

# 天润工业技术股份有限公司

## 2023 年半年度报告



2023 年 8 月 18 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邢运波、主管会计工作负责人刘立及会计机构负责人(会计主管人员)董华超声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	20
第五节 环境和社会责任.....	23
第六节 重要事项.....	26
第七节 股份变动及股东情况.....	32
第八节 优先股相关情况.....	36
第九节 债券相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告全文及摘要原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
天润工业、公司、本公司	指	天润工业技术股份有限公司，曾用名天润曲轴股份有限公司
天润联合、控股股东	指	天润联合集团有限公司
恒润锻造	指	文登恒润锻造有限公司，公司全资子公司
天润潍坊公司	指	潍坊天润曲轴有限公司，公司全资子公司
天润机械科技	指	威海天润机械科技有限公司，公司全资子公司
天润智能科技	指	威海天润智能科技有限公司，公司全资子公司
天润包装科技	指	威海天润包装科技有限公司，公司全资子公司
天润德国公司	指	英文名称：Tianrun Crankshaft Deutschland GmbH，中文名称：天润曲轴德国有限公司，公司全资子公司
天润智控	指	天润智能控制系统集成有限公司，公司控股子公司，持有其 93% 股权
天润精密	指	山东天润精密工业有限公司，公司全资子公司
运百物流	指	上海运百国际物流有限公司，公司参股公司，持有其 17% 股权
万都苏州	指	汉拿万都（苏州）汽车部件有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《天润工业技术股份有限公司章程》
股东大会	指	天润工业技术股份有限公司股东大会
董事会	指	天润工业技术股份有限公司董事会
监事会	指	天润工业技术股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	天润工业	股票代码	002283
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天润工业技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天润工业		
公司的外文名称（如有）	Tianrun Industry Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Tianrun Industry		
公司的法定代表人	邢运波		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘立	金佳慧子
联系地址	山东省威海市文登区天润路 2-13 号	山东省威海市文登区天润路 2-13 号
电话	0631-8982313	0631-8982313
传真	0631-8982333	0631-8982333
电子信箱	liuli@tianrun.com	jhzjin@tianrun.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,037,565,564.55	1,571,143,374.08	29.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	212,053,408.56	130,970,168.91	61.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	207,083,568.24	143,322,373.01	44.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	385,091,111.16	182,033,115.25	111.55%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.12	58.33%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.12	58.33%
加权平均净资产收益率	3.70%	2.34%	1.36%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,810,818,992.97	7,982,522,035.66	10.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,899,808,406.72	5,625,518,914.73	4.88%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,874,279.64	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,903,686.80	
委托他人投资或管理资产的损益	1,696,946.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	200,222.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,442.00	
减：所得税影响额	891,293.78	
合计	4,969,840.32	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司主营业务

公司是以生产“天”牌内燃机曲轴、连杆为主导产品的曲轴、连杆专业生产企业，是中国内燃机工业协会副会长单位、中国机械制造工艺协会副理事长单位、中国曲轴连杆及高强度螺栓行业会长单位、中国铸造协会常务理事单位。公司下设文登恒润锻造有限公司、潍坊天润曲轴有限公司、天润曲轴德国有限公司、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；主营业务包括曲轴、连杆、铸锻件、空气悬架主要业务板块。

公司产品有曲轴、连杆、铸锻件（毛坯及成品）、空气悬架等。公司生产的曲轴、连杆是内燃机核心零部件，产品成为国内外著名主机厂整机配套产品，并随主机远销 20 多个国家和地区，国内主流商用车发动机客户配套率达 95% 以上；部分系列型号的产品以及铸件产品直接出口美国、德国、英国、韩国、巴西、阿根廷等国家。公司拥有完善的营销网络体系，国内设立 200 多家区域重点代理与专卖商，产品覆盖全国 31 个省市区。

#### 1、曲轴业务

公司是国内最大的曲轴专业生产企业，公司曲轴业务由母公司和全资子公司天润潍坊公司开展，主要产品包括重型发动机曲轴、中型发动机曲轴、轻型发动机曲轴和乘用车发动机曲轴、船电大马力曲轴，公司生产的曲轴是内燃机核心零部件，“天”牌曲轴是“中国公认名牌产品”，公司曲轴产品为潍柴、康明斯、一汽锡柴、上菲红、上海新动力、福田汽车、广西玉柴、东风商用车、三一重工、戴姆勒卡客车、沃尔沃、卡特彼勒、依维柯、UD 卡车、道依茨等国内外主机厂配套。

#### 2、连杆业务

公司目前是国内最大的中重型商用车胀断连杆生产企业，公司连杆业务由母公司和全资子公司天润潍坊公司开展，公司生产的连杆是内燃机核心零部件，主要产品包括中重型发动机连杆、轻型发动机连杆、船用连杆、工程机械类连杆、发电机组类连杆等，产品为潍柴、康明斯、上菲红、上海新动力、锡柴、东风商用车、华菱、戴姆勒卡客车、卡特彼勒、沃尔沃、MAN、道依茨等国内外主机厂配套。

#### 3、铸锻件业务（毛坯及成品）

公司铸件毛坯业务由母公司铸造事业部和全资子公司天润精密共同开展，主要产品有球铁曲轴、铸造活塞、连杆、凸轮轴、法兰轴、平衡轴、飞轮、飞轮壳、轴承盖、气缸盖等发动机类铸件毛坯；转盘、底座、摇杆等机器人铸件毛坯；行星轮架、壳体、提升臂、支架、离合器壳体等工程机械类铸件毛坯；卡钳、制动蹄、转向机壳体、主减壳、差壳、轮边减速器壳、均衡梁、横梁、支架等商用车制动、变速箱、空气悬架、底盘类铸件毛坯；壳体、下机体等风电减速器类铸件，以及其它燃气热泵泵壳及机床类铸件。主要客户有卡特彼勒、沃尔沃、博世、邦飞利、康迈尔、中国重汽、格林策巴赫、戴姆勒、潍柴动力、世达科、中油济柴、奇威特、银川威力等。公司铸造主要设备均为外国进口，设备运行稳定性好，配套除尘及旧砂再生，环保状况良好，是中国铸造行业综合百强企业、绿色铸造示范企业、中国铸造行业汽车铸件（黑色）分行业排头兵企业。

公司锻件毛坯业务由全资子公司恒润锻造开展，主要经营汽车、轮船等零部件的锻件毛坯生产与加工服务，主要产品包括曲轴、连杆、控制杆、斜盘、齿环等锻造毛坯。

公司的非曲轴/连杆类铸锻件成品业务由全资子公司天润机械科技开展，主要产品涉及工程机械零部件、新能源机械零部件、汽车零部件等领域；主要产品包括飞轮、飞轮壳、缸盖等发动机类铸件成品，转盘、底座、摇臂等工业机器人铸件成品，行星轮架、壳体、提升臂、支架、阀头等工程机械类铸件成品，转向机壳体、支架等新能源铸件以及冲压件成品；商用车底盘控制杆、垫片、发动机轴承盖、曲轴法兰、电机轮毂等锻件成品；斜盘、驱动轴等液压传动系统零部件，开发的多系列产品成功替代进口。主要客户有卡特彼勒、戴姆勒、邦飞利、康迈尔、潍柴动力、林德液压、皓耘科技、格林策巴赫、沃尔沃、钢宝利、德纳电机、华方高科等。

#### 4、空气悬架业务

公司空气悬架业务由控股子公司天润智控开展，天润智控立足于整车空气悬架系统及核心零部件生产，同时开发商用车的 ECAS 系统，产品包括卡车底盘空气悬架系统、半挂车空气悬架系统、工程机械橡胶悬架系统、卡车驾驶室悬置系统、商用车 ECAS 系统、乘用车 ECS 系统及其核心零部件等。

#### 5、其他业务

**自动化装备和技术服务：**该业务由公司全资子公司天润智能科技开展，主导产品包括自动化装备产品桁架机械手、关节机器人集成应用、智能物流缓存、智能检测系统的研发及应用服务，范围覆盖研制自动化装备、设备自动化改造集成升级、智能制造先进控制技术、视觉防错技术、检测技术的研发应用，整线自动化、智能化策划、设计、安调、快速换产等，致力于为制造业机加工领域提供性价比高的自动化装备、柔性工装设计、自动检测技术、设备自动化改造集成、整线自动化设计成套方案。

全资子公司天润包装科技主营多种类和用途的包装箱、包装袋产品的生产和销售；全资子公司天润机械科技除开展铸件成品（非曲轴连杆）的生产和销售业务外，还经营多种模具及工装制作；全资子公司天润精密，其主要开展精密铸造及高端铸件深加工业务。

#### （二）公司经营模式

报告期内公司主要经营模式未发生变化，具体情况如下：

**研发模式：**公司具有较强的研发能力，根据市场及客户需求，与客户共同进行新产品的研发，同时也根据客户及市场的需求对老产品进行改型，不断提高产品性能，降低成本，满足客户要求，提高产品的市场占有率和公司竞争力，巩固公司的行业地位。

**采购模式：**公司设立采购部，负责供应商资源建设和原材料集中采购管理，包括供应商选择、询比价、招标、集中采购等，根据生产需求情况制定采购计划，在分析库存余料及采购周期前提下实施采购，并按照科学有效、公开公正、比质比价、监督制约的原则，建立健全完善的采购管理制度、管理体系和质量保证体系，以保证公司原材料供应的稳定性及价格的竞争力。

**生产模式：**公司采用订单驱动模式，公司接受国内外各大发动机厂商的订单，根据订单生产、供应产品；公司拥有多条铸锻造生产线，热处理生产线，柔性化曲轴连杆生产线，能够独立承担产品的铸造、锻造、机加工、热加工等所有工序的制造加工，各生产线以大批量产的方式进行生产，并均具备快速换产及新产品开发的能力。

**销售模式：**以为主机厂配套为主(包括国内和国外，提供自有品牌)，供应国内（外）社会维修市场为辅的经营模式。主机配套采用订单驱动方式，直接为各主机厂进行 OEM 配套和服务，对于国内社会维修市场，采用全国各市场区域的代理销售模式。

#### （三）主要业绩驱动因素

2023 年上半年，商用车产销分别完成 196.7 万辆和 197.1 万辆，同比分别增长 16.9%和 15.8%。货车产销分别完成 174 万辆和 174.8 万辆，同比分别增长 15.5%和 14.8%。其中，重卡累计销量 48.85 万辆，同比增长 29%。

2023 年上半年，宏观经济持续复苏，带动基建与物流运输需求提升，重卡行业景气度不断提升，同时海外市场也为行业复苏提供了有力支撑。

公司产品以货车发动机曲轴、连杆为主，公司发展与商用车市场中的货车市场紧密相关。公司上半年经营情况与行业发展相匹配，报告期内，公司实现营业收入 20.38 亿元，较去年同期增长 29.69%，其中曲轴业务实现营业收入 12.80 亿元、连杆业务实现营业收入 4.84 亿元、毛坯及铸锻件业务实现营业收入 0.80 亿元，空气悬架业务实现营业收入 1.26 亿元，占公司营业收入比例分别为 62.83%、23.74%、3.91%、6.20%。公司坚持深耕主营业务，努力开拓第二主业，持续进行新客户及新产品的开发，持续开发为公司持续发展提供源源不断的业绩增长动力。

