,186.23
押金	207,802.70	825,613.32
备用金	4,477,848.42	1,780,097.66
应收往来款	151,336,160.52	149,192,721.83
业绩补偿款	22,122,267.42	22,122,267.42
股权转让款	156,645,600.00	0.00
其他	1,546,286.90	1,083,172.37
合计	351,581,699.98	189,942,058.83

2）坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	7,083,386.22	7,700,268.78	159,565,913.57	174,349,568.57
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	8,014,448.77	201,049.09	-73,628.49	8,141,869.37
2021 年 6 月 30 日余额	15,097,834.99	7,901,317.87	159,492,285.08	182,491,437.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	172,399,717.35
1 至 2 年	145,849,729.70
2 至 3 年	1,718,210.80
3 年以上	31,614,042.13

3 至 4 年	1,995,400.00
4 至 5 年	17,279,980.38
5 年以上	12,338,661.75
合计	351,581,699.98

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	174,349,568.57	8,141,869.37				182,491,437.94
合计	174,349,568.57	8,141,869.37				182,491,437.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东风（武汉）实业有限公司	股权转让款	156,645,600.00	1 年以内	44.55%	7,832,280.00
Tianjin Motor Dies Europe GmbH	往来款	125,321,347.05	1-2 年	35.65%	125,321,347.05
时空电动汽车股份	业绩补偿款	18,122,267.42	1-2 年	5.15%	18,122,267.42

有限公司					
北京世纪国源投资管理公司	往来款	16,142,425.27	4-5 年，5 年以上	4.59%	16,142,425.27
张忠家	业绩补偿款	4,000,000.00	4-5 年	1.14%	3,200,000.00
合计	--	320,231,639.74	--	91.08%	170,618,319.74

6）涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	32,881,235.59	1,277,959.90	31,603,275.69	32,962,048.37	1,277,959.90	31,684,088.47
在产品	662,229,758.79	50,473,941.23	611,755,817.56	551,788,023.87	50,473,941.23	501,314,082.64
库存商品	132,030,141.94	2,484,215.19	129,545,926.75	78,603,868.64	2,484,215.19	76,119,653.45
发出商品	767,064,113.83	59,139,859.17	707,924,254.66	614,588,980.52	20,016,869.07	594,572,111.45
低值易耗品	376,949.04	31,606.79	345,342.25	475,770.62	31,606.79	444,163.83
委托加工物资	2,860,600.25	0.00	2,860,600.25	2,795,994.70		2,795,994.70
合计	1,597,442,799.44	113,407,582.28	1,484,035,217.16	1,281,214,686.72	74,284,592.18	1,206,930,094.54

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,277,959.90					1,277,959.90
在产品	50,473,941.23					50,473,941.23
库存商品	2,484,215.19					2,484,215.19
发出商品	20,016,869.07	39,122,990.10				59,139,859.17
低值易耗品	31,606.79					31,606.79
合计	74,284,592.18	39,122,990.10				113,407,582.28

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	35,496,275.31	2,229,357.34	33,266,917.97	27,905,067.68	1,644,753.39	26,260,314.29
合计	35,496,275.31	2,229,357.34	33,266,917.97	27,905,067.68	1,644,753.39	26,260,314.29

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
质保金	7,006,603.68	项目验收质保未到期
合计	7,006,603.68	——

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金	584,603.95			
合计	584,603.95			--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费		
待抵扣增值税	1,037,478.91	4,103,671.66
合计	1,037,478.91	4,103,671.66

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
株洲汇隆实业发展有限公司	118,954,936.33			-3,977,676.61						114,977,259.72	
北汽兴东方模具（北京）有限公司	29,628,219.42			401,842.21						30,030,061.63	
天津凯德实业有限公司	12,282,434.85			-1,873,057.99						10,409,376.86	8,233,657.65
东风（武汉）实业有限公司	298,834,824.12		256,761,062.32	-50,102,575.52	-1,522,032.00	9,550,845.72					
湖南天汽模汽车模具技术股份有限公司	14,517,822.16			953,788.61						15,471,610.77	
东风实业	435,129,8			58,933,68			45,000,00			449,063,5	

有限公司	78.25			2.70			0.00			60.95	
天津天汽模航宇高压成形技术有限公司	3,407,714.63			-112,015.92						3,295,698.71	
天津方皋创业投资有限公司	12,542,900.84			-169,468.37						12,373,432.47	
浙江时空能源股份有限公司（注）	823,456,527.88		2,000,000.00							821,456,527.88	661,820,513.46
天津新时代航天科技有限公司	269,219.25			-254,292.62						14,926.63	
天津联晟精密机械有限公司	2,127,805.65			474,966.19						2,602,771.84	
安徽天汽模通蔚车身科技有限公司		7,000,000.00								7,000,000.00	
小计	1,751,152,283.38	7,000,000.00	258,761,062.32	4,275,192.67	-1,522,032.00	9,550,845.72	45,000,000.00			1,466,695,227.46	670,054,171.11
合计	1,751,152,283.38	7,000,000.00	258,761,062.32	4,275,192.67	-1,522,032.00	9,550,845.72	45,000,000.00			1,466,695,227.46	670,054,171.11

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

					益的原因	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天津清研陆石投资管理有限公司	500,000.00	500,000.00
天津飞悦航空科技股份有限公司	7,132,712.50	7,132,712.50
天津清启陆石股权投资中心（有限合伙）	56,708,312.50	49,641,636.46
天津陆石昱航股权投资中心（有限合伙）	17,790,898.00	14,886,134.37
合计	82,131,923.00	72,160,483.33

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	61,927,832.24	12,476,997.14		74,404,829.38
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	61,927,832.24	12,476,997.14		74,404,829.38
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,085,895.68	1,300,813.04		6,386,708.72

2.本期增加金额	824,739.84	174,503.46		999,243.30
（1）计提或摊销	824,739.84	174,503.46		999,243.30
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	5,910,635.52	1,475,316.50		7,385,952.02
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	56,017,196.72	11,001,680.64		67,018,877.36
2.期初账面价值	56,841,936.56	11,176,184.10		68,018,120.66

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	782,621,436.10	834,702,499.15

