天润工业技术股份有限公司

2021年半年度财务报告

(未经审计)

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：天润工业技术股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

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	329,858,374.08	270,781,070.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	182,700,000.00	220,010,000.00
衍生金融资产		
应收票据	1,637,690,094.11	1,361,460,178.04
应收账款	1,602,228,342.95	1,244,973,489.52
应收款项融资	1,927,187.87	795,000.00
预付款项	76,259,972.72	26,270,799.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,131,927.50	30,265,436.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,220,896,377.09	1,349,001,465.13
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	17,470,510.64	15,622,532.91
流动资产合计	5,079,162,786.96	4,519,179,972.23
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	1,419,750.86	1,416,875.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	170,000,000.00	170,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	3,021,366,225.76	3,057,904,574.34
在建工程	231,865,838.59	106,955,684.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	45,384,921.02	
无形资产	355,707,592.18	272,465,210.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		4,716,269.33
非流动资产合计	3,825,744,328.41	3,613,458,614.04
资产总计	8,904,907,115.37	8,132,638,586.27
流动负债：		
短期借款	1,107,808,291.67	826,378,047.13
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	1,410,035,441.37	1,103,888,539.41
应付账款	796,462,148.56	769,863,668.03
预收款项		
合同负债	6,805,616.44	10,450,964.56

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	14,824,559.47	27,077,371.19
应交税费	64,157,154.45	72,184,063.90
其他应付款	62,216,350.07	65,805,701.79
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,427,508.90	97,643,011.92
其他流动负债	773,259.57	1,358,359.54
流动负债合计	3,468,510,330.50	2,974,649,727.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	37,636,649.71	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	75,600,528.39	76,383,412.29
递延所得税负债	26,873,047.92	34,972,139.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	140,110,226.02	111,355,552.03
负债合计	3,608,620,556.52	3,086,005,279.50
所有者权益：		
股本	1,135,600,378.00	1,133,976,178.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,449,462,256.30	1,431,279,365.34
减：库存股	95,494,972.51	69,822,450.78
其他综合收益	-141,408.19	-250,106.33
专项储备		
盈余公积	246,474,560.62	246,474,560.62
一般风险准备		
未分配利润	2,536,147,187.25	2,280,307,302.33
归属于母公司所有者权益合计	5,272,048,001.47	5,021,964,849.18
少数股东权益	24,238,557.38	24,668,457.59
所有者权益合计	5,296,286,558.85	5,046,633,306.77
负债和所有者权益总计	8,904,907,115.37	8,132,638,586.27

法定代表人：邢运波　　主管会计工作负责人：刘立　　会计机构负责人：周志福

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	327,585,063.69	264,741,400.00
交易性金融资产	116,700,000.00	220,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	1,637,690,094.11	1,360,365,278.04
应收账款	1,675,330,363.17	1,302,666,525.38
应收款项融资		
预付款项	59,574,950.73	19,310,508.03
其他应收款	579,322.50	1,138,163.14
其中：应收利息		
应收股利		
存货	880,424,346.91	1,007,677,709.35
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,837,271.15	107,314.08
流动资产合计	4,699,721,412.26	4,176,006,898.02

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	946,733,085.01	876,520,209.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	170,000,000.00	170,000,000.00
投资性房地产	19,063,246.53	19,607,940.51
固定资产	2,348,102,985.13	2,358,868,062.13
在建工程	159,161,684.26	92,656,715.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	45,384,921.02	
无形资产	247,183,324.06	213,438,508.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		508,010.00
非流动资产合计	3,935,629,246.01	3,731,599,446.53
资产总计	8,635,350,658.27	7,907,606,344.55
流动负债：		
短期借款	160,178,291.67	112,424,415.86
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,351,336,316.96	1,815,695,077.91
应付账款	1,053,697,210.89	994,032,741.58
预收款项		
合同负债	5,948,150.50	10,448,919.56
应付职工薪酬	14,824,642.14	22,753,337.43
应交税费	41,432,113.35	26,886,873.62
其他应付款	61,546,114.78	64,352,316.41
其中：应付利息		
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,427,508.90	97,643,011.92
其他流动负债	773,259.57	1,358,359.54
流动负债合计	3,695,163,608.76	3,145,595,053.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	37,636,649.71	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	58,594,980.21	59,973,757.90
递延所得税负债	35,532,533.07	41,926,317.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	131,764,162.99	101,900,075.58
负债合计	3,826,927,771.75	3,247,495,129.41
所有者权益：		
股本	1,135,600,378.00	1,133,976,178.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,463,433,020.63	1,445,250,129.67
减：库存股	95,494,972.51	69,822,450.78
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	246,474,560.62	246,474,560.62
未分配利润	2,058,409,899.78	1,904,232,797.63
所有者权益合计	4,808,422,886.52	4,660,111,215.14
负债和所有者权益总计	8,635,350,658.27	7,907,606,344.55

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	3,023,353,572.98	2,004,554,793.35
其中：营业收入	3,023,353,572.98	2,004,554,793.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,630,615,972.99	1,755,752,841.61
其中：营业成本	2,332,418,579.59	1,483,830,955.91
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	20,107,989.79	15,892,694.93
销售费用	32,051,436.75	63,632,915.49
管理费用	86,785,119.94	72,765,718.54
研发费用	146,589,824.31	101,217,012.31
财务费用	12,663,022.61	18,413,544.43
其中：利息费用	12,485,280.57	19,456,839.40
利息收入	-2,522,387.95	-2,089,749.19
加：其他收益	11,300,162.51	14,228,893.26
投资收益（损失以“—”号填列）	3,050,195.95	116,187.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,864,674.06	-17,008,889.14

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,010,974.31	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	173,931.05	20,000.00
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	364,386,241.13	246,158,143.08
加：营业外收入		99,235.54
减：营业外支出	4,842,282.11	8,796,736.08
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	359,543,959.02	237,460,642.54
减：所得税费用	48,422,499.81	32,222,315.44
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	311,121,459.21	205,238,327.10
（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）	311,121,459.21	205,238,327.10
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	311,551,359.42	205,289,749.77
2.少数股东损益	-429,900.21	-51,422.67
六、其他综合收益的税后净额	108,698.14	-186,211.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	108,698.14	-186,211.84
（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	108,698.14	-186,211.84
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	108,698.14	-186,211.84
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	311,230,157.35	205,052,115.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	311,660,057.56	205,103,537.93
归属于少数股东的综合收益总额	-429,900.21	-51,422.67
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.18
（二）稀释每股收益	0.28	0.18

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：邢运波　　主管会计工作负责人：刘立　　会计机构负责人：周志福

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	3,352,422,791.31	2,154,205,129.50
减：营业成本	2,848,888,691.39	1,808,204,480.89
税金及附加	14,907,834.71	13,711,938.42
销售费用	31,871,553.15	63,616,841.29
管理费用	74,757,676.50	65,960,500.64
研发费用	105,085,142.43	79,943,014.84
财务费用	914,705.16	11,482,893.01
其中：利息费用	702,171.53	12,539,736.53
利息收入	-2,502,158.19	-2,066,612.97
加：其他收益	10,834,432.28	13,723,007.57
投资收益（损失以“一”号填列）	3,050,086.77	116,187.22

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,964,987.02	-15,962,374.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,010,974.31	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	173,931.05	20,000.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	248,079,676.74	109,182,280.59
加：营业外收入		21,100.00
减：营业外支出	3,945,904.64	8,199,459.32
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	244,133,772.10	101,003,921.27
减：所得税费用	34,245,195.45	14,261,008.83
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	209,888,576.65	86,742,912.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	209,888,576.65	86,742,912.44
（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	209,888,576.65	86,742,912.44
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	2,779,390,103.74	1,803,170,296.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
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	4,032,171.70	

收到其他与经营活动有关的现金	39,177,840.92	40,313,164.84
经营活动现金流入小计	2,822,600,116.36	1,843,483,461.78
购买商品、接受劳务支付的现金	2,042,072,803.18	1,215,264,715.66
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	224,541,805.62	191,971,907.05
支付的各项税费	184,471,527.54	85,967,378.05
支付其他与经营活动有关的现金	238,374,833.37	205,991,843.92
经营活动现金流出小计	2,689,460,969.71	1,699,195,844.68
经营活动产生的现金流量净额	133,139,146.65	144,287,617.10
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	3,047,320.43	197,747.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	173,931.05	20,000.00
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	906,320,000.00	172,000,000.00
投资活动现金流入小计	909,541,251.48	172,217,747.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	273,945,813.80	183,152,197.50
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	869,010,000.00	267,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,142,955,813.80	450,152,197.50
投资活动产生的现金流量净额	-233,414,562.32	-277,934,449.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,342,501.00	

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	782,630,000.00	333,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	788,972,501.00	333,350,000.00
偿还债务支付的现金	670,442,300.00	177,434,676.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,204,551.60	15,139,444.19
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	25,672,521.73	69,822,450.78
筹资活动现金流出小计	759,319,373.33	262,396,571.29
筹资活动产生的现金流量净额	29,653,127.67	70,953,428.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	29,671.30	-67,081.26
五、现金及现金等价物净增加额	-70,592,616.70	-62,760,485.21
加：期初现金及现金等价物余额	139,549,474.94	149,425,893.88
六、期末现金及现金等价物余额	68,956,858.24	86,665,408.67