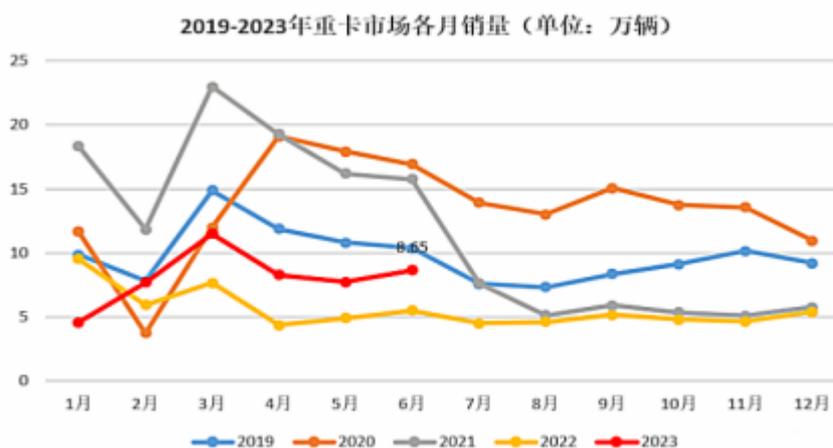
#### （四）汽车行业情况

公司所处行业属于汽车零部件制造业，与汽车行业发展息息相关。2023 年一季度，整体车市处于负增长状态，4 月份以来，在同期低基数影响及多重利好因素的共同推动下，汽车市场持续好转，产销量延续增长态势，上半年累计实现较高增长。2023 年 1-6 月，我国汽车产销分别完成 1,324.8 万辆和 1,323.9 万辆，同比分别增长 9.3%和 9.8%。

##### 1、商用车市场情况

报告期内，商用车产销分别完成 196.7 万辆和 197.1 万辆，同比分别增长 16.9%和 15.8%，货车产销同比均呈快速增长，客车产销增速高于货车。

货车产销分别完成 174 万辆和 174.8 万辆，同比分别增长 15.5% 和 14.8%。其中，重型货车销 48.85 万辆，同比增长 29%；中型货车销 5.82 万辆，同比增长 2%；轻型货车销 93.18 万辆，同比增长 10%；微型货车销 26.93 万辆，同比增长 14%。



客车产销 22.7 万辆和 22.3 万辆，同比增长 28.9% 和 24.3%。其中，大型客车（含底盘）累计销售 2.38 万辆，同比增长 31%；中型客车（含底盘）累计销售 1.46 万辆，同比增长 9%；轻型客车（含底盘）累计销售 18.48 万辆，同比增长 25%。

## 2、乘用车市场情况

2023 年上半年，乘用车产销分别完成 1,128.1 万辆和 1,126.8 万辆，同比分别增长 8.1% 和 8.8%。产销结束下降，总体恢复到正常水平。分车型看，MPV 和 SUV 增长较明显，轿车小幅增长。

轿车产销分别完成 504.5 万辆和 500.5 万辆，同比分别增长 2.4% 和 1.5%；SUV 产销分别完成 563.9 万辆和 565.4 万辆，同比分别增长 13.5% 和 15.7%；MPV 产销分别完成 47.4 万辆和 48.4 万辆，同比分别增长 24.1% 和 26%；交叉型乘用车产销分别完成 12.4 万辆和 12.5 万辆，同比分别下降 21% 和 18.2%。

## 3、新能源汽车市场情况

2023 年上半年，新能源汽车产销分别完成 378.8 万辆和 374.7 万辆，同比分别增长 42.4% 和 44.1%，市场占有率达到 28.3%。

新能源汽车中，纯电动汽车产销分别完成 274.7 万辆和 271.9 万辆，同比分别增长 30.3% 和 31.9%；插电式混合动力汽车产销分别完成 103.9 万辆和 102.5 万辆，同比分别增长 88.6% 和 91.1%；燃料电池汽车产销分别完成 0.2 万辆和 0.2 万辆，同比分别增长 38.4% 和 73.5%。

（注：上述汽车行业情况中数据来源为中国汽车工业协会、第一商用车网）

## （五）报告期内公司经营情况概述

2023 年上半年，公司实现营业收入 20.38 亿元，较去年同期增长 29.69%；实现营业利润 2.36 亿元，较去年同期增长 59.21%；实现归属于母公司所有者的净利润 2.12 亿元，较去年同期增长 61.91%。

### 1、公司主营业务经营情况

公司坚持聚焦主业，开拓第二主业，推进多元化发展布局。2023 年上半年，公司曲轴业务实现营业收入 12.80 亿元、连杆业务实现营业收入 4.84 亿元、毛坯及铸锻件业务实现营业收入 0.80 亿元，空气悬架业务实现营业收入 1.26 亿元，占公司营业收入比例分别为 62.83%、23.74%、3.91%、6.20%。

2023 年上半年，公司出口业务实现营业收入 4.03 亿元，较去年同期增加 39.53%。主要原因是海外市场需求持续增长。

### 2、市场开拓及新产品开发情况

公司致力于新客户、新产品的开发，以产品升级驱动公司技术革新、设备升级、检测试验等方面能力的提升。2023 年上半年，公司主营业务完成 1 家国内新客户开发，完成曲轴、连杆、铸锻件等 35 款新产品开发；天润智控完成 7 家新客

户开发、15 款新产品开发；天润智能科技完成 12 家新客户开发，完成 12 个外销项目签订；天润机械科技完成 2 家新客户开发、23 款新产品开发；铸造事业部完成 2 家新客户开发、4 款新产品开发。

### 3、智能制造推进情况

公司把握发展潮流，通过数字化、网络化、智能化发展，促进新一代信息技术与制造技术融合，加快转型升级，2023 年上半年完成 6 个单元自动化改造。

### 4、技术创新和持续改进情况

2023 年上半年，公司紧紧围绕产品、材料、工艺、效率四方面开展创新，主营业务开展了船用发动机高性能球铁曲轴关键制造技术、中大缸径发动机大型涨断连杆关键技术、重载汽车发动机曲轴轴瓦配副磨损分析与机理研究、曲轴表面收敛楔形微织构减摩抗磨技术、工艺流程优化等研究。报告期内，公司申请国家专利 12 项，其中发明专利 9 项，实用新型专利 3 项；授权专利 22 项，其中国内发明专利 4 项，欧洲专利 6 项，实用新型专利 12 项。

### 5、汽车空气悬架业务情况

2023 年上半年，第二主业空气悬架业务重点进行生产线建设、市场开发、新产品开发等工作。报告期内，天润智控完成 20 款项目立项、18 款新产品设计，其中底盘空悬 6 款、半挂车空悬 2 款、工程机械橡胶悬架 3 款、核心零部件 7 款；完成 43 款新产品试制交付，其中悬架总成类 4 款，核心零部件 4 款，铸锻件 10 款，售后产品 25 款。

## 二、核心竞争力分析

报告期内，曲轴、连杆业务依然是公司的主营业务，曲轴、连杆业务营业收入占公司营业收入的 86.57%。公司中重型发动机曲轴及轻型发动机曲轴营业收入占曲轴产品营业收入比重高达 90.18%，公司重型发动机曲轴市场占有率 60%、轻型发动机曲轴市场占有率 30%，主要竞争对手为蒂森克虏伯、桂林福达、辽宁五一八、滨州鲁德、内江金鸿、江苏万力。公司连杆产品主要是中重型发动机连杆，主要竞争对手为马勒、广东四会、长源东谷、浙江九龙。公司是国内最大的曲轴专业生产企业、国内最大的中重型商用车涨断连杆生产企业。公司的核心竞争优势主要有以下几个方面：

### 1、完善的产业链及多元化产品优势

公司产品覆盖面广，产业链完善。从公司产品结构看，公司产品覆盖重型发动机曲轴、中型发动机曲轴、轻型发动机曲轴、乘用车发动机曲轴、船机曲轴，连杆，铸件，锻件等；从产业链的延伸来看，公司拥有多条先进的铸造、锻造生产线，具备曲轴毛坯、连杆毛坯及其它零部件毛坯的自产能力，有效保障了公司曲轴、连杆及其他零部件毛坯的供应和质量，可全面提升曲轴、连杆及其他零部件产品的成本竞争优势，因此公司综合竞争实力和抗风险能力更强。

公司的产业格局从过去聚焦重卡曲轴，已发展为曲轴、连杆、铸锻件业务全面起飞，同时聚力第二产业空气悬架业务，实现产品多元化布局。

### 2、市场规模和品牌优势

公司产品国内市场占有率持续保持行业领先，且随着智能制造的加速推进，公司技术装备实力不断增强，产销规模持续扩大，市场地位和行业地位进一步提升。公司凭借优质的产品、领先的技术、差异化的营销策略和周到的服务，与各大主机厂建立了长期深度的战略合作关系，成为各大主机厂首选配套品牌，在业内具有良好口碑。

### 3、技术创新和研发优势

公司重视研发平台的建设，拥有“国家认定企业技术中心”、“国家博士后科研工作站”、“山东省曲轴工程技术研究中心”、“山东省工业设计中心”、“曲轴/连杆山东省工程研究中心”和“山东省发动机曲轴/连杆技术重点实验室”等研发平台。

公司现有技术大楼 9450 平方米，实验室 3000 平方米，配备 Adcole 综合测量仪、三坐标测量仪、疲劳试验机等一大批国内外先进的检测设备和中试设备，同时具有 AVL 软件、有限元分析软件等国际先进设计和分析软件。公司在加强自身建设的同时，坚持走产学研共建之路，与有实力的科研院所实现强强联合，优势互补。目前与山东大学建立了曲轴新工艺、新材料研究所；与山东理工大学建立山东理工大学天润工程技术研究院；与中科院金属研究所建立了大型船用曲轴实验室。此外，还与清华大学、哈尔滨工业大学、装甲兵工程学院、苏州大学、中国北方发动机研究所、上海交通大学等科研院所建立了长期的合作伙伴关系。

公司坚持走“科技成果产品化、产品产业化”之路，公司已开发完成具有自主知识产权的产品有 10 多项，授权专利 354 项，其中国内发明专利 67 项、美国发明专利 1 项、欧洲专利 6 项。公司主持和参与制订了国家标准 8 项，行业标准 10 项，团体标准 3 项。完成 30 余项国家级和省级项目，其中获得国家科技进步二等奖 1 项；山东省科学技术奖一等奖 2 项；中国机械工业科学技术奖一等奖 3 项；第七届绿色制造科学技术进步奖一等奖 1 项；中国专利优秀奖 1 项。

#### 4、技术装备优势

通过持续不断的工艺装备引进和技术改造，公司目前拥有 4000 余台生产设备，其中大型或精密设备 160 余台，各类数控设备 2100 余台，组建的曲轴、连杆加工生产线，锻造、铸造生产线具备国际先进水平，能够满足小到乘用车大到船机曲轴，连杆的机械加工，以及曲轴、连杆毛坯的生产。公司建设的生产线均为柔性生产线，产品的转换时间短，可根据市场形势快速调整产品结构，使产能得到充分利用，可有效的降低行业波动风险。

智能制造是高效生产的基础，公司近年来加快生产线的自动化改造，目前拥有主要设备 2100 余台，自动化生产线覆盖率达到 81%。先进的生产设备及日趋完善的自动化生产线建设为进一步提高产品生产效率、保持产品的质量稳定性提供了保障，也初步实现了减员增效，提高产能的目的。