合计	782,621,436.10	834,702,499.15

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	490,640,276.34	1,278,247,178.13	15,472,618.23	63,680,431.33	1,848,040,504.03
2.本期增加金额	99,680.77	4,701,537.88		507,403.58	5,308,622.23
（1）购置		4,148,971.64		507,403.58	4,656,375.22
（2）在建工程转入	99,680.77	552,566.24			652,247.01
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		20,051,399.22	1,288,055.98	459,467.53	21,798,922.73
（1）处置或报废		20,051,399.22	1,288,055.98	459,467.53	21,798,922.73
4.期末余额	490,739,957.11	1,262,897,316.79	14,184,562.25	63,728,367.38	1,831,550,203.53
二、累计折旧					
1.期初余额	127,470,420.24	833,934,033.08	7,793,872.42	44,139,679.14	1,013,338,004.88
2.本期增加金额	8,098,962.40	42,396,649.74	455,906.53	1,371,773.08	52,323,291.74
（1）计提	8,098,962.40	42,396,649.74	455,906.53	1,371,773.08	52,323,291.74
3.本期减少金额		15,351,786.36	945,672.37	435,070.46	16,732,529.19
（1）处置或报废		15,351,786.36	945,672.37	435,070.46	16,732,529.19
4.期末余额	135,569,382.64	860,978,896.46	7,304,106.58	45,076,381.76	1,048,928,767.43
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					

（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	355,170,574.48	401,918,420.34	6,880,455.67	18,651,985.63	782,621,436.10
2.期初账面价值	363,169,856.10	444,313,145.05	7,678,745.81	19,540,752.19	834,702,499.15

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

（5）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,809,571.11	15,108,622.89
合计	19,809,571.11	15,108,622.89

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天汽模设备采购安装	5,717,040.64		5,717,040.64	1,476,971.87		1,476,971.87
沈阳天汽模厂区建设				883,100.00		883,100.00
沈阳天汽模设备采购安装				416,283.05		416,283.05
志通设备采购安装	7,887,147.50		7,887,147.50	6,211,902.32		6,211,902.32
普瑞森设备采购	6,205,382.97		6,205,382.97	6,107,315.85		6,107,315.85
刷漆设备工程						
北汽 B80A 项目						
建造设备				13,049.80		13,049.80
合计	19,809,571.11		19,809,571.11	15,108,622.89		15,108,622.89

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
天汽模设备采购安装	75,000,000.00	1,476,971.87	4,240,068.77			5,717,040.64	60.00%	60.00				其他
沈阳天汽模厂区建设	60,000,000.00	883,100.00	99,680.77	99,680.77	883,100.00		100.00%	100.00				其他
沈阳天汽模设备采购安装	1,385,390.73	416,283.05	136,283.19	552,566.24			100.00%	100.00				其他
志通设备采购安装	64,612,683.22	6,211,902.32	1,675,245.18			7,887,147.50	90.00%	90.00				其他
普瑞森设备采购	27,343,386.00	6,107,315.85	98,067.12			6,205,382.97	23.00%	23.00				其他

刷漆设备工程	541,200.00						100.00%	100.00				其他
北汽 B80A 项目	538,332.00						100.00%	100.00				其他
合计	229,420,991.95	15,095,573.09	6,249,345.03	652,247.01	883,100.00	19,809,571.11	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

（4）工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	116,170,846.18	330,000.00		18,043,470.80	134,544,316.98
2.本期增加金额				192,183.18	192,183.18
（1）购置				192,183.18	192,183.18
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	116,170,846.18	330,000.00		18,235,653.98	134,736,500.16
二、累计摊销					
1.期初余额	20,755,281.70	307,500.00		17,040,208.30	38,102,990.00
2.本期增加金额	1,071,676.38	1,500.00		324,910.40	1,398,086.78
（1）计提	1,071,676.38	1,500.00		324,910.40	1,398,086.78
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	21,826,958.08	309,000.00		17,365,118.70	39,501,076.78
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					

3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	94,343,888.10	21,000.00		870,535.28	95,235,423.38
2.期初账面价值	95,415,564.48	22,500.00		1,003,262.50	96,441,326.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
湘潭天汽模普瑞森传动部件有限公司	5,972,873.07					5,972,873.07

天津市全红电子装备新技术发展有限公司	3,284,884.58					3,284,884.58
合计	9,257,757.65					9,257,757.65

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湘潭天汽模普瑞森传动部件有限公司	5,972,873.07					5,972,873.07
天津市全红电子装备新技术发展有限公司（注 2）	3,284,884.58					3,284,884.58
合计	9,257,757.65					9,257,757.65

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
罩棚及电梯架安装	997.15		997.15		
变压器电容柜改造	24,501.16		24,501.16		
全红电子车间地面处理	112,989.23		16,575.44		96,413.79
办公室、更衣室维修改造	41,803.66		5,747.52		36,056.14
美最时洋行（上海）有限公司 AUTOFORM 软件	450,147.49		192,920.42		257,227.07
天汽模外设物料存放库	17,818.18		3,818.18		14,000.00

天汽模不锈钢隔断	79,051.97		10,091.74		68,960.23
视频会议服务费	76,851.53		14,874.49		61,977.04
外板车间办公楼屋面防水	91,073.52		15,178.92		75,894.60
技术楼屋面防水	180,000.00		10,000.00		170,000.00
防火门及气瓶房施工		25,563.30	710.09		24,853.21
系统服务费		90,566.04	45,283.03		45,283.01
合计	1,075,233.89	116,129.34	340,698.14		850,665.09

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,195,935,533.04	179,906,423.33	1,149,941,282.75	173,191,235.47
内部交易未实现利润			4,374,327.20	656,149.08
可抵扣亏损	84,863,847.66	12,729,577.15		
递延收益	10,063,020.44	1,509,453.07	10,283,369.91	1,542,505.49
合计	1,290,862,401.14	194,145,453.55	1,164,598,979.86	175,389,890.04

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,955,031.89	1,373,961.98	8,955,031.89	1,373,961.98
固定资产折旧	144,583.19	30,362.47	146,033.48	30,667.03
合计	9,099,615.08	1,404,324.45	9,101,065.37	1,404,629.01

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		194,145,453.55		175,389,890.04
递延所得税负债		1,404,324.45		1,404,629.01

（4）未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	54,327,997.94	53,024,452.60
可抵扣亏损	396,556,025.64	378,935,221.78
合计	450,884,023.58	431,959,674.38

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		1,842,348.50	
2022	4,928,922.59	7,510,096.79	
2023	22,615,132.15	22,615,132.15	
2024	42,514,738.72	42,514,738.72	
2025	304,452,905.62	304,452,905.62	
2026	22,044,326.56		
合计	396,556,025.64	378,935,221.78	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

质押借款	4,754,878.05	12,764,544.72
抵押借款		8,009,666.66
信用借款	358,870,613.97	446,115,941.62
合计	363,625,492.02	466,890,153.00

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	154,481,122.00	184,510,019.20
银行承兑汇票	559,695,505.22	791,527,537.88
合计	714,176,627.22	976,037,557.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	409,453,570.22	430,409,679.50
1 年以上	46,543,656.79	61,860,194.10
合计	455,997,227.01	492,269,873.60