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	3,088,226,470.05	2,013,508,169.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,484,297.06	39,753,239.08
经营活动现金流入小计	3,108,710,767.11	2,053,261,408.12
购买商品、接受劳务支付的现金	2,381,572,275.20	1,162,015,436.93
支付给职工以及为职工支付的现金	159,480,943.61	153,474,301.48
支付的各项税费	119,059,369.15	58,794,040.71
支付其他与经营活动有关的现金	262,240,033.19	181,392,145.38
经营活动现金流出小计	2,922,352,621.15	1,555,675,924.50
经营活动产生的现金流量净额	186,358,145.96	497,585,483.62
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	3,047,211.25	116,187.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	173,931.05	20,000.00
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	906,310,000.00	172,000,000.00
投资活动现金流入小计	909,531,142.30	172,136,187.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,574,381.26	152,052,067.12
投资支付的现金	70,212,875.52	21,648,013.42
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	803,010,000.00	267,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,032,797,256.78	440,700,080.54
投资活动产生的现金流量净额	-123,266,114.48	-268,563,893.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,342,501.00	
取得借款收到的现金	130,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	136,342,501.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	177,500,000.00	294,348,581.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,009,240.76	4,564,443.03
支付其他与筹资活动有关的现金	25,672,521.73	69,822,450.78
筹资活动现金流出小计	266,181,762.49	368,735,475.13
筹资活动产生的现金流量净额	-129,839,261.49	-288,735,475.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-79,026.84	182,799.16
五、现金及现金等价物净增加额	-66,826,256.85	-59,531,085.57
加：期初现金及现金等价物余额	133,509,804.70	142,826,290.89
六、期末现金及现金等价物余额	66,683,547.85	83,295,205.32

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	1,133,976,178.00				1,431,279,365.34	69,822,450.78	-250,106.33		246,474,560.62		2,280,307,302.33		5,021,964,849.18	24,668,457.59	5,046,633,306.77
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	1,133,976,178.00				1,431,279,365.34	69,822,450.78	-250,106.33		246,474,560.62		2,280,307,302.33		5,021,964,849.18	24,668,457.59	5,046,633,306.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,624,200.00				18,182,890.96	25,672,521.73	108,698.14				255,839,884.92		250,083,152.29	-429,900.21	249,653,252.08
（一）综合收益总额							108,698.14				311,551,359.42		311,660,057.56	-429,900.21	311,230,157.35
（二）所有者投入和减少资本	1,624,200.00				18,182,890.96	25,672,521.73							-5,865,430.77		-5,865,430.77
1．所有者投入的普通股	1,624,200.00				4,718,301.00	25,672,521.73							-19,330,020.73		-19,330,020.73
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					13,464,589.96								13,464,589.96		13,464,589.96

4．其他															
（三）利润分配											-55,711,474.50		-55,711,474.50		-55,711,474.50
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											-55,711,474.50		-55,711,474.50		-55,711,474.50
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															
四、本期期末余额	1,135,600,378.00				1,449,462,256.30	95,494,972.51	-141,408.19		246,474,560.62		2,536,147,187.25		5,272,048,001.47	24,238,557.38	5,296,286,558.85

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	1,127,553,978.00				1,385,439,735.09		-63,668.58		218,456,762.20		1,839,327,622.54		4,570,714,429.25		4,570,714,429.25
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	1,127,553,978.00				1,385,439,735.09		-63,668.58		218,456,762.20		1,839,327,622.54		4,570,714,429.25		4,570,714,429.25
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					13,464,590.02	69,822,450.78	-186,211.84				205,289,749.77		148,745,677.17	-51,422.67	148,694,254.50
（一）综合收益总额							-186,211.84				205,289,749.77		205,103,537.93	-51,422.67	205,052,115.26
（二）所有者投入和减少资本					13,464,590.02	69,822,450.78							-56,357,860.76		-56,357,860.76
1．所有者投入的普通股						69,822,450.78							-69,822,450.78		-69,822,450.78
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					13,464,590.02								13,464,590.02		13,464,590.02

4．其他															
（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．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,127,553,978.00				1,398,904,325.11	69,822,450.78	-249,880.42		218,456,762.20		2,044,617,372.31		4,719,460,106.42	-51,422.67	4,719,408,683.75

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	1,133,976,178.00				1,445,250,129.67	69,822,450.78			246,474,560.62	1,904,232,797.63		4,660,111,215.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,133,976,178.00				1,445,250,129.67	69,822,450.78			246,474,560.62	1,904,232,797.63		4,660,111,215.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,624,200.00				18,182,890.96	25,672,521.73				154,177,102.15		148,311,671.38
（一）综合收益总额										209,888,576.65		209,888,576.65
（二）所有者投入和减少资本	1,624,200.00				18,182,890.96	25,672,521.73						-5,865,430.77
1．所有者投入的普通股	1,624,200.00				4,718,301.00	25,672,521.73						-19,330,020.73
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					13,464,589.96							13,464,589.96
4．其他												
（三）利润分配										-55,711,474.50		-55,711,474.50
1．提取盈余公积												

2．对所有者（或股东）的分配										-55,711,474.50		-55,711,474.50
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,135,600,378.00				1,463,433,020.63	95,494,972.51			246,474,560.62	2,058,409,899.78		4,808,422,886.52

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	1,127,553,978.00				1,399,013,110.00				218,456,762.20	1,690,977,086.87		4,436,000,937.07
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,127,553,978.00				1,399,013,110.00				218,456,762.20	1,690,977,086.87		4,436,000,937.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,464,590.02	69,822,450.78				86,742,912.44		30,385,051.68
（一）综合收益总额										86,742,912.44		86,742,912.44
（二）所有者投入和减少资本					13,464,590.02	69,822,450.78						-56,357,860.76
1．所有者投入的普通股						69,822,450.78						-69,822,450.78
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					13,464,590.02							13,464,590.02
4．其他												
（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．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,127,553,978.00				1,412,477,700.02	69,822,450.78			218,456,762.20	1,777,719,999.31		4,466,385,988.75

三、公司基本情况

天润工业技术股份有限公司（原名天润曲轴股份有限公司，以下简称公司或本公司）前身天润曲轴有限公司（以下简称天润曲轴公司），天润曲轴公司以2007年10月31日为基准日整体变更为股份公司，于2007年11月19日在威海市工商行政管理局登记注册，总部位于山东省威海市文登区。公司现持有统一社会信用代码为91371000613780310U的营业执照，注册资本1,135,633,878.00元，股份总数1,135,633,878.00股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份143,885,202.00股，无限售条件的流通股份991,748,676.00股。公司股票已于2009年8月21日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机械制造行业。主要经营活动为工业智能设备技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；机械工程研究；汽车零部件的设计、开发、生产、销售；曲轴、机床、机械配件的生产、销售；房屋租赁；道路货物运输（不含危险品运输）；备案范围内的货物进出口。主要产品：曲轴、连杆。

本财务报表业经公司2021年8月26日第五届董事会第十九次会议批准对外报出。

本公司将文登恒润锻造有限公司、潍坊天润曲轴有限公司、威海天润包装科技有限公司、威海天润机械科技有限公司、威海天润智能科技有限公司、天润智能控制系统集成有限公司、山东天润精密工业有限公司和TIANRUN CRANKSHAFT DEUTSCHLAND GMBH（天润曲轴德国有限公司）纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

本公司将文登恒润锻造有限公司、潍坊天润曲轴有限公司、威海天润包装科技有限公司、威海天润机械科技有限公司、威海天润智能科技有限公司、天润智能控制系统集成有限公司、山东天润精密工业有限公司和TIANRUN CRANKSHAFT DEUTSCHLAND GMBH（天润曲轴德国有限公司）纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3)不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与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为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价

值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期
应收商业承兑汇票		

		预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2)应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账　龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司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)公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

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

15、存货

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

17、合同成本

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

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影

响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

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

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（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	25	5	3.80
通用设备	年限平均法	6-10	5	9.5-15.83
专用设备	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
运输工具	年限平均法	8	5	11.875

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该 成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁 激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复 至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预 计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿 命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生 减值并进行会计处理。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
商标权	10
软件	5
土地使用权	39-50
专利	10

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

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

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

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资

产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日颁布修订后 的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以 下简称“新租赁准则”）,要求执行企业会 计准则企业自 2021 年 1 月 1 日 起实施。	公司于 2021 年 3 月 27 日召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。本次会计政策变更事项无需提交公司股东大会审议。	

（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

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	270,781,070.24	270,781,070.24	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	220,010,000.00	220,010,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	1,361,460,178.04	1,361,460,178.04	
应收账款	1,244,973,489.52	1,244,973,489.52	