#### 5、质量管理优势

公司持续有效地运行 ISO9001、IATF16949 质量管理体系、GB/T24001/ISO14001 环境管理体系、GB/T45001/ISO45001 职业健康安全管理体系，通过了世界十大船级社的认证，完善的质量管理体系为公司各类产品的开发提供了保障。

公司始终坚持“质量第一、顾客至上、全员参与、持续改进”的质量方针，通过吸收学习国际国内知名顾客的先进质量管理理念，在公司内部推行卓越绩效管理，建立了质量管理体系标准化管控模式，强化标准刚性管理，形成了坚实的质量管理基石。推进质量管理三大机制：质量红黄线机制、质量瓶颈剖析闭环机制、内部质量索赔机制，确保质量管理体系的有效运行，保证产品质量的稳定、可靠。公司持续地利用数字化、智能化变革质量管理方式，提升质量管理效率。通过执行以符合“国六”排放要求为标准的精度制造产品，引领行业质量水平不断提升。

公司于 2017 年获得山东省质量标杆企业；2019 年获得第七届山东省省长质量奖，山东省“泰山品质”认证，“天”牌曲轴获得 2019 年度山东优质品牌（产品）；2020 年公司的曲轴、连杆、锻件、铸件被认定为山东知名品牌；2021 年、2022 年上榜山东省工业企业“质量标杆”名单。

公司拥有全国最大的曲轴、连杆专业检测实验室，2013 年取得了 ISO/IEC 17025 CNAS 中国合格评定国家认可委员会实验室认可证书，先后被评为“曲轴/连杆省级工程实验室”和“山东省发动机曲轴/连杆技术重点实验室”，配置有专业的检验检测设备，先后引进了美国 ADCOLE 综合测量仪、德国 ZEISS 三坐标测量仪及扫描电镜、意大利 MARPOSS 测量仪、德国疲劳试验机、芬兰残余应力测试仪等国际先进的专业检验检测设备，为产品质量保驾护航。

#### 6、经营管理优势

公司将汽车行业的相关标准—IATF16949、环境管理体系—ISO14001、职业健康安全管理体系—ISO45001、国家安监总局统一标准—安全生产标准化等一系列国家或行业标准，视为天润运营的基础标准。同时结合 60 多年的经验积淀和文化传承，创造性地建立独具天润特色的运营系统—TRPS（TianRun Production System），创立贯穿订单到交付的通用操作流程和标准，推动公司实现自主高效运转，实现 PQVC（生产、质量、效率、成本）四个方面的绩效指标，进行流程自我评估，并持续改进，不断优化，推动企业生产方式的重大变革和生产制造智能化、高端化的发展，促进管理体系从粗放型到精细化的转变，使公司走上高质量发展和转型升级之路。

#### 7、信息技术优势

公司始终坚持工业化和信息化的深度融合，在国家智能制造相关政策指引下，全面开展数字化转型工作，提升公司核心竞争力。通过打造天润智慧工厂以及黑灯工厂，大幅提高生产效率和产品质量，以技术和创新推动公司快速实现数字化、智能化的转型升级。

公司在十四五规划的整体引领下，启动“134”战略工程，以一个战略协同、资源共享平台，三大业务支撑，着力打造全数字化运营的智慧工厂。同时以“打造以无人化、提升效率和质量为目标的新型智慧化工厂”为方向，以试点生产线为突破口，全力推行黑灯工厂建设。天润工业勇于尝试利用信息技术改革制造工艺和制造流程，通过自动加工、自动检测、自动停止等方式合理管理能源与产线运作，将设备效率发挥到极致，自动分析生产线质量状态、设备故障、物料周转等，大幅度的提高了生产效率、产品质量和安全生产能力。

通过实施天润智慧工厂以及黑灯工厂，对公司生产、质量、设备、物流等管理方式进行变革，实现生产过程可视化和透明化，使智慧制造贯穿于设计、生产、管理、服务等生产制造活动的各个环节中，有效提升生产效率和产品质量，为公司高质量发展提供有力支撑。

#### 8、人才优势

公司拥有一支高素质的管理团队和人才队伍，并十分关注高素质人才的挖掘和培养，结合不同层次的人才培养需求，大力实施人才强企战略，不断深入 PLES 蓝天人才培养规划，加快人才培养步伐，形成了具备天润特色的创新性人才培养机制；建立了以业绩为导向的薪酬绩效管理体系，打造具备天润特色的职级晋升体系，为公司员工提供全方位的职级晋升通道，培养和造就了一批结构优化、布局合理、素质优良的人才队伍，确立了天润的人才竞争优势。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,037,565,564.55	1,571,143,374.08	29.69%	
营业成本	1,523,113,106.10	1,212,617,128.74	25.61%	
销售费用	37,769,773.80	29,104,167.12	29.77%	
管理费用	83,812,520.69	77,334,905.17	8.38%	
财务费用	3,438,517.20	-8,718,911.16	139.44%	主要原因是 1、本期银行融资增加导致利息支出增加；2、去年同期因汇率变动影响产生汇兑收益较多。
所得税费用	22,062,012.93	12,234,083.03	80.33%	主要是本期利润总额增加，相应计提的所得税增加。
研发投入	122,551,282.61	92,056,223.33	33.13%	主要是公司致力于产品研发，加大对研发费用的投入。
经营活动产生的现金流量净额	385,091,111.16	182,033,115.25	111.55%	主要系本期营业收入增加，应收账款回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-427,197,217.45	-156,084,355.70	-173.70%	主要是本期增加对固定资产的投资导致。
筹资活动产生的现金流量净额	144,681,447.10	-57,769,663.83	350.45%	本期取得借款比去年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	100,742,589.50	-30,528,972.79	429.99%	主要系本期营业收入增加，应收账款回款增加所致。
税金及附加	20,971,090.62	13,960,832.15	50.21%	主要是本期销售收入增加，计提税金及附加税增加。
投资收益	1,834,634.13	4,602,187.34	-60.14%	主要是本期根据金融市场情况，上半年调整理财与存款结构，减少理财产品购买，导致投资收益减少。
公允价值变动收益	925,830.38	-21,156,839.94	104.38%	公司购买交易性金融资产厘定公允价值变动损益。
信用减值损失	-15,664,999.69	4,092,918.79	-482.73%	主要是本期应收账款较去年同期增加，相应计提坏账准备所致。
资产减值损失	-3,513,576.84	-264,582.34	-1,227.97%	主要是根据存货的可变现净值厘定资产减值损失。
资产处置收益	-43,666.05	-76,817.88	43.16%	主要是本期处置资产产生的损失较去年同期减少。
营业外收入	20,000.00	34,541.53	-42.10%	主要是去年同期供应商延迟交货等

				罚款较多。
营业外支出	1,916,055.59	5,402,024.90	-64.53%	主要原因是：1、去年同期发生捐赠较多；2、本期的固定资产报废支出较去年同期减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,037,565,564.55	100%	1,571,143,374.08	100%	29.69%
分行业					
汽车零部件制造业	2,037,565,564.55	100.00%	1,571,143,374.08	100.00%	29.69%
分产品					
发动机及船级曲轴	1,280,209,412.89	62.83%	932,932,623.96	59.38%	37.22%
连杆	483,693,330.03	23.74%	347,831,380.20	22.14%	39.06%
空气悬架	126,328,494.23	6.20%	97,757,583.65	6.22%	29.23%
曲轴毛坯及铸锻件	79,766,660.16	3.91%	119,060,773.09	7.58%	-33.00%
其他	67,567,667.24	3.32%	73,561,013.18	4.68%	-8.15%
分地区					
国内销售	1,634,656,999.92	80.23%	1,282,379,808.87	81.62%	27.47%
国外销售	402,908,564.63	19.77%	288,763,565.21	18.38%	39.53%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车零部件制造业	1,969,997,897.31	1,464,032,140.46	25.68%	31.55%	27.97%	2.07%
分产品						
发动机及船级曲轴	1,280,209,412.89	948,117,536.08	25.94%	37.22%	33.70%	1.95%
连杆	483,693,330.03	359,734,735.89	25.63%	39.06%	35.70%	1.85%
空气悬架	126,328,494.23	93,291,610.52	26.15%	29.23%	25.68%	2.08%
曲轴毛坯及铸锻件	79,766,660.16	62,888,257.97	21.16%	-33.00%	-34.24%	1.48%
分地区						
国内销售	1,567,089,332.68	1,162,152,898.41	25.84%	29.64%	26.30%	1.96%
国外销售	402,908,564.63	301,879,242.05	25.07%	39.53%	34.81%	2.62%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## 四、非主营业务分析

适用 不适用

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,210,483,954.03	13.74%	959,199,150.80	12.02%	1.72%	
应收账款	1,382,938,417.63	15.70%	1,089,457,857.32	13.65%	2.05%	
合同资产	1,878,584.91	0.02%	1,878,584.91	0.02%	0.00%	
存货	1,373,619,358.47	15.59%	1,361,211,555.85	17.05%	-1.46%	
长期股权投资	1,689,993.94	0.02%	1,552,306.29	0.02%	0.00%	
固定资产	2,750,407,192.31	31.22%	2,914,560,529.07	36.51%	-5.29%	
在建工程	468,281,934.66	5.31%	434,030,024.03	5.44%	-0.13%	
使用权资产	34,761,894.10	0.39%	37,079,353.71	0.46%	-0.07%	
短期借款	1,035,442,500.00	11.75%	881,899,446.44	11.05%	0.70%	
合同负债	33,433,208.56	0.38%	20,409,429.96	0.26%	0.12%	
租赁负债	31,085,501.97	0.35%	33,045,186.27	0.41%	-0.06%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	90,486,069.82	925,830.38			233,000.00 0.00	283,700.00 0.00		40,711,900.20
金融资产小计	90,486,069.82	925,830.38			233,000.00 0.00	283,700.00 0.00		40,711,900.20
上述合计	90,486,069.82	925,830.38			233,000.00 0.00	283,700.00 0.00		40,711,900.20

	82				0.00	0.00		20
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	375,739,994.31	其他货币资金中含票据保证金 375,737,415.49 元，信用证保证金 2,578.82 元。
应收票据	573,783,914.70	用于质押开具银行承兑汇票
合计	949,523,909.01	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
66,088,896.78	198,536,735.64	-66.71%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内 外股	60084 1	动力 新科	59,99 9,997.	公允 价值	40,51 1,677.	200,2 22.46	- 19,28	0.00	0.00	200,2 22.46	40,71 1,900.	交易 性金	自有 资金

票			18	计量	74		8,096.98				20	融资 产	
合计			59,999,997.18	--	40,511,677.74	200,222.46	19,288,096.98	0.00	0.00	200,222.46	40,711,900.20	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2021 年 09 月 15 日												

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
文登恒润锻造有限公司	子公司	加工、销售各种汽车零部件毛坯	384,596,337	1,080,116,706.25	996,256,839.33	583,914,002.48	89,810,917.28	79,513,493.16
潍坊天润曲轴有限公司	子公司	曲轴、连杆、机床、机械配件的生产销售	200,000,000	582,899,742.14	516,254,924.29	305,925,233.26	44,862,108.53	39,542,765.63