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津虹冈铸钢有限公司	5,354,352.20	尚未结算
三亚雷声船舶维修公司	2,973,822.80	尚未结算
南京埃斯顿机器人工程有限公司	1,800,000.00	尚未结算
一重集团天津重工有限公司	1,600,000.00	尚未结算
十堰派生工贸有限公司	1,545,262.98	尚未结算
合计	13,273,437.98	--

其他说明：

37、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

合同负债	953,434,669.07	744,884,180.69
合计	953,434,669.07	744,884,180.69

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	208,550,488.38	根据合同约定，预收客户货款
合计	208,550,488.38	——

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,158,400.33	100,320,027.51	101,487,806.38	5,990,621.46
二、离职后福利-设定提存计划		17,923,367.54	17,900,534.48	22,833.06
三、辞退福利		500,000.00	500,000.00	
合计	7,158,400.33	118,743,395.05	119,888,340.86	6,013,454.52

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,443,766.59	71,314,123.06	72,519,606.18	5,238,283.46
2、职工福利费		5,101,955.11	5,101,955.11	
3、社会保险费	440.64	9,703,040.98	9,703,105.15	376.48
其中：医疗保险费		8,592,037.26	8,592,037.26	
工伤保险费	440.64	760,689.39	760,753.56	376.48
生育保险费		350,314.33	350,314.33	
4、住房公积金		13,608,899.24	13,608,899.24	
5、工会经费和职工教育经费	714,193.10	592,009.12	554,240.70	751,961.52
合计	7,158,400.33	100,320,027.51	101,487,806.38	5,990,621.46

（3）设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		17,218,454.75	17,195,621.69	22,833.06
2、失业保险费		704,912.79	704,912.79	
合计		17,923,367.54	17,900,534.48	22,833.06

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,195,096.84	53,938,949.54
企业所得税	17,698,082.95	16,538,465.40
个人所得税	819,324.72	1,504,311.05
城市维护建设税	271,457.64	183,873.07
教育费附加	108,282.71	78,802.77
地方教育费附加	72,188.48	51,560.30
房产税	142,928.14	146,789.38
土地使用税	163,472.69	159,437.60
印花税	49,966.86	46,857.71
残疾人保障金		
环境保护税	5,993.33	6,366.67
合计	60,526,794.36	72,655,413.49

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	932,771.12	106,273.61
应付股利	804,525.00	804,525.00
其他应付款	15,957,956.50	34,854,270.96
合计	17,695,252.62	35,765,069.57

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	932,762.40	
短期借款应付利息		106,273.61
合计	932,771.12	106,273.61

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	804,525.00	804,525.00
合计	804,525.00	804,525.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	4,536,197.24	1,831,829.88
股东借款	7,872,690.96	7,872,690.96
保证金		
押金	35,431.09	53,616.97
股权激励预计负债		18,162,900.00
其他	3,513,637.21	6,933,233.15
合计	15,957,956.50	34,854,270.96

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

常世平	3,874,774.29	尚未结算
胡津生	3,997,916.67	尚未结算
天津天华兴汽车模具有限公司	130,349.62	尚未结算
合计	8,003,040.58	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	270,000,000.00	270,000,000.00
合计	270,000,000.00	270,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,203,186.27	9,072,240.78
年末已背书或贴现但尚未到期的商业承兑汇票	393,500.00	6,907,033.40
合计	3,596,686.27	15,979,274.18

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	270,000,000.00	270,000,000.00
一年内到期的长期借款	-270,000,000.00	-270,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	268,927,670.91	263,548,478.50
合计	268,927,670.91	263,548,478.50

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
汽模转 2	471,000,000.00	2019 年 12 月 27 日	6 年	471,000,000.00	263,548,478.50		932,762.40	5,885,392.41		506,200.00	268,927,670.91
合计	--	--	--								

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2582号”文核准，本公司于2019年12月27日公开发行了4,710,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额47,100.00万元。可转换公司债券上市时间2020年1月23日。

本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起6年, 票面利率分别为：第一年为0.3%，第二年为0.6%，第三年为1.0%，第四年为1.5%，第五年为1.8%，第六年为2.0%。付息方式为每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。

2020年度共有1,600,792.00张可转债转为公司股票，转股数量为38,023,075.00股。

2021年1-6月共有5,062.00张可转债转为公司股票，转股数量为120,223.00股。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,371,735.48	4,094,361.16	质量保证义务
合计	2,371,735.48	4,094,361.16	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	64,223,059.15	1,500,000.00	1,520,721.63	64,202,337.52	与资产相关
合计	64,223,059.15	1,500,000.00	1,520,721.63	64,202,337.52	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
数字化高档轿车覆盖件模具制造项目桩基工程补贴	7,851,270.44			132,625.00			7,718,645.44	与资产相关
营销、培训中心和模型生产车间综合建筑建设发展金	2,383,125.01			38,750.00			2,344,375.01	与资产相关
高档轿车覆盖件模具数	3,310,666.95			763,999.98			2,546,666.97	与资产相关

字化制造项目-重点产业振兴和技术改造资金								
天津市滨海新区科技小巨人成长计划专项资金	291,666.67			50,000.00			241,666.67	与资产相关
进口产品贴息	640,159.98			107,370.12			532,789.86	与资产相关
汽车模具数控无人化加工创新典型示范	114,285.35			34,285.74			79,999.61	与资产相关
汽车模具机器人抛光技术研究与应用	270,833.33			25,000.00			245,833.33	与资产相关
汽车用自动化精密多工位高效级进模实施方案	20,660,000.00						20,660,000.00	与资产相关
天津市科技小巨人领军企业重大创新项目	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
汽车外覆盖件检具设计制造关键技术研究与应用项目	105,416.67			27,500.00			77,916.67	与资产相关
高档轿车量化车身模具制造关键技术研发与产业化应用	53,333.33			40,000.00			13,333.33	与资产相关
财政支持项目建设基础设施土地补偿资金	4,793,967.25			57,184.50			4,736,782.75	与资产相关
投资兴建汽	8,269,731.25			134,103.75			8,135,627.50	与资产相关

车模具项目开发区财政标准化厂房奖励								
新厂建设项目	1,925,993.56			7,402.06			1,918,591.50	与资产相关
土地补助款	3,843,271.77			42,137.76			3,801,134.02	与资产相关
智能升级资产补助	1,992,329.39			54,945.88			1,937,383.51	与资产相关
新兴产业补助	394,527.00			5,416.85			389,110.16	与资产相关
工业技术改造项目扶持专项资金	22,481.20						22,481.20	与资产相关
2019 年度国家级研发中心第一轮资助资金	1,500,000.00	1,500,000.00					3,000,000.00	与资产相关
年产 50 套汽车传动部件制造用精密冲压模具生产线项目	800,000.00						800,000.00	与资产相关
合计	64,223,059.15	1,500,000.00		1,520,721.63			64,202,337.52	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	951,006,107.00				-9,489,777.00	-9,489,777.00	941,516,330.00