应收款项融资	795,000.00	795,000.00	
预付款项	26,270,799.63	26,270,799.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	30,265,436.76	30,265,436.76	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,349,001,465.13	1,349,001,465.13	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,622,532.91	15,622,532.91	
流动资产合计	4,519,179,972.23	4,519,179,972.23	
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	1,416,875.34	1,416,875.34	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	170,000,000.00	170,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	3,057,904,574.34	3,057,904,574.34	
在建工程	106,955,684.38	106,955,684.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		47,773,601.07	47,773,601.07
无形资产	272,465,210.65	272,465,210.65	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产			
其他非流动资产	4,716,269.33	4,716,269.33	
非流动资产合计	3,613,458,614.04	3,661,232,215.11	47,773,601.07
资产总计	8,132,638,586.27	8,180,412,187.34	47,773,601.07
流动负债：			
短期借款	826,378,047.13	826,378,047.13	
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	1,103,888,539.41	1,103,888,539.41	
应付账款	769,863,668.03	769,863,668.03	
预收款项			
合同负债	10,450,964.56	10,450,964.56	
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	27,077,371.19	27,077,371.19	
应交税费	72,184,063.90	72,184,063.90	
其他应付款	65,805,701.79	65,805,701.79	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	97,643,011.92	103,281,650.92	5,638,639.00
其他流动负债	1,358,359.54	1,358,359.54	
流动负债合计	2,974,649,727.47	2,980,288,366.47	5,638,639.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		42,134,962.07	42,134,962.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	76,383,412.29	76,383,412.29	
递延所得税负债	34,972,139.74	34,972,139.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	111,355,552.03	153,490,514.10	42,134,962.07
负债合计	3,086,005,279.50	3,128,140,241.57	47,773,601.07
所有者权益：			
股本	1,133,976,178.00	1,133,976,178.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,431,279,365.34	1,431,279,365.34	
减：库存股	69,822,450.78	69,822,450.78	
其他综合收益	-250,106.33	-250,106.33	
专项储备			
盈余公积	246,474,560.62	246,474,560.62	
一般风险准备			
未分配利润	2,280,307,302.33	2,280,307,302.33	
归属于母公司所有者权益合计	5,021,964,849.18	5,021,964,849.18	
少数股东权益	24,668,457.59	24,668,457.59	
所有者权益合计	5,046,633,306.77	5,046,633,306.77	
负债和所有者权益总计	8,132,638,586.27	8,180,412,187.34	47,773,601.07

调整情况说明

本公司自2021年1月1日执行财政部2018年修订并发布的《企业会计准则第21号-租赁》（财会【2018】35号）的有关规定，根据新租赁准则的要求，公司在首次执行新租赁准则时，只调整2021年年初数，不追溯调整可比期间数据。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	264,741,400.00	264,741,400.00	
交易性金融资产	220,000,000.00	220,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	1,360,365,278.04	1,360,365,278.04	
应收账款	1,302,666,525.38	1,302,666,525.38	
应收款项融资			
预付款项	19,310,508.03	19,310,508.03	
其他应收款	1,138,163.14	1,138,163.14	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,007,677,709.35	1,007,677,709.35	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	107,314.08	107,314.08	
流动资产合计	4,176,006,898.02	4,176,006,898.02	
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	876,520,209.49	876,520,209.49	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	170,000,000.00	170,000,000.00	
投资性房地产	19,607,940.51	19,607,940.51	
固定资产	2,358,868,062.13	2,358,868,062.13	
在建工程	92,656,715.63	92,656,715.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		47,773,601.07	47,773,601.07
无形资产	213,438,508.77	213,438,508.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产			
其他非流动资产	508,010.00	508,010.00	
非流动资产合计	3,731,599,446.53	3,779,373,047.60	47,773,601.07
资产总计	7,907,606,344.55	7,955,379,945.62	47,773,601.07
流动负债：			
短期借款	112,424,415.86	112,424,415.86	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,815,695,077.91	1,815,695,077.91	
应付账款	994,032,741.58	994,032,741.58	
预收款项			
合同负债	10,448,919.56	10,448,919.56	
应付职工薪酬	22,753,337.43	22,753,337.43	
应交税费	26,886,873.62	26,886,873.62	
其他应付款	64,352,316.41	64,352,316.41	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	97,643,011.92	103,281,650.92	5,638,639.00
其他流动负债	1,358,359.54	1,358,359.54	
流动负债合计	3,145,595,053.83	3,151,233,692.83	5,638,639.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		42,134,962.07	42,134,962.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	59,973,757.90	59,973,757.90	
递延所得税负债	41,926,317.68	41,926,317.68	
其他非流动负债			

非流动负债合计	101,900,075.58	144,035,037.65	42,134,962.07
负债合计	3,247,495,129.41	3,289,630,091.48	47,773,601.07
所有者权益：			
股本	1,133,976,178.00	1,133,976,178.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,445,250,129.67	1,445,250,129.67	
减：库存股	69,822,450.78	69,822,450.78	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	246,474,560.62	246,474,560.62	
未分配利润	1,904,232,797.63	1,904,232,797.63	
所有者权益合计	4,660,111,215.14	4,660,111,215.14	
负债和所有者权益总计	7,907,606,344.55	7,955,379,945.62	47,773,601.07

调整情况说明

本公司自2021年1月1日执行财政部2018年修订并发布的《企业会计准则第21号-租赁》（财会【2018】35号）的有关规定，根据新租赁准则的要求，公司在首次执行新租赁准则时，只调整2021年年初数，不追溯调整可比期间数据。

（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	销售货物或提供应税劳务	按 13%、6%的税率计缴。出口货物实行"免、抵、退"税政策
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天润工业技术股份有限公司	15%
文登恒润锻造有限公司	15%
潍坊天润曲轴有限公司	15%
TIANRUN CRANKSHAFT DEUTSCHLAND GMBH（天润曲轴德国有限公司）	15%
威海天润包装科技有限公司	20%
威海天润机械科技有限公司	25%
威海天润智能科技有限公司	25%
天润智能控制系统集成有限公司	25%

2、税收优惠

本公司及本公司之子公司文登恒润锻造有限公司于2020年12月被认定为高新技术企业，有效期三年，本公司及文登恒润锻造有限公司2020年按15%税率计缴企业所得税。

本公司之子公司潍坊天润曲轴有限公司于2019年12月被认定为高新技术企业，有效期三年，潍坊天润曲轴有限公司2019年-2021年按15%税率计缴企业所得税。

本公司之子公司威海天润包装科技有限公司属于小型微利企业，根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12号）文件的规定，2021年对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税（2019）13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。其应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额的基础上再减半征收，按10%的税率缴纳企业所得税；超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

TIANRUN CRANKSHAFT DEUTSCHLAND GMBH（天润曲轴德国有限公司）各项税费依注册地德国的相关税收政策缴纳。

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	220,861.25	353,719.10
银行存款	68,735,996.99	139,195,755.84
其他货币资金	260,901,515.84	131,231,595.30
合计	329,858,374.08	270,781,070.24
其中：存放在境外的款项总额	49,360.93	322,665.63

其他说明

期末，其他货币资金中含票据保证金260,898,937.02元、信用证保证金2,578.82元；期初，其他货币资金中含票据保证金130,940,815.05元，信用证保证金290,780.25元。

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	182,700,000.00	220,010,000.00
其中：		
其中：		
合计	182,700,000.00	220,010,000.00

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	1,637,690,094.11	1,359,912,304.37
商业承兑票据		1,547,873.67
合计	1,637,690,094.11	1,361,460,178.04

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	1,637,690,094.11	100.00%			1,637,690,094.11	1,361,460,178.04	100.00%			1,361,460,178.04
其中：										
银行承兑汇票	1,637,69	100.00%			1,637,690	1,359,912	99.89%			1,359,912

	0,094.11				,094.11	,304.37				,304.37
商业承兑汇票						1,547,873.67	0.11%			1,547,873.67
合计	1,637,690,094.11	100.00%			1,637,690,094.11	1,361,460,178.04	100.00%			1,361,460,178.04

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	1,637,690,094.11		
合计	1,637,690,094.11		--

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	

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	991,931,864.80

合计	991,931,864.80

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,930,600.00	
合计	9,930,600.00	

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					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	4,910,565.90	0.29%	4,910,565.90	100.00%		4,910,565.90	0.37%	4,910,565.90	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,687,256,581.80	99.71%	85,028,238.85	5.04%	1,602,228,342.95	1,311,077,395.92	99.63%	66,103,906.40	5.04%	1,244,973,489.52

其中：										
合计	1,692,167,147.70	100.00%	89,938,804.75	5.32%	1,602,228,342.95	1,315,987,961.82	100.00%	71,014,472.30	5.40%	1,244,973,489.52

按单项计提坏账准备：4,910,565.90 元

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
配件客户	4,910,565.90	4,910,565.90	100.00%	账龄较长，预计无法收回的货款
合计	4,910,565.90	4,910,565.90	--	--

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：85,028,238.85 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,687,256,581.80	85,028,238.85	5.04%
合计	1,687,256,581.80	85,028,238.85	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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）	1,685,594,520.82
1 至 2 年	577,175.24
2 至 3 年	162,666.66
3 年以上	5,832,784.98
3 至 4 年	322,995.88

4 至 5 年	593,629.25
5 年以上	4,916,159.85
合计	1,692,167,147.70

（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	
单项计提坏账准备	4,910,565.90					4,910,565.90
按组合计提坏账准备	66,103,906.40	18,924,332.45				85,028,238.85
合计	71,014,472.30	18,924,332.45				89,938,804.75

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
客户 1	821,974,435.55	48.58%	41,098,721.78
客户 2	145,782,486.10	8.62%	7,289,124.31
客户 3	62,424,254.70	3.69%	3,121,212.74
客户 4	60,333,526.79	3.57%	3,016,676.34

客户 5	59,576,790.47	3.52%	2,978,839.52
合计	1,150,091,493.61	67.98%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,927,187.87	795,000.00
合计	1,927,187.87	795,000.00

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：

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	1,927,187.87		
小计	1,927,187.87		