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

文登恒润锻造有限公司报告期内公司实现销售收入 58,391.40 万元，较去年同期增加 29,366.39 万元，同比增加 101.08%，实现利润总额 8,980.97 万元，较去年同期增加 6,828.58 万元，同比增加 317.25%，实现净利润 7,951.35 万元，较去年同期增加 6,003.83 万元，同比增加 308.28%。主要原因：受国内需求提高，导致收入及利润增长。

潍坊天润曲轴有限公司报告期内公司实现销售收入 30,592.52 万元，较去年同期增加 11,433.77 万元，同比增加 59.68%，实现利润总额 4,484.71 万元，较去年同期增加 3,133.02 万元，同比增加 231.78%，实现净利润 3,954.28 万元，较去年同期增加 2,709.84 万元，同比增加 217.76%。收入增加的主要原因：受国内需求提高，导致收入及利润增长。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、原材料价格波动造成的盈利风险

公司产品的主要原材料为钢材和生铁等，钢材、生铁价格的波动将给公司的生产经营带来影响。受如今全球政治经济局势带来的不确定性影响，若未来钢材、生铁等原材料价格波动幅度进一步加大，将对经营成果造成不确定性的影响。

公司密切跟踪原材料价格波动趋势、利用价格波动低点灵活采购，同时采用与供应商签订长期供货合同，集中招标等多种采购方法，降低原材料价格波动对公司经营业绩产生的影响。

### 2、固定资产计提折旧造成的盈利风险

公司固定资产和在建工程占资产比重相对较高。公司近几年实施生产线扩充和自动化改造，固定资产投资较大，公司每年的固定资产折旧数额有较大增加，折旧费用的增加会给公司盈利能力带来风险。

公司采取加大客户及产品开力度、节能降耗、优化产品结构和工艺流程等办法，降低风险。

### 3、重卡行业波动造成的经营风险

公司近年来优化调整产品结构，但重型发动机曲轴营业收入占总营业收入的比重仍较重，中国经济的常态化和重卡行业的波动，会给公司的经营发展带来一定的风险。

公司已形成曲轴、连杆、铸锻件业务板块同步发展的战略新格局，公司将继续加大连杆、轻型发动机曲轴、铸件、锻件产品及客户的开发力度，同时大力拓展空气悬架业务市场，逐渐加大重型发动机曲轴之外产品的产销规模，以规避重卡行业波动对公司造成的影响。

### 4、汇率波动风险

随着对国际市场的开发，公司的外币资产也随之增加，人民币对外币的汇率波动将有可能给公司带来汇兑损益。

公司通过多币种的外汇收入，在一定程度上分散化单一货币汇率波动造成的风险。同时，公司与国外客户积极协商采用币值相对稳定的货币作为结算货币，防范汇率波动风险。

### 5、新能源汽车发展对行业格局的影响

新能源汽车增长迅速，市场占有率不断提升，在双碳目标成为汽车行业绿色发展的政策热点的大背景下，已经从政策驱动转向市场拉动，虽然目前对商用车市场影响还比较有限，但若未来新能源汽车的研制和生产取得突破性进展，将极大改变目前以传统内燃机为动力的产业格局。

公司产品主要以中重型发动机曲轴、轻型发动机曲轴、连杆为主，乘用车发动机曲轴板块营业收入占总营业收入比重低于 5%，占比较低。考虑新能源汽车发展对乘用车的影响，公司后续对乘用车发动机曲轴板块规划不会有较大投资。此外，为实现公司战略目标和可持续发展，公司基于考虑新能源汽车发展因素做了中长期发展规划，已规划建立新的产业格局，着力发展第二产业，以规避和减少未来新能源汽车发展对公司造成的影响。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	40.45%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 19 日	公告编号：2023-015，公告名称：天润工业技术股份有限公司 2022 年度股东大会决议公告，巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

无。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
对公司整体业绩和中长期发展具有重要作用和影响的公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员以及其他管理、业务、技术等领域的核心人员	244	21,404,388	无	1.88%	资金来源为员工的合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
徐承飞	董事、总经理	0	1,000,000	0.09%
夏丽君	董事、常务副总经理	0	700,000	0.06%
刘立	董事、副总经理、财务总监、董秘	0	700,000	0.06%
林永涛	董事、副总经理	0	700,000	0.06%
于树明	监事会主席	0	500,000	0.04%
黄志强	监事	0	140,000	0.01%
王军	监事	0	100,000	0.01%
侯波	副总经理	0	600,000	0.05%
王晓义	副总经理	0	500,000	0.04%
孙军	总工程师	0	500,000	0.04%
王旭阳	副总经理	0	500,000	0.04%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：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，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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和资本公积。据此，在报告期内确认相关费用 374.15 万元，对净利润影响较小。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

天润工业技术股份有限公司-2023 年员工持股计划实施情况

2023 年 4 月 25 日，公司召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于〈公司 2023 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2023 年员工持股计划管理办法〉的议案》。参加本次员工持股计划的公司（含合并报表范围内子公司）员工总人数不超过 244 人（不含预留份额），其中董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员为 11 人，具体参加人数、名单根据员工实际缴款情况确定。本次员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。公司不以任何方式向参加对象提供垫资、担保、借贷等财务资助。参加本次员工持股计划的员工也不得接受与公司有生产经营业务往来的其他企业的借款或融资帮助，本次员工持股计划不涉及杠杆资金。本次员工持股计划的标的股票来源为公司回购专用证券账户回购的天润工业 A 股普通股股票。相关内容详见公司 4 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告。

2023 年 5 月 18 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于〈公司 2023 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2023 年员工持股计划管理办法〉的议案》，相关内容详见公司 5 月 19 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告。

2023年6月12日，公司召开2023年员工持股计划第一次持有人会议，出席本次会议的持有人共244人（不含预留份额），代表员工持股计划份额53,699,100份，占公司本次员工持股计划已认购总份额（不含预留份额）53,699,100份的100%。参与本次员工持股计划的公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员徐承飞、夏丽君、刘立、林永涛、于树明、黄志强、王军、侯波、王晓义、孙军、王旭阳合计11人自愿放弃其在持有人会议上的表决权；前述11名持有人代表员工持股计划份额16,216,200份，因此本次员工持股计划的有效表决权份额总数为37,482,900份。出席本次会议的持有人所持有有效表决权份额为37,482,900份，占公司本次员工持股计划的有效表决权份额总数的100%。会议审议通过了《关于设立公司2023年员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举公司2023年员工持股计划管理委员会委员的议案》、《关于授权公司2023年员工持股计划管理委员会办理2023年员工持股计划相关事宜的议案》，相关内容详见公司6月14日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告。

公司于2023年6月29日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的21,404,388股标的股票（占公司目前总股本的1.88%）已于2023年6月28日通过非交易过户形式过户至“天润工业技术股份有限公司—2023年员工持股计划”专用证券账户，相关内容详见公司6月30日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告。

截至本报告期末，天润工业技术股份有限公司—2023年员工持股计划持有公司股票21,404,388股，占公司总股本的1.88%。

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司设安全管理部负责公司环保工作，督导各生产部门有效开展环保工作，环保工作重视程度进一步提高，环保管理日益规范。公司严格贯彻国家相关法律法规，结合生产工艺，考虑公司战略发展需求，定期修订内部环境管理制度，优化污染防治管理流程，制定固体废物标准处置流程，使环保管理工作有法可依，有章可循。2023 年，公司积极响应环保局下达的各项环保措施，配合市环保局指示的各项工作，为环境保护起到了良好带头作用，促进环保事业可持续发展。公司积极开展环境污染隐患自查自纠工作，以建设“绿色工厂”为目的，强化日常环境污染管理，按月开展环保专项检查，督促环保工作落地落实。加强梳理公司产污节点，巩固污染防治措施，地毯式排查环境污染隐患，消除环境风险，持续降低污染物排放，提高环境效益。同时，公司持续运行 ISO14001 环境管理体系，在环保方面始终认真贯彻执行国家环境保护法律法规及上级部门有关规定，强化监管、深化整治、细化责任、严格执行，以法制化、标准化、规范化、系统化的方式推进环境保护，进一步完善环境管理体系。

公司全面实施雨污分流，对污水进行单独收集，建立厂区污水管道月度巡查机制，每年制定月度巡查计划，每月按照计划对部分污水管道运行情况进行巡查，如发现异常问题立即组织修理，确保污水管道无断裂、无泄漏，保证污水全部进入污水处理站处理。污水处理站每天处理污水 400m<sup>3</sup>，处理后的中水经三方机构取样检验所测项目结果符合 GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》表 1B 级标准要求。公司运行雨污分流公司同山东天弘质量检验中心有限公司建立环境检测服务合作关系，每年定期、定点开展环境与作业环境检测，环境监测结果全部达标。为进一步确保污水达标排放，公司在严格执行排污许可证监测要求的基础上，从严监控污水排放口水质指标情况，每季度抽样检测，检测结果均符合污水排放标准。

公司大气污染物主要有：颗粒物、二氧化硫、二氧化氮、氮氧化合物等，废气经除尘系统处理及 15m 排气筒达标排放，公司定期对除尘系统进行维护保养，确保除尘设施有效运转。2023 年对南海厂区三乙胺、表干炉等 3 处除尘设施排气筒进行加高改造，高标准约束自身排污行为，主动担负起改善生态环境的企业担当。为进一步消除对周边居民以及环境的噪声影响，对厂界周边的污染治理设施进行噪音削减，通过增加隔音房、增加橡胶垫、改造设施风道等措施，降低污染治理设施噪声污染，积极承担社会责任。公司固体废物包括一般固废和危险废弃物，公司设置两处钢屑场和一处垃圾分类点，对生活垃圾和钢屑、铁屑、切边废料等一般工业固体废物进行分类收集和处置，在提高资源利用率的同时，有效防治固体废物污染。分类收集后的生活垃圾由市政统一处置。危险废物主要包括：废切削液、废油脂、砂面等，公司严格落实危险废物处置要求，严格执行危险废物标准处置流程，减少危废污染产生环节，强化危险废物贮存管理，公司每年与有资质的危险废物处置单位签订协议，委托其对危废进行合规处置，确保危废的收集、储存、转运与处置符合国家法律法规相关要求。针对厂区生活污水的油液问题，公司积极引进新型环保设备，新增两套浮油分离设备，高效分离污水中的油液，降低了污水处理站的运行负荷，同时将浮油分离设备运用到前期雨水的收集处置上，多项举措降低雨水中的油液含量。

公司开展节能降耗行动，推广使用有利于环保的新技术、新工艺和新材料，减少废弃物的环境污染，推动使用清洁能源，在全厂区铺设光伏发电设施，逐步替代电网用电，实现节能减排，实现绿色能源。强化员工的职业健康安全意识，改善员工作业环境，加强劳动保护与安全防护。建设了各类通风除尘设备，极大的减少污染物排放。使用变频熔化电炉熔化铁水，取代原先的冲天炉熔化铁水，停止使用焦炭、脱硫剂，大大降低了环境污染。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

## 二、社会责任情况

### 1、公司治理及股东保护方面

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关法律法规的要求，结合公司实际，建立了规范的法人治理结构，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

股东大会是公司的最高权力机构，董事会向股东大会负责。各位董事勤勉尽责，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等制度，在规定职责范围内行使经营决策权，并负责内部控制制度的建立健全和有效实施，维护公司的整体利益。监事会向股东大会负责，严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等制度的规定履行职责，定期检查公司的财务情况，对董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