其他说明：

注1：本公司2020年度经审计的净利润未达到公司2018年限制性股票激励计划第三期解除限售的业绩考核目标，公司董事会决定该部分未解除限售的限制性股票 9,610,000 股进行回购注销，回购价格为 1.86 元/股，其中冲减实收资本9,610,000.00元，冲减资本公积8,552,900.00元，冲减库存股18,162,900.00元。

注2：本公司于2019年12月27日公开发行了4,710,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额471,000,000.00元。2021年1-6月可转换债券共计发生债转股120,223.00股，增加实收资本120,223.00元。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券-权益部分	3,109,208	58,434,673.18			5,062	95,135.58	3,104,146	58,339,537.60
合计	3,109,208	58,434,673.18			5,062	95,135.58	3,104,146	58,339,537.60

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

注：其他权益工具为本公司发行的可转换公司债券形成，具体详见本附注“七、46应付债券”相关内容。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	720,887,457.42	385,915.83	8,552,900.00	721,273,373.25
其他资本公积	46,691,594.49	9,550,845.72		47,689,540.21
合计	767,579,051.91	9,936,761.55	8,552,900.00	768,962,913.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1: 2021年1-6月可转换债券共计发生债转股120,223.00股，增加资本公积385,915.83元。

注2：本年度因限制性股票不满足解锁条件合计回购注销限制性股票9,610,000.00股，冲减资本公积8,552,900.00元；本公司转让联营企业东风（武汉）实业有限公司股权，结转增加资本公积9,550,845.72元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股	18,162,900.00		18,162,900.00	

权激励而收购的本公司股份				
合计	18,162,900.00		18,162,900.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2021年1-6月，因限制性股票不满足解锁条件合计回购注销限制性股票9,610,000.00股，冲减库存股18,162,900.00元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	35,837,994.50		1,522,032.00			-1,522,032.00		34,315,962.50
权益法下不能转损益的其他综合收益	35,837,994.50		1,522,032.00			-1,522,032.00		34,315,962.50
二、将重分类进损益的其他综合收益	-44,695.21	-1,829,516.08				-1,829,516.08		-1,874,211.29
外币财务报表折算差额	-44,695.21	-1,829,516.08				-1,829,516.08		-1,874,211.29
其他综合收益合计	35,793,299.29	-1,829,516.08	1,522,032.00			-3,351,548.08		32,441,751.21

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	103,108,370.89			103,108,370.89
合计	103,108,370.89			103,108,370.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	178,363,149.24	1,003,836,992.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	178,363,149.24	1,003,836,992.13
调整后期初未分配利润	178,363,149.24	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,260,324.05	-824,755,360.89
应付普通股股利		718,482.00
加：其他转入	1,522,849.28	
期末未分配利润	196,146,322.57	178,363,149.24

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	662,609,054.01	556,667,607.37	515,067,521.81	487,183,349.25
其他业务	26,404,947.89	17,334,580.20	11,493,347.50	4,886,757.38
合计	689,014,001.90	574,002,187.57	526,560,869.31	492,070,106.63

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				689,014,001.90
其中：				
模具				193,342,501.25
冲压件				420,097,428.11
检具夹具				8,299,716.34
军工产品				2,262,140.52
修理或零活				38,607,267.79
其他				26,404,947.89
按经营地区分类				689,014,001.90
其中：				
国内				638,466,168.09
国外				50,547,833.81

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,383,000,000.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,274,545.99	2,395,668.74
教育费附加	550,539.07	727,702.70
房产税	2,454,916.82	2,432,054.94
土地使用税	814,868.54	817,684.94
车船使用税	4,273.12	6,946.44
印花税	458,851.77	384,677.33
环境保护税	12,518.32	
残疾人保证金		5,738.75
地方教育费附加	367,369.68	490,612.69
合计	6,937,883.31	7,261,086.53

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	70,601.79	925,060.12
职工薪酬	5,848,507.44	6,717,899.93
试模费	2,558,011.29	11,910,275.14
佣金	3,893,789.57	489,400.00
差旅费	474,219.45	579,284.24
业务招待费	1,466,126.08	1,199,354.41
招标费	1,062,371.48	133,554.73
交通费	187,191.64	152,780.39
展览及广告费	20,993.46	
办公费	225,760.11	173,312.55
其他	143,114.14	199,809.24

质量保证费		2,468,602.56
合计	15,950,686.45	24,949,333.31

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	1,949,804.17	554,400.31
职工薪酬	21,408,777.42	26,238,265.10
维修费	937,263.45	637,095.00
租赁费	1,790,084.61	821,521.65
差旅费	569,738.40	522,860.31
福利费	1,346,107.99	2,601,451.78
中介机构服务费	5,362,170.50	7,073,538.19
折旧费	4,272,248.00	3,681,270.98
办公费	5,657,617.79	4,529,763.19
业务招待费	1,546,293.27	1,226,625.83
物料消耗	102,010.77	2,190,926.22
其他	1,574,064.67	4,683,492.10
股权激励		7,134,925.42
合计	46,516,181.04	61,896,136.08

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	26,559,427.11	22,667,893.73
设计费	7,595,207.55	1,185,241.51
试验调试费		3,396.23
委托外部研究开发费	1,039,967.92	143,688.77
无形资产摊销	281,002.64	549,205.17
折旧费用与长期费用摊销	4,057,179.89	3,933,539.18
直接投入	5,628,982.32	4,230,198.17
其他费用	333,995.75	506,350.30

合计	45,495,763.18	33,219,513.06

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	20,863,341.62	49,378,935.22
减：利息收入	6,298,892.71	4,139,690.31
加：汇兑损失	4,359,013.38	-2,800,820.23
手续费及其他	752,822.59	1,803,792.28
合计	19,676,284.88	44,242,216.96

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,777,175.99	4,674,716.94

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	58,217,768.19	46,779,404.42
处置长期股权投资产生的投资收益	1,065,530.16	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-20,695,856.69	
合计	38,587,441.66	46,779,404.42

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	481,206.60	
其他非流动金融资产公允价值变动	9,971,439.67	
合计	10,452,646.27	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-8,141,869.37	-562,232.63
应收账款坏账损失	12,490,147.79	-10,725,972.62
商业承兑汇票减值损失	858,912.43	208,030.00
合计	5,207,190.85	-11,080,175.25