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	76,203,620.70	99.93%	26,270,799.63	100.00%
1 至 2 年	56,352.02	0.07%		
合计	76,259,972.72	--	26,270,799.63	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例(%)
供应商1	17,585,562.76	22.36%
供应商2	13,728,600.26	17.46%
供应商3	8,102,483.53	10.30%
供应商4	4,575,000.00	5.82%
供应商5	4,189,068.28	5.33%
小　计	48,180,714.83	61.27%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,131,927.50	30,265,436.76
合计	10,131,927.50	30,265,436.76

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	480,715.00	20,867,200.00
拆借款	10,000,000.00	10,000,000.00
备用金	420,580.00	980,580.00
其他	58,450.00	305,132.65
合计	10,959,745.00	32,152,912.65

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	1,566,158.39	15,703.00	305,614.50	1,887,475.89
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	1,059,658.39	0.00	0.00	1,059,658.39
2021 年 6 月 30 日余额	506,500.00	15,703.00	305,614.50	827,817.50

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）	10,130,000.00
1 至 2 年	157,030.00
2 至 3 年	510,715.00
3 年以上	162,000.00
4 至 5 年	48,000.00
5 年以上	114,000.00
合计	10,959,745.00

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,887,475.89		1,059,658.39			827,817.50
合计	1,887,475.89		1,059,658.39			827,817.50

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

张广世	借款	10,000,000.00 [注]根据本公司与张广世签订的《合作协议》，本公司与张广世合资成立天润智能控制系统集成有限公司，天润智能控制系统集成有限公司成立后，本公司向张广世提供1,000万元借款（不计息）用于处理其个人相关事项，待满足一定条件后，张广世之上述借款的还款义务可以豁免。	1年以内	91.24%	500,000.00
潍坊市寒亭区建筑企业养老保障金管理站	押金保证金	430,715.00	2-3年	3.93%	129,214.50
技术中心	备用金	182,000.00	1-5年及5年以上	1.66%	64,300.00
企业管理部	备用金	82,580.00	1-2年	0.75%	8,258.00
人力资源管理部	备用金	60,000.00	1年以内	0.55%	3,000.00
合计	--	10,755,295.00	--	98.13%	704,772.50

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	340,487,937.21	18,141,679.70	322,346,257.51	409,122,437.31	2,664,726.22	406,457,711.09
在产品	203,674,832.33		203,674,832.33	197,042,739.83		197,042,739.83
库存商品	670,704,935.13	7,411,010.58	663,293,924.55	714,014,668.16	7,411,010.58	706,603,657.58
委托加工物资				5,166,608.87		5,166,608.87
低值易耗品	46,416,986.22	14,835,623.52	31,581,362.70	39,032,350.45	5,301,602.69	33,730,747.76
合计	1,261,284,690.89	40,388,313.80	1,220,896,377.09	1,364,378,804.62	15,377,339.49	1,349,001,465.13

（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	2,664,726.22	15,476,953.48				18,141,679.70
库存商品	7,411,010.58					7,411,010.58
低值易耗品	5,301,602.69	9,534,020.83				14,835,623.52
合计	15,377,339.49	25,010,974.31				40,388,313.80

本期公司原材料以正常生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；库存商品以预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

（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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	17,470,510.64	15,175,577.08
预缴所得税		446,955.83
合计	17,470,510.64	15,622,532.91

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
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											
上海运百国际物流有限公司	1,416,875.34			2,875.52						1,419,750.86	
小计	1,416,875.34			2,875.52						1,419,750.86	
合计	1,416,875.34			2,875.52						1,419,750.86	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	170,000,000.00	170,000,000.00
合计	170,000,000.00	170,000,000.00

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,021,366,225.76	3,057,904,574.34
合计	3,021,366,225.76	3,057,904,574.34

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,108,350,580.16	34,710,471.32	4,378,900,959.93	32,151,780.15	5,554,113,791.56
2.本期增加金额	107,752,385.44	4,612,734.85	128,125,703.21	959,530.28	241,450,353.78
（1）购置	48,790,952.98	4,612,734.85		959,530.28	54,363,218.11
（2）在建工程转入	58,961,432.46		128,125,703.21		187,087,135.67
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		524,420.67	60,312,621.55	2,024,141.54	62,861,183.76
（1）处置或报废		524,420.67	60,312,621.55	2,024,141.54	62,861,183.76
4.期末余额	1,216,102,965.60	38,798,785.50	4,446,714,041.59	31,087,168.89	5,732,702,961.58
二、累计折旧					
1.期初余额	311,547,935.36	20,125,690.89	2,143,384,362.78	21,151,228.19	2,496,209,217.22
2.本期增加金额	38,557,320.66	2,673,653.56	229,297,922.88	1,789,371.11	272,318,268.21
（1）计提	38,557,320.66	2,673,653.56	229,297,922.88	1,789,371.11	272,318,268.21
3.本期减少金额		498,199.63	55,139,846.87	1,552,703.11	57,190,749.61
（1）处置或报废		498,199.63	55,139,846.87	1,552,703.11	57,190,749.61
4.期末余额	350,105,256.02	22,301,144.82	2,317,542,438.79	21,387,896.19	2,711,336,735.82
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	865,997,709.58	16,497,640.68	2,129,171,602.80	9,699,272.70	3,021,366,225.76
2.期初账面价值	796,802,644.80	14,584,780.43	2,235,516,597.15	11,000,551.96	3,057,904,574.34

（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
母公司铸造静压线厂房	81,359,080.26	正在办理中
母公司连杆厂房	59,617,687.11	正在办理中
潍坊天润 B1 厂房	41,405,210.71	正在办理中
母公司南海厂区 B1 厂房	40,117,260.16	正在办理中
母公司北厂区车间三	35,996,627.15	正在办理中
母公司南海厂区墩锻 B4 厂房	32,594,933.83	正在办理中
母公司锻造万吨线厂房	28,443,211.55	正在办理中
母公司南海厂区 C1 联合加工厂房	27,642,533.73	正在办理中
潍坊天润 B4 厂房	26,234,524.10	正在办理中
母公司技术中心研发大楼	23,155,579.93	正在办理中
母公司 750 锻造线厂房	17,481,906.61	正在办理中
母公司职工公寓	15,502,945.60	正在办理中
母公司北厂区连杆车间四	15,167,162.95	正在办理中
潍坊天润职工宿舍	14,380,715.49	正在办理中
母公司 2500T、4000T 及 6300T 线厂房	10,777,635.37	正在办理中
母公司设备改制车间厂房	8,898,606.18	正在办理中
潍坊天润食堂	6,022,861.68	正在办理中

母公司成品库房	5,511,319.31	正在办理中
母公司工装库	5,075,463.94	正在办理中
母公司铸件深加工厂房	4,118,806.84	正在办理中
母公司南海厂区炉料房	4,066,945.57	正在办理中
母公司废料存储库	1,611,155.89	正在办理中
母公司南海厂区公用站房	570,758.40	正在办理中
小　计	505,752,932.36	

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	231,865,838.59	106,955,684.38
合计	231,865,838.59	106,955,684.38

（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
建筑工程	5,712,026.08		5,712,026.08	4,118,364.75		4,118,364.75
待安装设备	226,153,812.51		226,153,812.51	102,837,319.63		102,837,319.63
合计	231,865,838.59		231,865,838.59	106,955,684.38		106,955,684.38

（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

建筑工程	200,000,000.00	4,118,364.75	7,716,772.22	6,123,110.89		5,712,026.08	75.00%	75%	10,494,560.53			金融机构贷款
待安装设备		102,837,319.63	253,222,386.65	129,905,893.77		226,153,812.51						金融机构贷款
合计	200,000,000.00	106,955,684.38	260,939,158.87	136,029,004.66		231,865,838.59	--	--	10,494,560.53			--

（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	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	47,773,601.07	47,773,601.07
4.期末余额	47,773,601.07	47,773,601.07
2.本期增加金额	2,388,680.05	2,388,680.05

（1）计提	2,388,680.05	2,388,680.05
4.期末余额	2,388,680.05	2,388,680.05
1.期末账面价值	45,384,921.02	45,384,921.02

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	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	302,795,584.08	25,000,000.00		2,540,000.00	17,071,405.63	347,406,989.71
2.本期增加金额	87,396,833.30				1,568,959.59	88,965,792.89
（1）购置	87,396,833.30				1,568,959.59	88,965,792.89
（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	390,192,417.38	25,000,000.00		2,540,000.00	18,640,365.22	436,372,782.60
二、累计摊销						
1.期初余额	59,688,856.27	624,999.99		2,540,000.00	12,087,922.80	74,941,779.06
2.本期增加金额	3,670,467.78	1,249,999.98			802,943.60	5,723,411.36
（1）计提	3,670,467.78	1,249,999.98			802,943.60	5,723,411.36
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	63,359,324.05	1,874,999.97		2,540,000.00	12,890,866.40	80,665,190.42

三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	326,833,093.33	23,125,000.03			5,749,498.82	355,707,592.18
2.期初账面价值	243,106,727.81	24,375,000.01			4,983,482.83	272,465,210.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