高级管理层由董事会聘任，向董事会负责。高级管理人员负责公司日常的生产经营管理工作，组织实施股东大会及董事会的各项决议。公司严格按照中国证监会和深交所的要求，遵循公平、公正、公开的信息披露原则，积极履行信息披露义务，不存在重大差错、选择性信息披露的情形，也不存在披露信息不及时或信息披露提前泄露的情形，切实维护广大投资者的利益。

公司严格按照相关法律、法规要求，合理安排机构投资者调研，公平对待机构及个人股东，通过交易所互动易、投资者电话、传真、电子邮箱、公司网站等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度，维护了投资者及中小股东的利益。

### 2、保护供应商、客户和消费者权益

供应商权益保护方面，公司历来注重上下游产业链的双赢合作，供应商资金结算正常，供方财产得到有效保护，并通过相关合同条款，将适用于供方的社会责任要求不断向供应链传递，确保物资来源合法，通过组织签署廉洁协议，公布投诉热线，保证采购过程的公正与阳光。

客户和消费者权益保护方面，公司为追求更加完美的产品售后服务，帮助客户解决在产品使用过程中出现的各种问题。国内市场配备售后服务专员，专门负责销售区域内或主机厂的产品售后服务工作。对于国外市场，公司已为欧洲及北美客户提供优质仓储服务；同时聘请第三方开展现场服务，为客户提供实时支持，该服务目前已覆盖欧洲、美国、巴西、印度等地区。公司计划逐渐完善海外市场服务网络，增强国际市场竞争能力。

公司为客户提供 24 小时不断点的贴心服务，快速反应，降低投诉率，减少公司和客户损失，提高客户满意度。同时，公司建立顾客满意度与忠诚度的测量标准，对顾客的满意度和忠诚度进行探测；不定期在顾客处开展“天润日”活动，组织技术及商务团队沟通拜访；积极参加客户开展的相关培训及会议，站在顾客角度，时时为顾客着想，从而持续提升和优化客户权益保护工作。

### 3、生态环境保护方面

公司恪守道德规范，在生态环境保护、能源消耗、安全生产等方面认真执行国家有关的法律法规，多年来致力于保护和改善自然环境，坚持以人为本、节约能源、安全生产。公司在生产运营的过程中努力实现节能减排和贯彻可持续发展的理念，致力于降低生产运营过程中的资源能源消耗和环境成本，提高资源利用率，通过推进技术创新，实现更高效的资源利用和更少的污染物排放，同时对于生产过程中产生的废弃物，进行科学环保的处理。长期积极开展环境污染防治工作，积极响应环保局下达的各项环保措施，积极配合市环保局指示的各项工作，提高员工环保意识，开展宣传活动，强化监督检查，促进环保事项进程，为环境保护起到了良好带头作用，履行社会责任。

### 4、职工权益保护方面及扶贫济困公益事业

公司始终把维护全体员工的利益作为工作重点，致力于实现员工和公司共同成长。公司秉持以人为本的理念，努力提高员工对公司的认同感、归属感和幸福感，充分保障员工的合法利益。公司积极开展工资集体协商，了解职工诉求，

提高员工工资福利待遇等工作；构建了合理的薪酬体系，并积极稳妥地推进职工薪酬制度改革；建立了符合岗位工作需求和突出岗位工作业绩的职工基本工资制度和绩效考核制度，通过科学有效的考核体系，客观、公正地评价员工工作能力、工作态度和取得的工作业绩，有效激发员工工作积极性，提高工作效率和促进各项技术创新突破。

公司重视团队建设，通过开展三八妇女节旅游采风、优秀员工旅游采风、亲子研学、职工篮球赛、健步走活动、学雷锋活动、五四青年活动、“查保促”知识竞赛等多种形式的活动，丰富员工精神生活，使员工享受到公司提供的关怀福利，极大地增加了员工的归属感，增强了企业的凝聚力。公司注重员工的身体健康，坚持开展员工体检、慰问生病住院员工、慰问退休老同志等活动。同时关爱困难职工，对困难家庭及职工进行资助和慰问。

公司积极承担企业社会责任，热心参与扶贫济困、帮困助学等社会公益事业。报告期内，公司为威海市文登区红十字会人道公益日捐款 4 万元、为文昌小学春季运动会捐款 1 万元；为员工申请爱心互助补充医疗保险报销 18 人次，报销医药费达 2.24 万元；对员工子女入托报销 93 人次，报销入托费用 1.5 万元；对定点贫困村在重要节日发放福利，物资折合资金约 6 万元；夏送清凉对生产一线员工发放冷饮 1.1 万支；组织看望住院员工和工伤员工 0.16 万元，慰问退休干部 0.95 万元。

#### 5、履行社会责任的宗旨和理念

在企业社会责任体系建设方面，以“诚信、尊重、奉献、担当、卓越、纪律、创新、合作”为企业核心价值观，以“为员工创造美好生活，为顾客提供超值服务，为股东提供良好回报”为企业使命，构建完善的企业诚信文化体系；建立规范的制度管理体系，完善企业民主管理，使企业经营实现公平、公正、公开，确保利益相关者的权益。

在依法经营、诚实守信方面，多年被授予山东省文明单位、“省级守合同重信用企业”和“国家级守合同重信用企业”。在保障职工权益方面，按照劳动法及相关法律法规要求，保障员工合法权益，使员工在和谐、友爱的环境下安心工作、快乐发展。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	邢运波	其他承诺	本人邢运波，就保持天润曲轴股份有限公司的独立性事宜，承诺如下：本次股份转让交易完成后，本人承诺不会损害上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与上市公司保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，一切损失将由本人承担。	2018年02月28日	长期	严格履行承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	天润联合集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	天润联合集团有限公司作出关于避免同业竞争的承诺，主要内容如下：1) 本公司不投资与股份公司产品相同或相类似的企业，以避免对股份公司的生产经营构成直接或间接的竞争；保证将努力促使本公司的控股企业不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何经营活动；2) 本公司不利用对股份公司的控股关系进行损害股份公司及其他股东利益的经营活动；3) 本公司赔偿股份公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。	2009年08月21日	长期	严格履行承诺。
	邢运波	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	实际控制人邢运波作出关于避免同业竞争的承诺，主要内容如下：1) 本人不投资与股份公司产品相同或相类似的企业，以避免对股份公司的生产经营构成直接或间接的竞争；保证将努力促使与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何经营活动；2) 本人不利用对股份公司的实际控制关系进行损害股份公司及其他股东利益的经营活动；3) 本人赔偿股份公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。	2009年08月21日	长期	严格履行承诺。
	天润联合集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	天润联合集团有限公司作出关于减少避免关联交易的承诺，主要内容如下：1) 尽可能减少和规范与股份公司及其控股子公司之间的关联交易；2) 对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本公司将严格遵守有关法律、法规、深圳证券交易所所有上市规则及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时	2009年08月21日	长期	严格履行承诺。

			进行信息披露，保证关联交易的公允性；3) 承诺不通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益；4) 本公司有关关联交易承诺将同样适用于本公司的控股子公司，本公司将在合法权限内促成本公司的控股子公司履行关联交易承诺。			
	邢运波	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	实际控制人邢运波作出关于减少或避免关联交易的承诺，主要内容如下：1) 尽可能避免与股份公司及其控股子公司之间的关联交易；2) 对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守有关法律、法规、深圳证券交易所所有上市规则及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议和合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；3) 承诺不通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益；4) 有关关联交易承诺将同样适用于本人实际控制的企业，本人将在合法权限内促成实际控制的企业履行关联交易承诺。	2009年08月21日	长期	严格履行承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，所负数额较大的债务到期未清偿情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额

银行理财产品	自有资金	23,000	0	0	0
合计		23,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
天润工业技术股份有限公司	万都中国控股有限公司	/	2022年01月10日			无	/	0	否	无		项目处于讨论合作模式、协商合同内容阶段。 <sup>1</sup>	2022年01月11日	公告名称《关于签署战略合作框架协议的公告》，披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

注：1 公司于 2023 年 7 月 19 日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》。公司与万都苏州于 2023 年 7 月 19 日在山东威海签署了《天润工业技术股份有限公司与汉拿万都（苏州）汽车部件有限公司关于设立天润万都（山东）汽车科技有限公司之合资合同》。合资公司注册资本为 10,000 万元人民币，其中天润工业以货币资金方式出资 6,000 万元人民币，持有合资公司 60%的股权；万都苏州以货币资金方式出资 4,000 万元人民币，持有合资公司 40%的股权。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 20 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于对外投资设立合资公司的公告》（公告编号：2023-022）。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

##### （一）关于股东解除一致行动关系的事宜

2023 年 2 月 13 日，股东天润联合、邢运波、孙海涛、郇心泽、于作水、曲源泉、洪君、徐承飞、林国华、鞠传华、于树明、于秋明签署了《关于解除〈一致行动协议〉的协议》，各方经友好协商，解除一致行动关系。解除一致行动关系后，因邢运波持有天润联合 51.63%的股权且担任董事长，孙海涛担任天润联合的副董事长兼总经理，徐承飞担任天润

联合的董事，于树明担任天润联合的监事，且邢运波、孙海涛、徐承飞、于树明与天润联合均持有公司股份，根据《上市公司收购管理办法》第八十三条相关规定，邢运波、孙海涛、徐承飞、于树明与天润联合存在法定一致行动关系。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	147,068,387	12.91%				-11,436,138	-11,436,138	135,632,249	11.90%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	147,068,387	12.91%				-11,436,138	-11,436,138	135,632,249	11.90%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	147,068,387	12.91%				-11,436,138	-11,436,138	135,632,249	11.90%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	992,388,791	87.09%				11,436,138	11,436,138	1,003,824,929	88.10%
1、人民币普通股	992,388,791	87.09%				11,436,138	11,436,138	1,003,824,929	88.10%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,139,457,178	100.00%				0	0	1,139,457,178	100.00%

股份变动的原因

□适用  不适用

股份变动的批准情况

□适用  不适用

股份变动的过户情况

□适用  不适用

股份回购的实施进展情况

□适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邢运波	101,646,694	0	0	101,646,694	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
孙海涛	18,160,684	0	0	18,160,684	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
徐承飞	8,137,381	0	0	8,137,381	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
刘立	750,000	0	0	750,000	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
周先忠	1,200,000	1,200,000	0	0	高管锁定股	2023年5月17日
于秋明	8,236,138	8,236,138	0	0	高管锁定股	2023年5月17日
于树明	6,177,103	0	0	6,177,103	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
初忠智	1,000,000	1,000,000	0	0	高管锁定股	2023年5月17日
丛建臣	1,000,000	1,000,000	0	0	高管锁定股	2023年5月17日
林永涛	297,187	0	0	297,187	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
夏丽君	88,200	0	0	88,200	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
侯波	300,000	0	0	300,000	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
王旭阳	75,000	0	0	75,000	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
合计	147,068,387	11,436,138	0	135,632,249	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	39,957	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注8)	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普	报告期内增减变动	持有有限售条件的普通	持有无限售条件的普通	质押、标记或冻结情况