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-39,122,990.11	-12,524,996.42
十二、合同资产减值损失	-1,344,704.22	
合计	-40,467,694.33	-12,524,996.42

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	4,462,474.81	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	3,818,630.00	17,635,281.69	3,818,630.00

其他	84,222.72	323,905.91	84,222.72
合计	3,902,852.72	17,959,187.60	3,902,852.72

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
青年就业见习基地补贴	天津市滨海新区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	315,550.00	2,384,450.00	与收益相关
一次性吸纳就业补贴	天津市滨海新区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	30,600.00		与收益相关
职业技能培训补贴	天津市滨海新区人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	230,400.00		与收益相关
先进企业奖金	鹤壁市工业和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	40,000.00		与收益相关
以工代训补贴	天津市滨海新区人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补	是	否	777,800.00		与收益相关

			助					
智能工厂专项资金	鹤壁市经济技术开发区海河路办	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
科技奖励性后补助	鹤壁市经济技术开发区海河路办、鹤壁市工业和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	692,000.00		与收益相关
2019 年外贸稳增长促发展专项资金	湘潭市经开区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	99,800.00		与收益相关
高新技术企业补贴款	武汉市科学技术和经济信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	200,000.00		与收益相关
稳岗补贴	人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	14,100.00	908,542.28	与收益相关
2019 年重新认定高新技术企业(专项经费）	湘潭市经开区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	30,000.00		与收益相关
研发后补助	天津港保税区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	是	否	388,380.00	8,901,200.00	与收益相关

			业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	607,891.45	20,002.63	
对外捐赠		304,000.00	
其他	1,002,531.95	431,778.29	
合计	1,610,423.40	755,780.92	

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,633,713.79	910,986.60
递延所得税费用	-18,752,863.52	-3,992,684.34
合计	-11,119,149.73	-3,081,697.74

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	2,746,680.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	412,002.01
子公司适用不同税率的影响	823,232.49
调整以前期间所得税的影响	435,917.91
非应税收入的影响	-10,300,562.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-225,885.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-387,176.13

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,306,648.98
研发费加计扣除	-5,183,327.02
所得税费用	-11,119,149.73

其他说明

77、其他综合收益

详见附注“七、57 其他综合收益”相关内容。。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,727,437.96	3,499,185.85
除税费返还外的其他政府补助收入	6,419,137.51	43,497,148.96
往来款	48,712,409.52	36,165,440.44
客户退还的项目保证金	11,155,248.53	7,190,019.80
保险赔款等	44,447.94	87,846.57
合计	71,058,681.46	90,439,641.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出保函保证金	121,927,481.99	79,486,697.58
项目保证金、合作款	11,700,529.61	7,758,068.82
付现费用	11,161,372.28	36,181,775.17
其他	7,129,238.81	9,232,373.56
合计	151,918,622.69	132,658,915.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收股权转让款	158,645,600.00	
合计	158,645,600.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
类流贷融资	126,414,314.24	483,018,899.97
合计	126,414,314.24	483,018,899.97

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
类流贷融资/手续费	332,543,225.73	158,485,474.01
支付融资租赁设备款		1,469,766.59
存出借款保证金		117,373,840.74
股权激励回购及股份分红款	17,874,600.00	14,850,891.00
合计	350,417,825.73	292,179,972.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,865,829.77	-88,943,469.15

加：资产减值准备	40,467,694.33	12,524,996.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,590,762.55	53,646,436.10
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,398,086.78	1,702,602.34
长期待摊费用摊销	224,568.80	368,002.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-5,528,004.97	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	607,891.45	20,002.63
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-10,452,646.27	
财务费用（收益以“－”号填列）	20,863,341.62	49,378,935.22
投资损失（收益以“－”号填列）	-38,587,441.66	-46,779,404.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-18,755,563.51	-1,454,103.86
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-304.56	146,411.18
存货的减少（增加以“－”号填列）	-316,228,112.72	-184,655,806.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	23,499,486.47	170,368,276.63
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	261,038,883.64	-50,011,393.77
其他	-5,207,190.85	11,080,175.25
经营活动产生的现金流量净额	2,797,280.87	-72,608,339.20
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	526,680,419.48	575,320,804.31
减：现金的期初余额	654,056,156.33	370,614,453.48
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	-127,375,736.85	204,706,350.83

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	526,680,419.48	654,056,156.33
其中：库存现金	71,011.64	99,673.34
可随时用于支付的银行存款	526,609,407.84	653,956,482.99
三、期末现金及现金等价物余额	526,680,419.48	654,056,156.33

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	243,295,958.10	定期存单和保函保证金质押
应收票据	32,990,900.00	票据质押融资
固定资产	146,787,129.72	房产抵押融资

无形资产	22,874,858.39	土地抵押融资
合计	445,948,846.21	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	77,948,974.76
其中：美元	9,505,883.03	6.4601	61,408,954.96
欧元	2,039,118.30	7.6862	15,673,071.08
港币			
日元	71,729.00	0.0584	4,190.98
英镑	96,494.77	8.9410	862,759.74
应收账款	--	--	
其中：美元	16,309,747.25	6.4601	105,534,279.00
欧元	4,910,921.72	7.6862	37,750,347.63
港币			
澳元	110,000.00	4.8528	533,808.00
英镑	70,264.30	8.9410	628,233.11
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款		—	40,140,704.38
其中：美元	4,168,488.83	6.4601	26,928,854.69
欧元	1,717,356.05	7.6862	13,199,942.07
日元	203,800.00	0.0584	11,907.62
英镑			
其他应收款		—	2,632,914.86
其中：美元	407,565.65	6.4601	2,632,914.86

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司的全资子公司TQM North America Inc，其境外主要经营地为美国密歇根州，依据当地会计准则其记账本位币为美元。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	1,777,175.99	其他收益	1,777,175.99
与收益相关	3,818,630.00	营业外收入	3,818,630.00
与资产相关	64,202,337.52	递延收益	1,520,721.63
合计	69,798,143.51		7,116,527.62

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2）合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津天汽模模具部件有限公司（以下简称模具部件公司）	天津	天津	工业企业	100.00%		设立
天津天汽模汽车部件有限公司	天津	天津	工业企业	100.00%		设立