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

（2）商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

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
内部交易未实现利润	62,890,622.34	9,433,593.35	53,006,302.39	7,950,945.36
应收账款坏账准备	89,938,804.75	13,500,286.98	70,809,167.50	10,635,489.30
存货跌价准备	40,388,313.80	6,058,247.07	15,377,339.49	2,306,600.92
预计未来行权的股票期权影响	10,062,597.50	1,509,389.63	10,062,597.50	1,509,389.63
合计	203,280,338.39	30,501,517.03	149,255,406.88	22,402,425.21

（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
固定资产折旧抵扣差异	382,497,099.62	57,374,564.95	382,497,099.62	57,374,564.95
合计	382,497,099.62	57,374,564.95	382,497,099.62	57,374,564.95

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	30,501,517.03		22,402,425.21	
递延所得税负债	30,501,517.03	26,873,047.92	22,402,425.21	34,972,139.74

（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

（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

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
预付长期资产购置款				4,716,269.33		4,716,269.33
合计				4,716,269.33		4,716,269.33

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
信用借款	1,107,808,291.67	826,378,047.13
合计	1,107,808,291.67	826,378,047.13

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	175,238.83	157,880.20
银行承兑汇票	1,409,860,202.54	1,103,730,659.21
合计	1,410,035,441.37	1,103,888,539.41

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
货款	690,021,660.82	663,861,170.22
长期资产购置款	106,440,487.74	106,002,497.81
合计	796,462,148.56	769,863,668.03

（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

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
预收货款	6,805,616.44	10,450,964.56
合计	6,805,616.44	10,450,964.56

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,077,371.19	234,378,964.01	246,631,775.73	14,824,559.47
二、离职后福利-设定提存计划		14,861,593.85	14,861,593.85	
合计	27,077,371.19	249,240,557.86	261,493,369.58	14,824,559.47

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,037,107.48	213,829,183.20	226,612,961.93	12,253,328.75
2、职工福利费		6,867,529.99	6,867,529.99	
3、社会保险费		8,740,129.45	8,740,129.45	
其中：医疗保险费		7,522,139.40	7,522,139.40	
工伤保险费		1,217,990.05	1,217,990.05	
4、住房公积金		2,572,316.54	2,572,316.54	
5、工会经费和职工教育经费	2,040,263.71	2,369,804.83	1,838,837.82	2,571,230.72
合计	27,077,371.19	234,378,964.01	246,631,775.73	14,824,559.47

（3）设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,980,560.33	13,980,560.33	
2、失业保险费		881,033.52	881,033.52	
合计		14,861,593.85	14,861,593.85	

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	3,168,758.63	28,517,008.74
企业所得税	56,095,104.55	36,656,624.71
个人所得税	444,680.60	1,112,019.58
城市维护建设税	222,723.26	808,474.60
土地使用税	1,517,368.77	2,291,260.14
房产税	1,990,845.26	1,903,370.44
教育费附加	95,452.84	346,489.11
地方教育附加	63,635.21	230,992.74
印花税	512,426.20	213,872.00
地方水利建设基金	0.00	57,748.19
环境保护税	46,159.13	46,203.65
合计	64,157,154.45	72,184,063.90

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	62,216,350.07	65,805,701.79
合计	62,216,350.07	65,805,701.79

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	4,686,536.82	4,924,587.99
押金保证金	25,327,202.12	25,545,569.52
应付销售奖励款	20,063,451.40	25,592,662.81
应付的返利	3,084,798.99	3,084,798.99
其他	9,054,360.74	6,658,082.48
合计	62,216,350.07	65,805,701.79

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		97,643,011.92
一年内到期的租赁负债	5,427,508.90	5,638,639.00
合计	5,427,508.90	103,281,650.92

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	773,259.57	1,358,359.54

合计	773,259.57	1,358,359.54

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	37,636,649.71	42,134,962.07
合计	37,636,649.71	42,134,962.07

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

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	76,383,412.29	5,338,000.00	6,120,883.90	75,600,528.39	尚未摊销完毕
合计	76,383,412.29	5,338,000.00	6,120,883.90	75,600,528.39	--

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
康明斯涨断连杆生产线项目专项资金	679,998.50			679,998.50			0.00	与资产相关
船用曲轴锻造生产线项目专项资金	2,250,000.00			75,000.00			2,175,000.00	与资产相关
大型船用曲轴产业化项目专项资金	13,500,000.00			450,000.00			13,050,000.00	与资产相关
发动机核心零部件生产工艺绿色技术改造项目	9,052,800.00			565,800.00			8,487,000.00	与资产相关

专项资金								
技术改造项目购置设备补助	3,364,470.00			186,915.00			3,177,555.00	与资产相关
面向智能制造产线的核心装备研发与示范应用项目	5,137,200.06	1,628,000.00		529,599.97			6,235,600.09	与资产相关
潍坊分公司职工宿舍楼补助资金	3,754,400.00			98,800.00			3,655,600.00	与资产相关
潍坊分公司基础设施建设补偿款	11,712,054.37			143,706.23			11,568,348.14	与资产相关
工业企业技术改造专项扶持资金项目	7,649,999.98			250,000.02			7,399,999.96	与资产相关
工厂智能生产数字化车间项目	4,455,500.02			234,499.98			4,221,000.04	与资产相关
轿车曲轴全自动生产线项目	9,953,474.36			519,311.70			9,434,162.66	与资产相关
非晶态金属陶瓷高温耐磨材料开发及应用	2,173,515.00			362,252.51			1,811,262.49	与收益相关
镧镁稀土球化剂及高效随流孕育剂的研究及应用	2,325,000.00			387,499.99			1,937,500.01	与收益相关
数控系统信息安全防护中的密码应用技术项目	375,000.00			187,500.00			187,500.00	与资产相关
威海市新旧动能转换-重型卡车曲轴		1,850,000.00		92,500.00			1,757,500.00	与资产相关

生产线项目								
高强高韧球墨铸铁胀断连杆关键技术研究及应用		1,800,000.00		1,350,000.00			450,000.00	与资产相关
汽车悬架系统及零部件技术研发和产业化		60,000.00		7,500.00			52,500.00	与资产相关
小计	76,383,412.29	5,338,000.00		6,120,883.90			75,600,528.39	

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	1,133,976,178.00				1,624,200.00	1,624,200.00	1,135,600,378.00

其他说明：

本期增加系根据《天润工业技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，本期员工共行权1,624,200.00股，股行权价格为3.905元/股，公司共计收到员工行权款6,342,501.00元，其中，1,624,200.00元计入股本，剩余4,718,301.00元计入资本公积-股本溢价。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,316,102,721.08	4,718,301.00		1,320,821,022.08
其他资本公积	115,176,644.26	13,464,589.96		128,641,234.22
合计	1,431,279,365.34	18,182,890.96		1,449,462,256.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价（股本溢价）增加系根据本期员工行权情况，将行权溢价确认股本溢价4,718,301.00元。

本期其他资本公积增加系本期确认的股份支付费用13,464,589.96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
股份回购	69,822,450.78	25,672,521.73		95,494,972.51
合计	69,822,450.78	25,672,521.73		95,494,972.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加系本公司根据《关于回购公司股份的方案》，回购发行的人民币普通股，用于股权激励计划或员工持股计划，回购股份的资金总额不低于人民币 5,400 万元（含），且不超过人民币 10,800 万元（含），回购股份价格不超过人民币 5.40 元/股（含）。2020年7月10日，由于2019年度权益分派实施完毕，公司对本次回购股份的价格上限进行调整，回购股份价格上限由不超过人民币5.40元/股（含）调整为不超过人民币5.37元/股（含）。本期共回购股份5,035,400.00股，成交金额合计25,672,521.73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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-250,106.33	108,698.14				108,698.14		-141,408.19

外币财务报表折算差额	-250,106.33	108,698.14				108,698.14		-141,408.19
其他综合收益合计	-250,106.33	108,698.14				108,698.14		-141,408.19

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	246,474,560.62			246,474,560.62
合计	246,474,560.62			246,474,560.62

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	2,280,307,302.33	1,839,327,622.54
调整后期初未分配利润	2,280,307,302.33	1,839,327,622.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	311,551,359.42	507,901,953.26
减：提取法定盈余公积		28,017,798.42
应付普通股股利	55,711,474.50	38,904,475.05
期末未分配利润	2,536,147,187.25	2,280,307,302.33

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,800,231,591.71	2,125,138,993.31	1,933,646,543.42	1,419,945,763.02
其他业务	223,121,981.27	207,279,586.28	70,908,249.93	63,885,192.89
合计	3,023,353,572.98	2,332,418,579.59	2,004,554,793.35	1,483,830,955.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务收入	合计
其中：				
发动机及船级曲轴			1,821,289,059.69	1,821,289,059.69
连杆			736,481,359.16	736,481,359.16
空气悬架			102,488,204.17	102,488,204.17
其他			139,972,968.69	139,972,968.69
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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	8,905,798.26	4,197,126.12
教育费附加	3,816,770.69	1,798,785.48
房产税	3,981,690.52	3,638,629.97
土地使用税	2,731,923.54	4,031,122.68

车船使用税	19,472.08	27,615.77
印花税	2,322,146.03	916,859.50
地方教育附加	2,544,513.75	1,199,230.33
环境保护税	92,496.40	83,325.08
收土地使用税返还	-4,306,821.48	
合计	20,107,989.79	15,892,694.93