			流通股数量	情况	股数量	股数量	股份状态	数量
天润联合集团有限公司	境内非国有法人	15.36%	174,991,840	0	0	174,991,840	质押	72,500,000
邢运波	境内自然人	11.89%	135,528,925	0	101,646,694	33,882,231		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.74%	42,559,438	40815878	0	42,559,438		
王磊	境内自然人	3.22%	36,713,600	3475300	0	36,713,600		
刘昕	境内自然人	2.93%	33,395,800	18000000	0	33,395,800		
孙海涛	境内自然人	2.13%	24,214,246	0	18,160,684	6,053,562		
全国社保基金一一八组合	其他	2.02%	23,004,238	0	0	23,004,238		
天润工业技术股份有限公司—2023年员工持股计划	其他	1.88%	21,404,388	21404388	0	21,404,388		
郇心泽	境内自然人	1.30%	14,825,049	0	0	14,825,049		
曲源泉	境内自然人	1.30%	14,825,049	0	0	14,825,049		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>（1）邢运波为公司董事长、实际控制人，邢运波担任天润联合集团有限公司董事长、法定代表人，持有天润联合集团有限公司 51.63% 股权；孙海涛为公司副董事长，孙海涛担任天润联合集团有限公司副董事长、总经理，持有天润联合集团有限公司 9.22% 股权；郇心泽持有天润联合集团有限公司 5.65% 股权；曲源泉持有天润联合集团有限公司 5.65% 股权。</p> <p>（2）天润联合集团有限公司、邢运波、孙海涛为一致行动人。（3）天润工业技术股份有限公司—2023 年员工持股计划与其他股东不存在关联关系、不构成一致行动关系。（4）除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	天润工业技术股份有限公司—2023 年员工持股计划放弃表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
天润联合集团有限公司	174,991,840	人民币普通股	174,991,840					
香港中央结算有限公司	42,559,438	人民币普通股	42,559,438					
王磊	36,713,600	人民币普通股	36,713,600					
邢运波	33,882,231	人民币普通股	33,882,231					
刘昕	33,395,800	人民币	33,395,800					

		普通股	
全国社保基金一一八组合	23,004,238	人民币普通股	23,004,238
天润工业技术股份有限公司—2023 年员工持股计划	21,404,388	人民币普通股	21,404,388
郇心泽	14,825,049	人民币普通股	14,825,049
曲源泉	14,825,049	人民币普通股	14,825,049
洪君	14,825,049	人民币普通股	14,825,049
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	(1) 邢运波为公司董事长、实际控制人，邢运波担任天润联合集团有限公司董事长、法定代表人，持有天润联合集团有限公司 51.63% 股权；孙海涛为公司副董事长，孙海涛担任天润联合集团有限公司副董事长、总经理，持有天润联合集团有限公司 9.22% 股权；郇心泽持有天润联合集团有限公司 5.65% 股权；曲源泉持有天润联合集团有限公司 5.65% 股权；洪君持有天润联合集团有限公司 5.65% 股权；(2) 天润联合集团有限公司、邢运波、孙海涛为一致行动人。(3) 天润工业技术股份有限公司—2023 年员工持股计划与其他股东不存在关联关系、不构成一致行动关系。(4) 除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东王磊通过普通账户持有 7,238,100 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 29,475,500 股，实际合计持有 36,713,600 股；公司股东刘昕通过普通账户持有 207,100 股，通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 33,188,700 股，实际合计持有 33,395,800 股。		

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,210,483,954.03	959,199,150.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	40,711,900.20	90,486,069.82
衍生金融资产		
应收票据	783,024,077.96	665,166,461.67
应收账款	1,382,938,417.63	1,089,457,857.32
应收款项融资	1,346,216.05	423,956.88
预付款项	42,085,506.00	36,250,102.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	27,971,452.20	31,977,104.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,373,619,358.47	1,361,211,555.85
合同资产	1,878,584.91	1,878,584.91
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	769,099.76	10,143,111.31
流动资产合计	4,864,828,567.21	4,246,193,954.95
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	1,689,993.94	1,552,306.29
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,750,407,192.31	2,914,560,529.07
在建工程	468,281,934.66	434,030,024.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	34,761,894.10	37,079,353.71
无形资产	335,456,187.23	340,991,429.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,846,994.52	4,424,318.15
其他非流动资产	350,546,229.00	3,690,120.00
非流动资产合计	3,945,990,425.76	3,736,328,080.71
资产总计	8,810,818,992.97	7,982,522,035.66
流动负债：		
短期借款	1,035,442,500.00	881,899,446.44
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	924,085,865.08	646,243,078.05
应付账款	625,923,926.29	518,624,650.86
预收款项		
合同负债	33,433,208.56	20,409,429.96
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	17,134,719.25	33,545,598.72
应交税费	40,205,100.89	19,526,974.18
其他应付款	26,003,892.00	27,796,109.61
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	5,638,639.00	5,638,639.00
其他流动负债	4,346,317.12	2,645,375.57
流动负债合计	2,712,214,168.19	2,156,329,302.39
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	31,085,501.97	33,045,186.27
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	107,040,930.31	100,946,725.51
递延所得税负债	38,720,594.14	44,292,813.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	176,847,026.42	178,284,725.75
负债合计	2,889,061,194.61	2,334,614,028.14
所有者权益：		
股本	1,139,457,178.00	1,139,457,178.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,444,239,998.19	1,477,559,504.44
减：库存股		95,494,972.51
其他综合收益	-75,959.36	-136,576.53
专项储备		
盈余公积	295,273,419.99	295,273,419.99
一般风险准备		
未分配利润	3,020,913,769.90	2,808,860,361.34
归属于母公司所有者权益合计	5,899,808,406.72	5,625,518,914.73
少数股东权益	21,949,391.64	22,389,092.79
所有者权益合计	5,921,757,798.36	5,647,908,007.52
负债和所有者权益总计	8,810,818,992.97	7,982,522,035.66

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：董华超

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,208,058,619.53	958,135,554.35
交易性金融资产	40,711,900.20	90,486,069.82
衍生金融资产		
应收票据	783,024,077.96	665,266,461.67

应收账款	1,369,692,862.61	1,092,457,491.90
应收款项融资		
预付款项	247,352,251.64	255,504,598.54
其他应收款	20,343,678.91	23,254,693.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货	816,951,720.49	834,417,253.85
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		
流动资产合计	4,486,135,111.34	3,919,522,124.06
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	1,206,158,983.09	1,122,963,178.55
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	99,219,260.55	101,128,781.25
固定资产	1,946,719,125.13	2,072,309,649.80
在建工程	307,834,811.49	285,529,611.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	34,761,894.10	37,079,353.71
无形资产	201,316,325.69	204,273,909.00
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	300,546,229.00	1,106,700.00
非流动资产合计	4,096,556,629.05	3,824,391,184.21
资产总计	8,582,691,740.39	7,743,913,308.27
流动负债：		
短期借款	520,442,500.00	320,330,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,481,965,468.72	1,544,886,346.79
应付账款	1,170,045,400.86	614,227,734.72
预收款项		
合同负债	17,456,918.32	14,358,247.33
应付职工薪酬	15,371,081.57	23,651,473.00

应交税费	19,431,466.40	15,478,882.69
其他应付款	25,416,362.04	41,912,772.91
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	5,638,639.00	5,638,639.00
其他流动负债	2,269,399.38	1,866,572.15
流动负债合计	3,258,037,236.29	2,582,350,668.59
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	31,085,501.97	33,045,186.27
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	91,450,806.93	84,983,095.94
递延所得税负债	32,167,566.95	36,862,684.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	154,703,875.85	154,890,966.94
负债合计	3,412,741,112.14	2,737,241,635.53
所有者权益：		
股本	1,139,457,178.00	1,139,457,178.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,458,210,762.52	1,491,530,268.77
减：库存股		95,494,972.51
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	295,273,419.99	295,273,419.99
未分配利润	2,277,009,267.74	2,175,905,778.49
所有者权益合计	5,169,950,628.25	5,006,671,672.74
负债和所有者权益总计	8,582,691,740.39	7,743,913,308.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	2,037,565,564.55	1,571,143,374.08
其中：营业收入	2,037,565,564.55	1,571,143,374.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,791,656,291.02	1,416,354,345.35

其中：营业成本	1,523,113,106.10	1,212,617,128.74
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	20,971,090.62	13,960,832.15
销售费用	37,769,773.80	29,104,167.12
管理费用	83,812,520.69	77,334,905.17
研发费用	122,551,282.61	92,056,223.33
财务费用	3,438,517.20	-8,718,911.16
其中：利息费用	10,813,891.34	512,037.07
利息收入	8,135,121.44	4,135,754.03
加：其他收益	6,124,280.47	5,977,541.09
投资收益（损失以“－”号填列）	1,834,634.13	4,602,187.34
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）	925,830.38	-21,156,839.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,664,999.69	4,092,918.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,513,576.84	-264,582.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-43,666.05	-76,817.88
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	235,571,775.93	147,963,435.79
加：营业外收入	20,000.00	34,541.53
减：营业外支出	1,916,055.59	5,402,024.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	233,675,720.34	142,595,952.42
减：所得税费用	22,062,012.93	12,234,083.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	211,613,707.41	130,361,869.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	211,613,707.41	130,361,869.39
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	212,053,408.56	130,970,168.91

(净亏损以“-”号填列)		
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-439,701.15	-608,299.52
六、其他综合收益的税后净额	60,617.17	-63,903.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	60,617.17	-63,903.57
(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	60,617.17	-63,903.57
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	60,617.17	-63,903.57
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	211,674,324.58	130,297,965.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	212,114,025.73	130,906,265.34
归属于少数股东的综合收益总额	-439,701.15	-608,299.52
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.19	0.12
(二)稀释每股收益	0.19	0.12

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:董华超

#### 4、母公司利润表

单位:元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	2,226,056,455.01	1,853,599,003.23
减:营业成本	1,904,077,791.39	1,571,259,036.51
税金及附加	15,462,853.41	11,930,603.69
销售费用	36,118,388.03	28,067,416.88
管理费用	70,564,367.16	65,558,742.51
研发费用	85,110,031.96	66,726,129.73
财务费用	-1,788,812.91	-10,083,727.24
其中:利息费用	5,865,230.19	-1,080,492.15

利息收入	8,125,050.13	4,128,416.66
加：其他收益	5,707,186.34	5,416,500.43
投资收益（损失以“－”号填列）	1,543,412.29	4,602,187.34
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）	925,830.38	-21,156,839.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,024,337.79	2,438,224.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,513,576.84	-264,582.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-68,566.37
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	110,150,350.35	111,107,725.13
加：营业外收入	20,000.00	3,916.58
减：营业外支出	1,898,906.36	5,402,024.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	108,271,443.99	105,709,616.81
减：所得税费用	7,167,954.74	7,192,178.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	101,103,489.25	98,517,438.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	101,103,489.25	98,517,438.80
（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	101,103,489.25	98,517,438.80
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	2023 年半年度	2022 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	1,958,337,243.44	1,780,620,009.67
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	15,275,970.69	43,555,092.03
收到其他与经营活动有关的现金	197,192,403.35	372,587,621.21
经营活动现金流入小计	2,170,805,617.48	2,196,762,722.91
购买商品、接受劳务支付的现金	1,272,339,403.07	1,547,018,840.94
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	218,913,032.79	203,313,215.93
支付的各项税费	87,383,599.22	98,258,660.71
支付其他与经营活动有关的现金	207,078,471.24	166,138,890.08
经营活动现金流出小计	1,785,714,506.32	2,014,729,607.66
经营活动产生的现金流量净额	385,091,111.16	182,033,115.25
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	1,405,724.64	4,602,187.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		142,477.88
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	283,700,000.00	1,061,100,000.00
投资活动现金流入小计	285,105,724.64	1,065,844,665.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	479,302,942.09	145,629,020.91
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	233,000,000.00	1,076,300,000.00
投资活动现金流出小计	712,302,942.09	1,221,929,020.91
投资活动产生的现金流量净额	-427,197,217.45	-156,084,355.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,954,792.80
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	635,000,000.00	478,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	106,090,923.88	
筹资活动现金流入小计	741,090,923.88	479,954,792.80
偿还债务支付的现金	481,569,446.44	535,638,639.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,752,730.19	2,085,817.63
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	109,087,300.15	
筹资活动现金流出小计	596,409,476.78	537,724,456.63
筹资活动产生的现金流量净额	144,681,447.10	-57,769,663.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,832,751.31	1,291,931.49
五、现金及现金等价物净增加额	100,742,589.50	-30,528,972.79
加：期初现金及现金等价物余额	734,001,370.22	114,713,641.18
六、期末现金及现金等价物余额	834,743,959.72	84,184,668.39