（以下简称汽车部件公司）						
天津天汽模车身装备技术有限公司（以下简称车身装备公司）	天津	天津	工业企业	100.00%		设立
湘潭天汽模热成型技术有限公司（以下简称湘潭热成型公司）	湖南	湖南	工业企业	100.00%		设立
武汉天汽模志信汽车模具有限公司（以下简称武汉志信公司）	湖北	湖北	工业企业	74.71%		设立
天津天汽模志通车身科技有限公司（以下简称志通公司）	天津	天津	工业企业	100.00%		设立
天津敏捷云科技有限公司（以下简称敏捷云公司）	天津	天津	软件企业	100.00%		设立
沈阳天汽模航空部件有限公司（以下简称沈阳天汽模公司）	沈阳	沈阳	工业企业	100.00%		设立
保定天汽模汽车模具有限公司（以下简称保定天汽模）	河北	河北	工业企业	100.00%		设立
天津志诚模具有限公司（以下简称志诚模具公司）	天津	天津	工业企业	100.00%		非同一控制下企业合并
天津敏捷网络技术有限公司（以下简称敏捷网络公司）	天津	天津	软件企业	100.00%		非同一控制下企业合并
黄骅天汽模汽车模具有限公司（以下简称黄骅	河北	河北	工业企业	100.00%		非同一控制下企业合并

模具公司）						
鹤壁天淇汽车模具有限公司（以下简称天淇模具公司）	河南	河南	工业企业	100.00%		非同一控制下企业合并
湘潭天汽模普瑞森传动部件有限公司（以下简称普瑞森公司）	湖南	湖南	工业企业	100.00%		非同一控制下企业合并
天津市全红电子装备新技术发展有限公司（以下简称全红电子公司）	天津	天津	工业企业	55.00%		非同一控制下企业合并
TQMNorthAmericaInc.（以下简称北美天汽模公司）	美国	美国	工业企业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉志信公司	25.29%	-1,307,604.69		119,454.74
全红电子公司	45.00%	-1,086,889.60		16,438,788.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

武汉志信公司	164,811,161.28	28,055,820.00	192,866,981.28	191,908,854.97		191,908,854.97	152,495,244.37	29,330,662.79	181,825,907.16	175,494,239.23	203,100.00	175,697,339.23
全红电子公司	47,937,146.43	4,561,835.95	52,498,982.38	15,891,573.28	76,767.99	15,968,341.27	48,422,043.88	5,194,757.19	53,616,801.07	14,594,081.75	76,767.99	14,670,849.74

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉志信公司	14,016,623.31	-5,170,441.62	-5,170,441.62	5,271,135.14	13,201,128.90	-7,695,795.70	-7,695,795.70	-5,267,871.28
全红电子公司	2,262,140.52	-2,415,310.22	-2,415,310.22	901,048.95	3,439,335.41	-6,845,604.71	-6,845,604.71	-1,554,682.26

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
株洲汇隆实业发展有限公司（以下简称株洲汇隆公司）	湖南	湖南	工业企业	40.00%		权益法

北汽兴东方模具（北京）有限公司（以下简称北汽兴东方公司）	北京	北京	工业企业	25.00%		权益法
湖南天汽模汽车模具技术股份有限公司（以下简称湖南技术公司）	湖南	湖南	工业企业	47.08%		权益法
天津凯德实业有限公司（以下简称凯德实业公司）	天津	天津	工业企业	33.24%		权益法
东风实业有限公司（以下简称东风实业公司）	湖北	湖北	工业企业	25.00%		权益法
浙江时空能源技术有限公司（以下简称时空能源）	浙江	浙江	工业企业	30.00%		权益法
天津方皋创业投资有限公司（以下简称方皋公司）	天津	天津	投资公司	48.00%		权益法
天津天汽模航宇高压成形技术有限公司（以下简称航宇高压）	天津	天津	工业企业		49.00%	权益法
天津新时代航天科技有限公司（以下简称新时代公司）	天津	天津	工业企业	20.00%		权益法
天津联晟精密机械有限公司（以下简称联晟公司）	天津	天津	工业企业	48.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	株洲汇隆公司	东风实业公司	株洲汇隆公司	东风实业公司
流动资产	173,583,901.09	5,337,757,442.02	120,004,629.81	5,493,439,004.61
非流动资产	227,222,552.75	2,048,836,801.94	233,033,944.92	1,985,296,063.27
资产合计	400,806,453.84	7,386,594,243.96	353,038,574.73	7,478,735,067.88
流动负债	133,351,696.91	4,036,253,201.95	75,035,903.08	4,074,719,848.64
非流动负债		1,603,957,375.03	450,000.01	1,574,104,667.72
负债合计	133,351,696.91	5,640,210,576.98	75,485,903.09	5,648,824,516.36
营业收入	50,260,306.62	3,206,097,642.83	48,047,331.55	2,469,721,245.65
净利润	-9,944,191.53	266,500,542.87	-5,205,300.22	161,957,342.19
综合收益总额	-9,944,191.53	266,500,542.87	-5,205,300.22	161,957,342.19

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	62,668,522.54	66,542,459.15
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,636,703.15	-5,259,723.47
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-2,636,703.15	-5,259,723.47

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1.各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1)汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与欧元、美元、澳元、英镑等有关，除本公司及个别下属子公司以外币进行采购和销售、北美天汽模公司主要经营活动以美元计价结算外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2021年6月30日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	年末金额	年初金额
货币资金	77,948,974.76	103,632,622.37
应收账款	144,446,667.74	121,668,754.06
其他应收款	2,632,914.86	65,320.64
应付账款	40,140,704.38	14,801,660.06
其他应付款		3,043,568.77

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利

率，以消除利率变动的公允价值风险。

(2) 信用风险

于2021年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			6,031,122.72	6,031,122.72
（2）权益工具投资			82,131,923.00	82,131,923.00
（二）其他债权投资			113,566,288.39	113,566,288.39
持续以公允价值计量的负债总额			201,729,334.11	201,729,334.11
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

交易性金融资产中非上市权益工具投资，以本集团持有其公允价值的份额代表该投资公允价值的最佳估计。应收款项融资以贴现率（期限超过一年）或相当于整个存续期内预期信用损失的金额代表该类金融资产公允价值的最佳估计。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

根据本公司发起人之间签订的相关协议，胡津生、常世平、董书新、尹宝茹、任伟、张义生、鲍建新、王子玲八名发起人（以下简称一致行动人）通过协议方式确立的一致行动关系共同对本公司实施控制，为本公司的控股股东、实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
东风天汽模（武汉）金属材料成型有限公司	本公司的联营公司的子公司
天汽模（湖南）汽车工程技术有限公司	本公司的联营公司的子公司
天津百事泰汽车科技有限公司	本公司的联营公司的子公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常世平	实际控制人之一
胡津生	实际控制人之一

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
株洲汇隆实业发展有限公司	冲压件	525,762.00	3,000,000.00	否	906,358.53
天津天汽模航宇高压成形技术有限公司	冲压件	2,740,296.13	33,000,000.00	否	1,182,273.02
湖南天汽模汽车模具技术股份有限公司	技术服务	1,818,090.62	8,000,000.00	否	1,166,790.75