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	432,346.47	223,209.26
销售奖励费用	5,448,579.41	5,229,695.35
运输费		32,643,303.93
仓储费用	4,715,486.67	4,353,219.45
销售返利及售后服务费用	13,707,664.47	17,596,180.71
其他	7,747,359.73	3,587,306.79
合计	32,051,436.75	63,632,915.49

其他说明：

根据《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)，本期将原销售费用中核算的运输费用42,205,627.45元作为合同履约成本计入营业成本。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,204,200.62	25,086,198.01
办公费	64,716.16	1,020,109.09
折旧及摊销费用	10,621,559.87	8,257,341.56
业务招待费	12,483,711.71	8,183,977.09
质量三包费	2,985,236.29	3,737,079.98
差旅费	1,898,854.38	821,304.25
租赁、绿化费	3,040,056.09	3,107,252.50
中介费	3,500,489.80	3,473,706.02
股票期权激励费	13,464,589.96	13,464,590.02

其他	5,521,705.06	5,614,160.02
合计	86,785,119.94	72,765,718.54

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发薪酬	21,900,155.48	14,573,639.59
研发材料	90,193,114.35	56,480,378.29
折旧与摊销	17,754,794.86	12,735,456.88
燃料动力费	16,618,416.41	17,393,865.96
其他	123,343.21	33,671.59
合计	146,589,824.31	101,217,012.31

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,485,280.57	19,456,846.09
利息收入	-2,522,387.95	-2,089,749.19
汇兑损益	231,973.37	-325,439.03
其他	2,468,156.62	1,371,886.56
合计	12,663,022.61	18,413,544.43

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	11,300,162.51	14,228,893.26
合计	11,300,162.51	14,228,893.26

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	2,875.52	-91,986.58
银行理财产品投资收益	3,047,320.43	208,173.80
合计	3,050,195.95	116,187.22

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-17,864,674.06	-17,008,889.14
合计	-17,864,674.06	-17,008,889.14

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	-25,010,974.31	
合计	-25,010,974.31	

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	173,931.05	20,000.00

合计	173,931.05	20,000.00

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
零星收入		99,235.54	
合计		99,235.54	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	62,000.00	7,660,000.00	62,000.00
非流动资产报废损失合计	4,780,282.11	836,308.52	4,780,282.11
其中：固定资产及在建工程报废损失	4,780,282.11	836,308.52	4,780,282.11
地方水利建设基金		300,127.56	
其他		300.00	
合计	4,842,282.11	8,796,736.08	4,842,282.11

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	56,521,591.63	34,816,803.52
递延所得税费用	-8,099,091.82	-2,594,488.08
合计	48,422,499.81	32,222,315.44

（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	359,543,959.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	89,972,689.76
子公司适用不同税率的影响	-33,406,972.97
调整以前期间所得税的影响	-938,082.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,282,268.26
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	2,959,003.84
研发费加计扣除的影响	-18,446,406.31
所得税费用	48,422,499.81

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

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
收到的票据保证金及信用证保证金及法院冻结款		11,545,914.93
收到的与收益相关的政府补助	19,917,162.51	24,248,201.91
收到的活期存款利息	2,522,387.95	2,089,749.19
收到的租赁收入		714,285.72
其他	16,738,290.46	1,715,013.09
合计	39,177,840.92	40,313,164.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据保证金及信用证保证金	11,766,194.86	

支付的研发费用	146,589,824.31	101,217,012.31
支付的运输费用	42,205,627.45	32,643,303.93
支付的中介、业务招待费	15,984,201.51	11,657,683.11
支付的办公、差旅费	1,963,570.54	1,841,413.34
支付的奖励费用	5,448,579.41	10,462,197.20
其他	14,416,835.29	48,170,234.03
合计	238,374,833.37	205,991,843.92

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
赎回银行理财产品	906,320,000.00	172,000,000.00
合计	906,320,000.00	172,000,000.00

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
购买银行理财产品	869,010,000.00	267,000,000.00
合计	869,010,000.00	267,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票	25,672,521.73	69,822,450.78
合计	25,672,521.73	69,822,450.78

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	311,121,459.21	205,238,327.10
加：资产减值准备	42,875,648.87	17,008,889.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,542,412.32	190,277,527.29
使用权资产折旧	2,388,680.05	
无形资产摊销	5,123,770.60	3,929,127.62
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-173,931.05	-20,000.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,914,300.53	836,308.52
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	12,663,022.61	18,878,036.34
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,050,195.95	-116,187.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-8,099,091.82	-2,594,488.08
存货的减少（增加以“－”号填列）	-128,105,088.04	-135,616,112.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-586,466,511.16	-441,433,706.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	285,810,138.26	257,328,520.77
其他	20,594,532.22	30,571,374.35
经营活动产生的现金流量净额	133,139,146.65	144,287,617.10
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	68,956,858.24	86,665,408.67
减：现金的期初余额	139,549,474.94	149,425,893.88
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	-70,592,616.70	-62,760,485.21

（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	68,956,858.24	139,549,474.94
其中：库存现金	220,861.25	353,719.10
可随时用于支付的银行存款	68,735,996.99	139,195,755.84
三、期末现金及现金等价物余额	68,956,858.24	139,549,474.94

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	260,901,515.84	其他货币资金中含票据保证金 260,898,937.02 元、信用证保证金 2,578.82 元。
应收票据	991,931,864.80	用于质押开具银行承兑汇票
合计	1,252,833,380.64	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	442,262.77	6.4601	2,857,061.72
欧元	5,286.94	7.6862	40,636.48
港币	1,200.04	0.8321	998.55
韩元	6,156,000.00	0.005715	35,181.54
日元	31,800.00	0.058428	1,858.01
加元	700.00	5.2097	3,646.79
英镑	365.00	8.941	3,263.47
澳元	10,000.00	4.8528	48,528.00
应收账款	--	--	
其中：美元	3,619,447.23	6.4601	23,381,991.05
欧元	52,144.00	7.6862	400,789.21
港币			
应付账款			
其中：日元	31,426,000.00	0.058428	1,836,158.33
欧元	4,094,429.08	7.6862	31,470,600.79
美元	1,540,658.53	6.4601	9,952,808.17

港元	1,200.04	0.8321	998.55
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	630,381.90	6.4601	4,072,330.11
欧元	31,989.08	7.6862	245,874.47
预付账款			
其中：欧元	1,453,133.26	7.6862	11,169,072.86
美元	1,171,560.91	6.4601	7,568,400.63

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

子公司简称	主要经营地	记账本位币	选择依据
TIANRUN CRANKSHAFT DEUTSCHLAND GMBH（天润曲轴德国有限公司）	德国	欧元	当地主要货币

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
省蓝产项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
市场监督管理局-团体标准（1个，主持制订）	200,000.00	其他收益	200,000.00
维持六年以上的国内发明专利资助	2,000.00	其他收益	2,000.00
市产业工程特聘专家	80,000.00	其他收益	80,000.00

精密激光“珩磨”高深径比孔技术研究	30,000.00	其他收益	30,000.00
高强度高纯净易切削钢的研究	30,000.00	其他收益	30,000.00
齐鲁技能大师特色工作站	200,000.00	其他收益	200,000.00
博士后威海市创新项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
企业冲击新目标地方级税收奖励	1,034,700.00	其他收益	1,034,700.00
国家级工业互联网试点项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
省级制造业单项冠军企业	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
见习补贴	22,920.00	其他收益	22,920.00
高端装备重点企业高质量发展资金奖励项目	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
个人所得税返还	129,658.61	其他收益	129,658.61
康明斯涨断连杆生产线项目专项资金	679,998.50	递延收益	679,998.50
船用曲轴锻造生产线项目专项资金	2,250,000.00	递延收益	75,000.00
大型船用曲轴产业化项目专项资金	13,500,000.00	递延收益	450,000.00
发动机核心零部件生产工艺绿色技术改造项目专项资金	9,052,800.00	递延收益	565,800.00
技术改造项目购置设备补助	3,364,470.00	递延收益	186,915.00
面向智能制造产线的核心装备研发与示范应用项目	6,765,200.06	递延收益	529,599.97
潍坊分公司职工宿舍楼补助资金	3,754,400.00	递延收益	98,800.00
潍坊分公司基础设施建设补偿款	11,712,054.37	递延收益	143,706.23
工业企业技术改造专项扶持资金项目	7,649,999.98	递延收益	250,000.02
工厂智能生产数字化车间项目	4,455,500.02	递延收益	234,499.98
轿车曲轴全自动生产线项目	9,953,474.36	递延收益	519,311.70
非晶态金属陶瓷高温耐磨材料开发及应用	2,173,515.00	递延收益	362,252.51
镧镁稀土球化剂及高效随流孕育剂的研究及应用	2,325,000.00	递延收益	387,499.99

数控系统信息安全防护中的密码应用技术项目	375,000.00	递延收益	187,500.00
威海市新旧动能转换-重型卡车曲轴生产线项目	1,850,000.00	递延收益	92,500.00
高强高韧球墨铸铁胀断连杆关键技术研究及应用	1,800,000.00	递延收益	1,350,000.00
汽车悬架系统及零部件技术研发和产业化	60,000.00	递延收益	7,500.00
合计	86,900,690.90		11,300,162.51