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	2,021,023,375.62	1,926,369,037.89
收到的税费返还		18,831,147.31
收到其他与经营活动有关的现金	246,962,933.60	373,526,979.56
经营活动现金流入小计	2,267,986,309.22	2,318,727,164.76
购买商品、接受劳务支付的现金	1,524,827,402.41	1,614,513,144.74
支付给职工以及为职工支付的现金	152,114,528.59	146,569,780.78
支付的各项税费	37,944,739.84	75,686,847.60
支付其他与经营活动有关的现金	249,912,146.05	234,143,886.56
经营活动现金流出小计	1,964,798,816.89	2,070,913,659.68
经营活动产生的现金流量净额	303,187,492.33	247,813,505.08
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	1,405,724.64	4,602,187.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		142,477.88
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	283,700,000.00	1,061,100,000.00
投资活动现金流入小计	285,105,724.64	1,065,844,665.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	418,003,490.20	191,034,103.56
投资支付的现金	83,058,116.89	23,664,000.00
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	233,000,000.00	1,076,300,000.00
投资活动现金流出小计	734,061,607.09	1,290,998,103.56

投资活动产生的现金流量净额	-448,955,882.45	-225,153,438.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,954,792.80
取得借款收到的现金	200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	58,433,979.24	
筹资活动现金流入小计	258,433,979.24	1,954,792.80
偿还债务支付的现金		55,638,639.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,752,730.19	493,288.41
支付其他与筹资活动有关的现金	5,638,639.00	
筹资活动现金流出小计	11,391,369.19	56,131,927.41
筹资活动产生的现金流量净额	247,042,610.05	-54,177,134.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,893,368.48	1,545,952.10
五、现金及现金等价物净增加额	99,380,851.45	-29,971,115.77
加：期初现金及现金等价物余额	732,937,773.77	112,995,424.10
六、期末现金及现金等价物余额	832,318,625.22	83,024,308.33

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	1,139,457,178.00				1,477,559,504.44	95,494,972.51	-136,576.53		295,273,419.99		2,808,860,361.34		5,625,518,914.73	22,389,927.9	5,647,908,842.63
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	1,139,457,178.00				1,477,559,504.44	95,494,972.51	-136,576.53		295,273,419.99		2,808,860,361.34		5,625,518,914.73	22,389,927.9	5,647,908,842.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-33,319,506.25	95,494,972.51	60,617.17				212,053,408.56		274,289,491.99	-439,701.15	273,849,790.84
（一）综合							60,617.17				212,053,408.56		212,053,408.56		211,443,790.84

收益总额							17.1 7				053, 408. 56		114, 025. 73	439, 701. 15	674, 324. 58
(二) 所有者投入和减少资本					- 33,3 19,5 06.2 5	- 95,4 94,9 72.5 1							62,1 75,4 66.2 6		62,1 75,4 66.2 6
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					- 33,3 19,5 06.2 5	- 95,4 94,9 72.5 1							62,1 75,4 66.2 6		62,1 75,4 66.2 6
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、本期末余额	1,13 9,45 7,17 8.00				1,44 4,23 9,99 8.19		- 75,9 59.3 6		295, 273, 419. 99		3,02 0,91 3,76 9.90		5,89 9,80 8,40 6.72	21,9 49,3 91.6 4	5,92 1,75 7,79 8.36

上年金额

单位：元

项目	2022 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	1,13 8,95 8,57 8.00				1,47 5,85 5,20 8.53	95,4 94,9 72.5 1	- 190, 117. 04		282, 675, 516. 05		2,72 9,67 6,95 0.87		5,53 1,48 1,16 3.90	23,6 21,8 50.8 4	5,55 5,10 3,01 4.74
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、本年初余额	1,13 8,95 8,57 8.00				1,47 5,85 5,20 8.53	95,4 94,9 72.5 1	- 190, 117. 04		282, 675, 516. 05		2,72 9,67 6,95 0.87		5,53 1,48 1,16 3.90	23,6 21,8 50.8 4	5,55 5,10 3,01 4.74
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	498, 600. 00				1,45 6,19 2.80		- 63,9 03.5 7				19,2 32,4 05.6 7		21,1 23,2 94,9 0	- 608, 299. 52	20,5 14,9 95.3 8
(一) 综合收益总额							- 63,9 03.5 7				130, 970, 168. 91		130, 906, 265. 34	- 608, 299. 52	130, 297, 965. 82
(二) 所有者投入和减少资本	498, 600. 00				1,45 6,19 2.80								1,95 4,79 2.80		1,95 4,79 2.80
1. 所有者投入的普通股	498, 600. 00				1,45 6,19 2.80								1,95 4,79 2.80		1,95 4,79 2.80
2. 其他权益工具持有															

者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-		-		-
1. 提取盈余公积										111,737,763.24		111,737,763.24		111,737,763.24
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-		-		-
4. 其他										111,737,763.24		111,737,763.24		111,737,763.24
(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	1,139,457,178.00				1,4795,494,972.51	-254,020.61		282,675,516.05		2,748,909,356.54		5,552,604,445.80	23,013,551.32	5,575,618,010.12

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	1,139,457,178.00				1,491,530,268.77	95,494,972.51			295,273,419.99	2,175,905,778.49		5,006,671,672.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,139,457,178.00				1,491,530,268.77	95,494,972.51			295,273,419.99	2,175,905,778.49		5,006,671,672.74
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-33,319,506.25	-95,494,972.51				101,103,489.25		163,278,955.51
（一）综合收益总额										101,103,489.25		101,103,489.25
（二）所有者投入和减少资本					-33,319,506.25	-95,494,972.51						62,175,466.26
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-33,319,506.25	-95,494,972.51						62,175,466.26
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、本期末余额	1,139,457,178.00				1,458,210,762.52				295,273,419.99	2,277,009,267.74		5,169,950,628.25

上年金额

单位：元

项目	2022 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	1,138,958,578.00				1,489,825,972.86	95,494,972.51			282,675,516.05	2,174,329,922.03		4,990,295,016.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,138,958,578.00				1,489,825,972.86	95,494,972.51			282,675,516.05	2,174,329,922.03		4,990,295,016.43
三、本期增	498,6				1,456,					-		-

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	00.00				192.8 0					13,22 0,324. 44		11,26 5,531. 64
(一) 综合 收益总额										98,51 7,438. 80		98,51 7,438. 80
(二) 所有 者投入和减 少资本	498,6 00.00				1,456, 192.8 0							1,954, 792.8 0
1. 所有者 投入的普通 股	498,6 00.00				1,456, 192.8 0							1,954, 792.8 0
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配										- 111,7 37,76 3.24		- 111,7 37,76 3.24
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 111,7 37,76 3.24		- 111,7 37,76 3.24
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	1,139,457,178.00				1,491,282,165.66	95,494,972.51			282,675,516.05	2,161,109,597.59		4,979,029,484.79

### 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,现有注册资本1,139,457,178元,股份总数1,139,457,178股(每股面值1元),其中,有限售条件的流通股份147,068,387股,无限售条件的流通股份992,388,791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。

本公司属汽车制造行业。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2023年8月17日第六届董事会第六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)8家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注之说明。

### 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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司 TIANRUN CRANKSHAFT DEUTSCHLAND GMBH(天润曲轴德国有限公司)从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 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《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的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《企业会计准则第 14 号——收入》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、合同资产、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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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并采用三阶段模型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) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### 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预期信用损失率，

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收商业承兑汇票		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
合同资产——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、合同资产——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	合同资产
	预期信用损失率(%)	预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

## 6. 金融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

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

## 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

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司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。公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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：

1. 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；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，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，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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

1. 共同控制、重大影响的判断

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

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 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

## 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
专利权	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、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、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

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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

## 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

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司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以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司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，公司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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

## 3. 收入确认的具体方法

公司收入主要包括向各大主机厂销售曲轴等配套收入和社会配件客户产品销售收入，属于在某一时点履行的履约义务。主机厂产品以主机厂实际装机数量为准，以结算通知单为依据确认收入；社会配件产品以产品发出、客户验收后，确认收入。

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，以购建或以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

###### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### (1) 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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3. 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

公司作为出租人

融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

#### 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

##### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

##### （3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 45、其他

一、分部报告

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。

## 二、与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	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	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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%
山东天润精密工业有限公司	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，2020 年-2022 年按 15% 税率计缴企业所得税。

根据国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告（2017 年第 24 号）规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15% 的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。

本公司之子公司潍坊天润曲轴有限公司于 2022 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 2023 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、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〔2023〕6 号）文件的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，其年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，按 20% 的税率计缴企业所得税；根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13 号）文件的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，其年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据山东省财政厅《关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》（鲁财税〔2021〕6 号）文件的规定，自 2021 年 1 月 1 日起，免征地方水利建设基金。

根据《山东省人民政府关于印发支持实体经济高质量发展的若干政策的通知》（鲁政发〔2018〕21 号）文件的规定，2019 年 1 月 1 日以后认定的高新技术企业，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起，按现行城镇土地使用税税额标准的 50% 计算缴纳城镇土地使用税。

根据《财政部、税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54 号）文件的规定，企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具（除房屋、建筑物以外的固定资产），单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧；根据《财政部、税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部、税务总局公告〔2021〕6 号），将《财政部、税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54 号）文件规定的税收优惠政策执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

### 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	127,655.64	182,855.06
银行存款	834,616,304.08	733,818,515.16
其他货币资金	375,739,994.31	225,197,780.58
合计	1,210,483,954.03	959,199,150.80
其中：存放在境外的款项总额	248,066.50	191,105.53

其他说明

期末，其他货币资金中含票据保证金 375,737,415.49 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 225,195,201.76 元，信用证保证金 2,578.82 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	40,711,900.20	90,486,069.82
其中：		
银行理财产品		49,974,392.08
权益工具投资	40,711,900.20	40,511,677.74
其中：		
合计	40,711,900.20	90,486,069.82

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	763,257,393.76	665,166,461.67
商业承兑票据	19,766,684.20	
合计	783,024,077.96	665,166,461.67

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	783,024,077.96	100.00%			783,024,077.96	665,166,461.67	100.00%			665,166,461.67
其中：										
银行承兑汇票	763,257,393.76	97.48%			763,257,393.76	665,166,461.67	100.00%			665,166,461.67
商业承兑汇票	19,766,684.20	2.52%			19,766,684.20					
合计	783,024,077.96	100.00%			783,024,077.96	665,166,461.67	100.00%			665,166,461.67