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津凯德实业有限公司	水电费	302,809.18	
株洲汇隆实业发展有限公司	冲压件	194,296.00	
东风（武汉）实业有限公司	模具	345,000.00	
东风（武汉）实业有限公司	检具夹具等	482,300.88	
北汽兴东方模具（北京）有限公司	技术服务	128,740.53	250,163.77
湖南天汽模汽车模具技术股份有限公司	技术服务	1,112,189.01	
天津百事泰汽车科技有限公司	水电费	600,998.99	523,311.13

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津凯德实业有限公司	厂房、办公楼	1,453,716.00	1,743,489.00
天津百事泰汽车科技有限公司	厂房	920,970.00	
天津天汽模航宇高压成形技术有限公司	厂房	357,533.94	
天津联晟精密机械有限公司	厂房	269,136.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	119.14	180.24

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北汽兴东方模具（北京）有限公司	3,538,225.54	580,161.56	3,821,323.34	491,488.03
应收账款	东风（武汉）实业有限公司	2,715,729.58	1,389,290.45	3,817,343.44	1,654,636.34
应收账款	东风天汽模（武汉）金属材料成型有限公司	5,291,519.83	1,795,437.17	5,818,716.79	1,502,673.91
应收账款	湖南天汽模汽车模具技术股份有限公司	287,015.04	84,932.54	219,665.04	54,432.03
应收账款	株洲汇隆实业发展有限公司	91,253.38	18,541.67	132,506.27	11,187.98
应收账款	天津凯德实业有限公司	12,758,349.34	1,717,497.62	11,207,400.40	951,718.06
应收账款	天津百事泰汽车科技有限公司			6,446,790.00	482,038.89
应收账款	天津联晟精密机械有限公司	4,227,375.37	211,368.77	73,606.57	3,680.33
应收账款	天津新时代航天科技有限公司	27,360.00	1,368.00		

合同资产	东风天汽模（武汉）金属材料成型有限公司	479,326.53	23,966.33	46,720.00	2,336.00
合同资产	东风（武汉）实业有限公司	188,327.59	9,416.38		
预付款项	天津天汽模航宇高压成形技术有限公司	3,485,088.40		667,663.94	
预付款项	东风（武汉）实业有限公司	574,920.00			
应收股利	东风（武汉）实业有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00	
其他应收款	东风（武汉）实业有限公司	156,675,600.00	7,833,780.00	466,607.00	59,436.79
其他应收款	东风天汽模（武汉）金属材料成型有限公司	1,604.30	1,604.30	1,604.30	1,604.30
其他应收款	天津方皋创业投资有限公司	100.00	10.00	100.00	10.00
其他应收款	天津凯德实业有限公司	16,468.80	823.44		
其他应收款	天津新时代航天科技有限公司	5,209.96	260.50		
其他应收款	天津联晟精密机械有限公司	52,702.94	2,635.15		
其他应收款	浙江时空能源股份有限公司	18,122,267.42	18,122,267.42		

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东风（武汉）实业有限公司	1,831.10	1,831.10
应付账款	天津百事泰汽车科技有限公司	46,888.80	46,888.80
应付账款	天汽模（湖南）汽车模具技术有限公司	3,831,854.02	454,000.00
应付账款	天汽模（湖南）汽车工程技术有限公司		100,000.00

应付账款	株洲汇隆实业发展有限公司	2,822,866.08	3,062,500.11
应付账款	天津联晟精密机械有限公司	1,681,838.96	784,792.73
合同负债	东风（武汉）实业有限公司	323,880.00	17,179,310.00
合同负债	东风天汽模（武汉）金属材料成型有限公司	5,578,704.54	4,943,088.84
合同负债	天津百事泰汽车科技有限公司?	748,750.00	598,750.00
合同负债	天津天汽模航宇高压成形技术有限公司	720,115.05	720,115.05
其他应付款	常世平	3,874,774.29	3,874,774.29
其他应付款	胡津生	3,997,916.67	3,997,916.67
其他应付款	天汽模（湖南）汽车模具技术有限公司	6,025.95	6,025.95

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	9,610,000.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票交易均价—授予价格
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日，本公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	156,593,395.28	21.92%	121,132,682.52	77.35%	35,460,712.76	185,244,382.10	22.97%	130,924,075.44	70.68%	54,320,306.66
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	557,900,475.07	78.08%	134,172,638.91		423,727,836.16	621,220,027.93	77.03%	133,077,338.84		488,142,689.09
其中：										
其中：账龄组合	367,063,662.08	51.37%	124,630,798.26	33.95%	242,432,863.82	420,171,557.00	52.10%	123,024,915.29	29.28%	297,146,641.71
合并范围内关联方组合	190,836,812.99	26.71%	9,541,840.65	5.00%	181,294,972.34	201,048,470.93	24.93%	10,052,423.55	5.00%	190,996,047.38
合计	714,493,870.35	100.00%	255,305,321.43		459,188,548.92	806,464,410.03	100.00%	264,001,414.28		542,462,995.75

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津华泰汽车车身制造有限公司	29,317,850.00	29,317,850.00	100.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
山东国金汽车制造有限	232,000.00	232,000.00	100.00%	根据交易对象信用评级

公司				及信用风险状况计提
陕西通家汽车股份有限公司	11,302,564.10	9,042,051.28	80.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
北汽银翔汽车有限公司	5,590,000.00	5,590,000.00	100.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
MANOR TOOL & DIE LTD.	3,217,194.40	3,217,194.40	100.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
VOLVO CAR CORPORATION	2,031,987.30	2,031,987.30	100.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
Tianjin Motor Dies Europe GmbH	12,990,253.76	12,990,253.76	100.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
绵阳华瑞汽车有限公司	6,830,000.00	5,464,000.00	80.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
华晨汽车集团控股有限公司	11,901,211.28	9,520,977.23	80.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
汉腾汽车有限公司	15,028,477.58	7,514,238.79	50.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
国机智骏汽车有限公司	20,122,355.04	10,061,177.52	50.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
丹东黄海汽车有限责任公司	10,163,724.14	5,081,862.07	50.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
MARTINREAINTERNATIONALLNC.	19,562,959.65	15,650,367.72	80.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
MahindraandMahindraLtd.	1,092,579.10	1,092,579.10	100.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
SAIPA,SocieteAnnonyme	7,210,238.92	4,326,143.35	60.00%	根据交易对象信用评级及信用风险状况计提
合计	156,593,395.27	121,132,682.52	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	82,787,778.03	4,139,388.90	5.00%