（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：

公司名称	出资额	出资比例
山东天润精密工业有限公司	120,000,000.00	100%

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	
文登恒润锻造有限公司	山东文登	山东文登	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
TIANRUN CRANKSHAFT DEUTSCHLAN DGMBH（天润曲轴德国有限公司）	德国	德国	商务服务业	100.00%		设立
潍坊天润曲轴有限公司	山东潍坊	山东潍坊	制造业	100.00%		设立
威海天润包装科技有限公司	山东文登	山东文登	制造业	100.00%		设立
威海天润机械科	山东文登	山东文登	制造业	100.00%		设立

技有限公司						
威海天润智能科技有限公司	山东文登	山东文登	批发和零售业	100.00%		设立
天润智能控制系统集成有限公司	山东文登	山东文登	批发和零售业	93.00%		设立
山东天润精密工业有限公司	山东文登	山东文登	制造业	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

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

（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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,419,750.86	1,416,875.34
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,875.52	-157,384.35
--综合收益总额	2,875.52	-157,384.35

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等；

3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过90天。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过90天仍未付款；

2) 定性标准

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注三（二十五）2之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的67.98%(2020年12月31日：75.68%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	1,107,808,291.67	1,111,210,902.78	1,111,210,902.78		
应付票据	1,410,035,441.37	1,410,035,441.37	1,410,035,441.37		
应付账款	796,462,148.56	796,462,148.56	796,462,148.56		
其他应付款	62,216,350.07	62,216,350.07	62,216,350.07		
一年内到期的非流动负债	5,427,508.90	5,427,508.90	5,427,508.90		
小计	3,381,949,740.57	3,385,352,351.68	3,385,352,351.68		
项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	826,378,047.13	827,866,797.13	827,866,797.13		
应付票据	1,103,888,539.41	1,103,888,539.41	1,103,888,539.41		
应付账款	769,863,668.03	769,863,668.03	769,863,668.03		
其他应付款	65,805,701.79	65,805,701.79	65,805,701.79		
一年内到期的非流动负债	97,643,011.92	99,060,130.00	99,060,130.00		
小计	2,863,578,968.28	2,866,484,836.36	2,866,484,836.36		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释说明。

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			170,000,000.00	170,000,000.00

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			170,000,000.00	170,000,000.00
应收款项融资			1,927,187.87	1,927,187.87
持续以公允价值计量的资产总额			171,927,187.87	171,927,187.87
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天润联合集团有限公司	山东文登	实业投资	6,374.17 万元	15.41%	15.41%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是邢运波。

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在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
文登市天润大酒店有限公司	同一母公司
上海运百国际物流有限公司	联营企业
天润泰达智能装备（威海）有限公司	同一母公司
山东天润众成增材制造有限公司	同一母公司
威海天润新材料科技有限公司	同一母公司

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
天润泰达智能装备（威海）有限公司	采购商品	9,708,668.04	20,000,000.00	否	2,468,192.00
威海天润大酒店有限公司	接受餐饮及住宿服务	1,213,578.50	3,300,000.00	否	611,296.70
上海运百国际物流有限公司	接受仓储、运输服务	7,611,658.96	17,000,000.00	否	2,463,506.83

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
天润泰达智能装备（威海）有限公司	销售商品	12,968.00	0.00
威海天润新材料有限公司	销售商品	862,642.00	0.00
山东天润众成增材制造有限公司	销售商品	750.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天润联合集团有限公司	公寓及餐厅	7,906,693.79	13,038,639.00

关联租赁情况说明

1、根据本公司与天润联合集团有限公司签订的房屋租赁协议，本公司向其租赁位于天润路北公司办公楼东侧，建筑面积约21,597平方米的公寓及餐厅，2021年应向其支付租金4,038,639.00元，已于2021年1月支付4,038,639.00元。本公司向其租赁南海新区的职工宿舍，2021年应向其支付租金1,600,000.00元，已于2021年1月支付1,600,000.00元。

2、根据本公司之子公司威海天润机械科技有限公司与天润联合集团有限公司签订的房屋租赁协议，威海天润智能科技有限公司向其租赁位于德润花园北侧智能工业园内，建筑面积约为10,635.75平方米的厂房，2021年1-6月年应向其支付租金653,150.68元，已于2021年1月支付1,490,000.00元,本公司于2021年6月9日向天润联合集团购买该厂房，停止租赁，根据协议，2021年6月25日集团将租金836,849.32元退回。

3、根据本公司之子公司威海天润智能科技有限公司与天润联合集团有限公司签订的房屋租赁协议，威海天润智能科技有限公司向其租赁位于德润花园北侧智能工业园内，建筑面积约为12,502平方米的厂房，2021年1-6月应向其支付租金767,123.29元，已于2021年1月支付1,750,000.00元，本公司于2021年6月9日向天润联合集团购买该厂房，停止租赁，根据协议，2021年6月25日集团将租金982,876.71元退回。

4、根据本公司之子公司天润智能控制系统集成有限公司与天润联合集团有限公司签订的房屋租赁协议，天润智能控制系统集成有限公司向其租赁位于德润花园北侧智能工业园内，建筑面积约为13,812.75平方米的厂房，2021年1-6月应向其支付租金847,780.82元，已于2021年1月支付1,934,000.00元，本公司于2021年6月9日向天润联合集团购买该厂房，停止租赁，根据协议，2021年6月25日集团将租金1,086,219.18元退回。

（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
关键管理人员报酬	3,071,223.17	2,116,299.20

（8）其他关联交易

1、本期本公司向天润联合集团购买土地及房产支付75,323,100.00元。

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
预付款项					
	天润泰达智能装备（威海）有限公司			943,756.80	
小计				943,756.80	
应收款项					
	威海天润新材料科技有限公司	862,642.00			
小计		862,642.00			

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	威海天润大酒店有限公司		1,760,000.00
	上海运百国际物流有限公司	1,473,617.12	678,332.82
	天润泰达智能装备（威海）有限公司	9,270.00	134,805.00
小计		1,482,887.12	2,573,137.82

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	1,624,200.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	①2021 年 6 月 29 日，公司召开第五届董事会第十八次会议，同意首次授予期权行权价格由 3.905 元/股调整为 3.856 元/股；同意预留期权行权价格由 10.217 元/股调整为 10.168 元/股。②股权激励计划的有效期为自首次股票期权授权之日起 84 个月。

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

根据《天润曲轴股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（以下简称《股权激励计划》），公司拟授予激励对象1,300万份股票期权，其中首次授予1,186.80万份，预留113.20万份。激励对象为公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术人员等127人。授予价格为股票期权激励计划草案摘要公布前1个交易日的股票收盘价或30个交易日的股票平均收盘价较高者，即8.10元/股。股票期权激励计划有效期为自首次股票期权授权之日起84个月。授予的股票期权自首次授权日起满12个月后，激励对象应在未来72个月内分期解锁行权。行权时间安排如下表所示：

阶段名称	时间安排	可行权数量占获授期权数量比例
第一个可行权期	自首次授予日起12个月后的首个交易日起 至首次授予日起60个月内的最后一个交易日当日止	20%
第二个可行权期	自首次授予日起24个月后的首个交易日起 至首次授予日起72个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个可行权期	自首次授予日起36个月后的首个交易日起 至首次授予日起84个月内的最后一个交易日当日止	50%

预留部分的股票期权在首次授予日后12个月内公司按相关规定召开董事会对激励对象进行授权，未授出部分公司将予以注销。预留部分的股票期权自首次授予日起满24个月后，满足行权条件的激励对象可以分2期申请行权，预留部分的股票期权各期行权时间安排如下表所示：

阶段名称	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个可行权期	自首次授予日起24个月后的首个交易日起 至首次授予日起72个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个可行权期	自首次授予日起36个月后的首个交易日起 至首次授予日起84个月内的最后一个交易日当日止	50%

根据《股权激励计划》，首次授予部分各行权期间业绩考核目标：

行权期	业绩考核目标
第一个可行权期	以2013年净利润为基数，2014年净利润增长率不低于25%； 以2013年净资产收益率为基数，2014年净资产收益率的增长率至少不低于10%。
第二个可行权期	以2013年净利润为基数，2015年净利润增长率不低于50%； 以2013年净资产收益率为基数，2015年净资产收益率的增长率至少不低于20%。
第三个可行权期	以2013年净利润为基数，2016年净利润增长率至少不低于75%； 以2013年净资产收益率为基数，2016年净资产收益率的增长率至少不低于40%。

预留部分各年度业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
第一个可行权期	以2013年净利润为基数，2015年净利润增长率不低于50%； 以2013年净资产收益率为基数，2015年净资产收益率的增长率至少不低于20%。
第二个可行权期	以2013年净利润为基数，2016年净利润增长率至少不低于75%； 以2013年净资产收益率为基数，2016年净资产收益率的增长率至少不低于40%。

以上“净利润”指归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润；“净资产收益率”指扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率。

公司于2014年10月25日召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司股票期权激励计划考核管理办法的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办

理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》，期后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

经中国证监会备案无异议后，公司于2014年12月22日召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司股票期权激励计划考核管理办法的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。

2014年12月26日公司召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》。公司确定2014年12月26日为首次股票期权授予日，并于2015年1月28日完成股票期权登记手续。

2015年11月30日，公司分别召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》，公司确认2015年11月30日为预留股票期权授予日，并于2015年12月23日完成股票期权登记事项。

2015年12月26日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于调整首次授予股票期权激励对象、期权数量及行权价格的议案》、《关于首次授予股票期权第一个可行权期行权事宜的议案》，同意将股权激励计划首次授予激励对象人数由127人调整为125人，首次已授予而未行权期权总数由1,186.80万份调整为1,179.30万份，行权价格由8.10元调整为8.076元。