1-2 年	108,804,626.41	10,880,462.64	10.00%
2-3 年	49,139,886.26	14,741,965.88	30.00%
3-4 年	60,682,184.38	30,341,092.19	50.00%
4-5 年	5,606,491.73	4,485,193.38	80.00%
5 年以上	60,042,695.27	60,042,695.27	100.00%
合计	367,063,662.08	124,630,798.26	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	124,731,152.14
1 至 2 年	182,916,236.97
2 至 3 年	98,163,771.30
3 年以上	308,682,709.94
3 至 4 年	87,214,740.50
4 至 5 年	85,413,673.62
5 年以上	136,054,295.82
合计	714,493,870.35

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	264,001,414.28	13,183,406.39		21,879,499.24		255,305,321.43
合计	264,001,414.28	13,183,406.39		21,879,499.24		255,305,321.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
年末余额前五名	184,120,452.30	25.77%	60,289,426.87
合计	184,120,452.30	25.77%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	8,000,000.00	8,000,000.00
其他应收款	216,960,453.94	68,934,460.59
合计	224,960,453.94	76,934,460.59

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
东风（武汉）实业有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	11,002,952.48	11,044,288.69
押金	166,500.00	166,100.00
备用金	2,897,646.04	1,088,594.22
应收往来款	192,206,310.18	194,769,191.04
股权转让款	156,645,600.00	

业绩补偿款	22,122,267.42	22,122,267.42
合计	385,041,276.12	229,190,441.37

2）坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,049,467.92	10,758,586.98	143,447,925.88	160,255,980.78
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	7,897,076.53	-72,235.12		7,824,841.40
2021 年 6 月 30 日余额	13,946,544.45	10,686,351.86	143,447,925.88	168,080,822.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	173,319,138.51
1 至 2 年	161,965,524.39
2 至 3 年	7,398,779.45
3 年以上	42,357,833.77
3 至 4 年	1,539,200.00
4 至 5 年	11,275,931.36
5 年以上	29,542,702.41
合计	385,041,276.12

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	160,255,980.78	7,824,841.40				168,080,822.18
合计	160,255,980.78	7,824,841.40				168,080,822.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东风（武汉）实业有限公司	股权转让款	156,645,600.00	1 年以内	40.68%	7,832,280.00
Tianjin Motor Dies Europe GmbH	借款/资金池	125,321,347.05	1-2 年	32.55%	125,321,347.05
湘潭天汽模热成型技术有限公司	借款/资金池	27,553,000.00	4-5 年及 5 年以上	7.16%	26,459,000.00
黄骅天汽模汽车模具有限公司	借款及往来款	23,570,982.33	1 年以内及 1-2 年	6.12%	1,844,753.23
浙江时空能源股份有限公司	业绩补偿款	18,122,267.42	1-2 年	4.71%	18,122,267.42
合计	--	351,213,196.80	--	91.21%	179,579,647.70

6）涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	747,307,137.68		747,307,137.68	747,307,137.68		747,307,137.68
对联营、合营企业投资	1,456,399,528.74	670,054,171.11	786,345,357.63	1,747,744,568.75	670,054,171.11	1,077,690,397.64
合计	2,203,706,666.42	670,054,171.11	1,533,652,495.31	2,495,051,706.43	670,054,171.11	1,824,997,535.32

（1）对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津天汽模模具部件有限公司	15,483,103.09					15,483,103.09	
天津天汽模汽车部件有限公司	27,253,091.16					27,253,091.16	
天津志诚模具有限公司	55,398,292.16					55,398,292.16	
天津天汽模车身装备技术有限公司	15,576,422.24					15,576,422.24	
天津敏捷网络技术有限公司	18,209,790.79					18,209,790.79	
黄骅天汽模汽车模具有限公司	37,462,585.38					37,462,585.38	
鹤壁天淇汽车模具有限公司	61,122,754.76					61,122,754.76	
湘潭天汽模热	25,029,072.46					25,029,072.46	

成型技术有限公司							
武汉天汽模志信汽车模具有限公司	38,587,839.49					38,587,839.49	
天津天汽模志通车身科技有限公司	243,871,100.00					243,871,100.00	
天津敏捷云科技有限公司	10,167,965.15					10,167,965.15	
沈阳天汽模航空部件有限公司	133,299,430.84					133,299,430.84	
湘潭天汽模普瑞森传动部件有限公司	24,277,190.16					24,277,190.16	
保定天汽模汽车模具有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
天津市全红电子装备新技术发展有限公司	34,290,000.00					34,290,000.00	
TQM North America Inc.	6,278,500.00					6,278,500.00	
合计	747,307,137.68					747,307,137.68	

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
株洲汇隆实业发展有限公司	118,954,936.33			-3,977,676.61						114,977,259.72	
北汽兴东	29,628,21			401,842.2						30,030,06	

方模具（北京）有限公司	9.42			1						1.63	
天津凯德实业有限公司	4,048,777.22			-1,873,057.99						2,175,719.20	8,233,657.65
东风（武汉）实业有限公司	298,834,824.12		256,761,062.32	-50,102,575.52	-1,522,032.00	9,550,845.72				0.00	
湖南天汽模汽车模具技术股份有限公司	14,517,822.16			953,788.61						15,471,610.77	
东风实业有限公司	435,129,878.25			58,933,682.70			45,000,000.00			449,063,560.95	
天津方皋创业投资有限公司	12,542,900.84			-169,468.37						12,373,432.47	
浙江时空能源股份有限公司	161,636,014.40		2,000,000.00							159,636,014.43	661,820,513.46
天津新时代航天科技有限公司	269,219.25			-254,292.62						14,926.63	
天津联晟精密机械有限公司	2,127,805.65			474,966.19						2,602,771.83	
小计	1,077,690,397.64		258,761,062.32	4,387,208.59	-1,522,032.00	9,550,845.72	45,000,000.00			786,345,357.63	670,054,171.11
合计	1,077,690,397.64									786,345,357.63	670,054,171.11

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	115,169,980.15	108,990,003.66	111,897,764.66	92,034,428.52
其他业务	9,351,961.02	6,845,159.10	9,540,250.79	6,449,986.89
合计	124,521,941.17	115,835,162.76	121,438,015.45	98,484,415.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,975,000,000.00 元。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	58,329,784.11	47,534,816.07
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,065,530.16	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-20,695,856.69	
合计	38,699,457.58	47,534,816.07

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,920,113.52	七、68、73

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,828,240.78	七、67、74
债务重组损益	-20,695,856.69	七、68
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,452,646.27	七、70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-926,934.87	七、74、75
减：所得税影响额	-274,162.64	
少数股东权益影响额	236,295.99	
合计	-2,383,924.34	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.78%	0.0171	0.0171
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89%	0.0196	0.0196

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他