2016年8月4日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划股票期权数量与行权价格的议案》，同意将首次授予且尚未行权股票期权数量由1,122.9698万份调整为2,245.9396万份，行权价格由8.076元调整为4.018元；已授予且尚未行权的预留股票期权数量由113.20万份调整为226.40万份，行权价格由20.70元调整为10.33元。

2016年12月21日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于调整首次授予股票期权及预留授予股票期权激励对象、期权数量的议案》、《关于首次授予股票期权第二个可行权期行权事宜的议案》、《关于预留授予股票期权第一个可行权期行权事宜的议案》，同意将股权激励计划首次授予激励对象人数由125人调整为121人，首次已授予而未获准行权期权总数由1,888.16万份调整为1,856.14万份；同意将预留授予激励对象人数由46人调整为45人，预留已授予而未获准行权期权总数由226.40万份调整为222.40万份。

2017年12月28日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整首次授予股票期权及预留授予股票期权激励对象、期权数量的议案》、《关于首次授予股票期权第三个可行权期行权事宜的议案》、《关于预留授予股票期权第二个可行权期行权事宜的议案》，同意将股权激励计划首次授予激励对象人数由121人调整为119人，首次已授予而未获准行权期权总数由1,164.40万份调整为1,131.80万份；同意将预留授予激励对象人数由45人调整为43人，预留已授予而未获准行权期权总数由111.2万份调整为108万份。

2018年1月6日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于调整首次授予股票期权及预留授予股票期权激励对象、期权数量的议案（修订稿）》、《关于首次授予股票期权第三个可行权期行权事宜的议案（修订稿）》，同意对首次授予股票期权激励对象、期权数量调整事项，首次授予股票期权第三个可行权期行权有关事项做出修订。根据修订情况，本次调整后公司股权激励计划首次授予涉及的激励对象由121人调整为119人，首次授予未获准行权期权数量由1,164.40万份调整为1,133.80万份。

2018年7月12日，公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，同意将首次授予期权行权价格由4元调整为3.97元，将预留股票期权行权价格由10.312元调整为10.282元。

2019年6月28日，公司召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，同意将首次授予股票期权行权价格由3.970元调整为3.939元，预留授予股票期权行权价格由10.282元调整为10.251元。

2020年1月6日，公司召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于注销首次授予股票期权第一个行权期已到期未行权股票期权的议案》，同意注销首次授予股票期权第一个行权期已到期未行权股票期权共计303,250 份；审议通过了《关于注销股票期权激励计划部分股票期权的议案》，同意注销 7 名首次授予激励对象已获准行权但尚未行权的股票期权共计682,100 份，注销 5 名预留授予激励对象已获准行权但尚未行权的股票期权共计 155,700 份。

2020年7月11日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，同意将首次授予股票期权行权价格由 3.939 元调整为3.905元，预留授予股票期权行权价格由10.251元调整为10.217元。

2021年6月29日，公司召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划股票期权行权价格的

议案》，同意将首次授予股票期权行权价格由 3.905元调整为3.856元，预留授予股票期权行权价格由10.217元调整为10.168元。

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	B-S 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动信息作出最佳估计
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	52,293,521.15
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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

（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

项　目	主营业务收入	主营业务成本
曲轴	1,821,289,059.69	1,373,571,914.73
连杆	736,481,359.16	561,095,657.50
空气悬架	102,488,204.17	77,875,490.43
其他	139,972,968.69	112,595,930.65
小　计	2,800,231,591.71	2,125,138,993.31

（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	4,910,565.90	0.28%	4,910,565.90	100.00%		4,910,565.90	0.36%	4,910,565.90	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,764,962,574.96	99.72%	89,632,211.79	5.08%	1,675,330,363.17	1,375,304,337.48	99.64%	72,637,812.10	5.28%	1,302,666,525.38
其中：										
合计	1,769,873,140.86	100.00%	94,542,777.69	5.34%	1,675,330,363.17	1,380,214,903.38	100.00%	77,548,378.00	5.62%	1,302,666,525.38

按单项计提坏账准备：4,910,565.90 元

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
配件客户	4,910,565.90	4,910,565.90	100.00%	账龄较长，预计无法收回的货款
合计	4,910,565.90	4,910,565.90	--	--

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：89,632,211.79

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,764,962,574.96	89,632,211.79	5.08%
合计	1,764,962,574.96	89,632,211.79	--

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）	1,748,927,048.48
1 至 2 年	14,950,640.74
2 至 3 年	162,666.66
3 年以上	5,832,784.98
3 至 4 年	322,995.88
4 至 5 年	593,629.25
5 年以上	4,916,159.85
合计	1,769,873,140.86

（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	
单项计提坏账准备	4,910,565.90					4,910,565.90
按组合计提坏账准备	72,637,812.10	16,994,399.69				89,632,211.79
合计	77,548,378.00	16,994,399.69				94,542,777.69

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
客户 1	834,535,256.82	47.15%	41,726,762.84
客户 2	145,782,486.10	8.24%	7,289,124.31
客户 3	62,424,254.70	3.53%	3,121,212.74
客户 4	60,333,526.79	3.41%	3,016,676.34
客户 5	59,576,790.47	3.36%	2,978,839.52
合计	1,162,652,314.88	65.69%	

（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
其他应收款	579,322.50	1,138,163.14
合计	579,322.50	1,138,163.14

（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

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
备用金	420,580.00	980,580.00

押金保证金	480,715.00	480,715.00
其他		28,253.31
合计	901,295.00	1,489,548.31

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	35,912.67	9,858.00	305,614.50	351,385.17
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	29,412.67			29,412.67
2021 年 6 月 30 日余额	6,500.00	9,858.00	305,614.50	321,972.50

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）	130,000.00
1 至 2 年	98,580.00
2 至 3 年	510,715.00
3 年以上	162,000.00
4 至 5 年	48,000.00
5 年以上	114,000.00
合计	901,295.00

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	351,385.17		29,412.67			321,972.50
合计	351,385.17		29,412.67			321,972.50

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
潍坊市寒亭区建筑企业养老保障金管理站	押金保证金	430,715.00	2-3 年	47.79%	129,214.50
技术中心	备用金	182,000.00	1-5 年及 5 年以上	20.19%	64,300.00
企业管理部	备用金	82,580.00	1-2 年	9.16%	8,258.00
人力资源部	备用金	60,000.00	1 年以内	6.66%	3,000.00
东风朝柴招标保证金	押金保证金	50,000.00	5 年以上	5.55%	50,000.00
合计	--	805,295.00	--	89.35%	254,772.50

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	945,313,334.15		945,313,334.15	875,103,334.15		875,103,334.15
对联营、合营企业投资	1,419,750.86		1,419,750.86	1,416,875.34		1,416,875.34
合计	946,733,085.01		946,733,085.01	876,520,209.49		876,520,209.49

（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		
文登恒润锻造有限公司	414,516,004.02					414,516,004.02	
TIANRUN CRANKSHAFT DEUTSCHLAND GMBH（天润曲轴德国有限公司）	787,206.10					787,206.10	
潍坊天润曲轴有限公司	310,809,924.03					310,809,924.03	
威海天润包装科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
威海天润机械科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
威海天润智能科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
天润智能控制系统集成有限公司	58,990,200.00	70,210,000.00				129,200,200.00	
合计	875,103,334.15	70,210,000.00				945,313,334.15	

（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											
上海运百国际物流有限公司	1,416,875.34			2,875.52						1,419,750.86	
小计	1,416,875.34			2,875.52						1,419,750.86	
合计	1,416,875.34			2,875.52						1,419,750.86	

（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	3,053,396,951.01	2,564,958,745.47	2,020,561,086.33	1,678,609,484.86
其他业务	299,025,840.30	283,929,945.92	133,644,043.17	129,594,996.03
合计	3,352,422,791.31	2,848,888,691.39	2,154,205,129.50	1,808,204,480.89

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认

收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	2,875.52	-91,986.58
银行理财产品投资收益	3,047,211.25	208,173.80
合计	3,050,086.77	116,187.22

6、其他

项　目	本期数	上年同期数
研发薪酬	15,256,324.60	11,718,942.30
研发材料	59,066,107.07	38,289,640.49
折旧与摊销	14,996,937.81	12,539,636.09
动力费	15,735,972.95	17,393,865.96
其他	29,800.00	930.00
合计	105,085,142.43	79,943,014.84

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	-4,606,351.06	
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）	19,440,503.90	
委托他人投资或管理资产的损益	3,047,320.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	129,658.61	
减：所得税影响额	2,692,369.77	
合计	15,256,762.11	--

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

说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.04%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.75%	0.26	0.26

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

加权平均净资产收益率的计算过程

项　目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	311,551,359.42
非经常性损益		B	15,256,762.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	296,294,597.31
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	5,021,964,849.18
股份支付新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F1	
股份支付新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F2	
股份支付新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F3	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G1	25,672,521.73
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H1	5
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G2	55,711,474.50
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H2	0

回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	外币报表折算差异	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	（事项二，说明具体事项内容）	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
	·	·	
	·	·	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K±I×J/K	5,156,346,760.78
加权平均净资产收益率		M=A/L	6.04%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	5.75%

天润工业技术股份有限公司

2021年8月27日