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
银行承兑汇票组合	763,257,393.76		
商业承兑汇票组合	19,766,684.20		
合计	783,024,077.96		

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	573,783,914.70
合计	573,783,914.70

#### (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	181,978,363.65	
合计	181,978,363.65	

#### (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：

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

#### (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	9,101,047.37	0.62%	7,005,806.64	76.98%	2,095,240.73	9,101,047.37	0.79%	7,005,806.64	76.98%	2,095,240.73
其										

中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,456,105,876.17	99.38%	75,262,699.27	5.17%	1,380,843,176.90	1,146,743,859.87	99.21%	59,381,243.28	5.18%	1,087,362,616.59
其中：										
合计	1,465,206,923.54	100.00%	82,268,505.91	5.61%	1,382,938,417.63	1,155,844,907.24	100.00%	66,387,049.92	5.74%	1,089,457,857.32

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：2,095,240.74 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
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司	4,190,481.47	2,095,240.74	50.00%	该客户经营不善、资不抵债
合计	4,190,481.47	2,095,240.74		

按组合计提坏账准备：75,262,699.27 元

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	1,440,021,663.63	72,001,083.18	5.00%
1-2 年	9,675,286.22	967,528.62	10.00%
2-3 年	5,528,174.05	1,658,452.22	30.00%
3-4 年	447,034.03	223,517.01	50.00%
4-5 年	108,000.00	86,400.00	80.00%
5 年以上	325,718.24	325,718.24	100.00%
合计	1,456,105,876.17	75,262,699.27	

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）	1,440,021,663.63
1 至 2 年	13,865,767.69
2 至 3 年	5,528,174.05
3 年以上	5,791,318.17

3 至 4 年	447,034.03
4 至 5 年	108,000.00
5 年以上	5,236,284.14
合计	1,465,206,923.54

## (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	7,005,806.64					7,005,806.64
按组合计提坏账准备	59,381,243.28	15,881,455.99				75,262,699.27
合计	66,387,049.92	15,881,455.99				82,268,505.91

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	607,852,165.32	41.49%	30,392,608.27
客户 2	101,388,219.02	6.92%	5,069,410.95
客户 3	52,388,740.65	3.57%	2,619,437.03
客户 4	52,280,001.37	3.57%	2,614,000.07
客户 5	51,106,632.30	3.49%	2,555,331.62
合计	865,015,758.66	59.04%	

(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	1,346,216.05	423,956.88
合计	1,346,216.05	423,956.88

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

项目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的	账面价值	累计确认的
		信用减值准备		信用减值准备
银行承兑汇票	1,346,216.05		423,956.88	
合计	1,346,216.05		423,956.88	

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	41,787,066.39	99.29%	35,877,453.20	98.97%
1 至 2 年	298,342.69	0.71%	370,161.99	1.02%
2 至 3 年	96.92	0.00%	2,486.94	0.01%
合计	42,085,506.00		36,250,102.13	

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	9,268,547.52	20.84
供应商 2	5,539,841.17	12.46
供应商 3	3,961,480.15	8.91
供应商 4	2,698,585.67	6.07
供应商 5	2,693,668.50	6.06
小计	24,162,123.01	54.34

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	27,971,452.20	31,977,104.26
合计	27,971,452.20	31,977,104.26

### (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
------------	------	------

#### 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	20,898,404.00	20,861,404.00
拆借款	10,000,000.00	10,000,000.00
备用金	1,102,580.00	3,520,146.32
应收暂付款		856,921.43
其他	275,474.00	1,395,261.05
合计	32,276,458.00	36,633,732.80

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,272,859.56	77,955.78	3,305,813.20	4,656,628.54
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-195,903.56	-33,479.98	-122,239.20	-351,622.74
2023 年 6 月 30 日余额	1,076,956.00	44,475.80	3,183,574.00	4,305,005.80

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）	21,539,120.02
1 至 2 年	444,757.98
2 至 3 年	10,098,580.00
3 年以上	194,000.00
3 至 4 年	80,000.00
5 年以上	114,000.00
合计	32,276,458.00

## 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	4,656,628.54	-351,622.74				4,305,005.80
合计	4,656,628.54	-351,622.74				4,305,005.80

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
文登经济开发区管理委员会	押金保证金	20,000,000.00	1年以内	61.96%	1,000,000.00
张广世 <sup>01</sup>	借款	10,000,000.00	2-3年	30.98%	3,000,000.00
三一汽车制造有限公司	押金保证金	400,000.00	1年以内	1.24%	20,000.00
张华东	备用金	200,000.00	1年以内	0.62%	10,000.00
马骁勇	备用金	200,000.00	1年以内	0.62%	10,000.00
合计		30,800,000.00		95.42%	4,040,000.00

注：01 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。

## 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	348,733,987.87	4,234,200.78	344,499,787.09	345,697,837.45	3,077,858.04	342,619,979.41
在产品	200,807,078.39		200,807,078.39	195,145,152.68		195,145,152.68
库存商品	784,592,961.85	5,103,246.80	779,489,715.05	774,704,803.36	5,103,246.80	769,601,556.56
委托加工物资	24,805,075.74		24,805,075.74	24,807,936.96		24,807,936.96
低值易耗品	32,649,228.20	8,631,526.00	24,017,702.20	35,311,222.14	6,274,291.90	29,036,930.24
合计	1,391,588,332.05	17,968,973.58	1,373,619,358.47	1,375,666,952.59	14,455,396.74	1,361,211,555.85

## (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	3,077,858.04	1,156,342.74				4,234,200.78
库存商品	5,103,246.80					5,103,246.80
低值易耗品	6,274,291.90	2,357,234.10				8,631,526.00
合计	14,455,396.74	3,513,576.84				17,968,973.58

本期公司原材料、低值易耗品以正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；库存商品以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

## (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
应收质保金	1,977,457.80	98,872.89	1,878,584.91	1,977,457.80	98,872.89	1,878,584.91
合计	1,977,457.80	98,872.89	1,878,584.91	1,977,457.80	98,872.89	1,878,584.91

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

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

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例（%）
账龄组合	1,977,457.80	98,872.89	5.00
其中：1 年以内	1,977,457.80	98,872.89	5.00
小 计	1,977,457.80	98,872.89	5.00

### 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	769,099.76	10,133,332.29
预缴所得税		9,779.02

合计	769,099.76	10,143,111.31
----	------------	---------------

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)	
2023 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)	
2023 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)	
2023 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	1,552,306.29			137,687.65							1,689,993.94
小计	1,552,306.29			137,687.65							1,689,993.94
合计	1,552,306.29			137,687.65							1,689,993.94

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,750,407,192.31	2,914,560,529.07
合计	2,750,407,192.31	2,914,560,529.07

### (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	1,238,787,551.17	86,359,918.10	4,578,960,618.47	41,994,444.35	5,946,102,532.09
2.本期增加金额	6,848,782.07	1,413,797.95	20,522,544.90	989,494.32	29,774,619.24
(1) 购置		1,413,797.95		989,494.32	2,403,292.27
(2) 在建工程转入	6,848,782.07		20,522,544.90		27,371,326.97
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		183,023.44	18,558,307.00	1,151,095.00	19,892,425.44
(1) 处置或报废		183,023.44	18,558,307.00	1,151,095.00	19,892,425.44
4.期末余额	1,245,636,333.24	87,590,692.61	4,580,924,856.37	41,832,843.67	5,955,984,725.89
二、累计折旧					
1.期初余额	374,706,805.46	30,175,606.95	2,602,599,812.86	24,059,777.75	3,031,542,003.02
2.本期增加金额	27,635,214.35	3,973,806.21	157,132,134.52	1,679,780.36	190,420,935.44
(1) 计提	27,635,214.35	3,973,806.21	157,132,134.52	1,679,780.36	190,420,935.44
3.本期减少金额		173,872.26	15,117,992.37	1,093,540.25	16,385,404.88
(1) 处置或报废		173,872.26	15,117,992.37	1,093,540.25	16,385,404.88
4.期末余额	402,342,019.81	33,975,540.90	2,744,613,955.01	24,646,017.86	3,205,577,533.58
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	843,294,313.43	53,615,151.71	1,836,310,901.36	17,186,825.81	2,750,407,192.31
2.期初账面价值	864,080,745.71	56,184,311.15	1,976,360,805.61	17,934,666.60	2,914,560,529.07

## (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
技术中心	34,246,670.40	技术中心已交付使用，但尚未竣工验收，故未办理权证

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	468,281,934.66	434,030,024.03
合计	468,281,934.66	434,030,024.03

## (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	42,067,408.58		42,067,408.58	44,321,609.99		44,321,609.99
待安装设备	426,214,526.08		426,214,526.08	389,708,414.04		389,708,414.04
合计	468,281,934.66		468,281,934.66	434,030,024.03		434,030,024.03

## (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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预	工程	利息	其	本期	资金
							进度	资本	中：	利息	资本	来源
							化累	化累	本期	利率	化率	
							计金	计金	利息			

				金额			算比例		额	资本化金额		
建筑工程		44,321,609.99	4,027,622.51	6,281,823.92		42,067,408.58						
待安装设备		389,708,414.04	62,061,274.27	25,555,162.23		426,214,526.08						
合计		434,030,024.03	66,088,896.78	31,836,986.15		468,281,934.66						

### (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
一、账面原值		
1.期初余额	46,349,192.15	46,349,192.15
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		

4.期末余额	46,349,192.15	46,349,192.15
二、累计折旧		
1.期初余额	9,269,838.44	9,269,838.44
2.本期增加金额	2,317,459.61	2,317,459.61
(1) 计提	2,317,459.61	2,317,459.61
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	11,587,298.05	11,587,298.05
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	34,761,894.10	34,761,894.10
2.期初账面价值	37,079,353.71	37,079,353.71

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	390,192,417.38	25,000,000.00		2,540,000.00	23,449,075.81	441,181,493.19
2.本期增加金额					1,218,818.27	1,218,818.27
(1) 购置					1,218,818.27	1,218,818.27
(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	24,667,894.08	442,400,311.46
二、累计摊销						0.00
1.期初余额	75,937,249.63	5,624,999.91		2,540,000.00	16,087,814.19	100,190,063.73
2.本期增加金额	4,213,253.58	1,249,999.98			1,290,806.94	6,754,060.50
(1) 计提	4,213,253.58	1,249,999.98			1,290,806.94	6,754,060.50
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	80,150,503.21	6,874,999.89		2,540,000.00	17,378,621.13	106,944,124.23
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	310,041,914.17	18,125,000.11			7,289,272.95	335,456,187.23
2.期初账面价值	314,255,167.75	19,375,000.09			7,361,261.62	340,991,429.46

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
应收账款坏账准备	82,268,505.91	12,419,842.23	65,889,886.41	9,919,123.51
合同资产减值准备	98,872.89	24,718.22	98,872.89	24,718.22
存货跌价准备	17,968,973.58	2,695,346.04	14,455,396.74	2,168,309.51
交易性金融资产公允价值变动	19,288,096.98	2,893,214.55	20,213,927.39	3,032,089.11
内部交易未实现利润	31,906,325.83	4,785,948.87	28,812,635.27	4,321,895.29
政府补助税会差异	38,043,610.93	5,706,541.64	40,583,470.92	6,087,520.64
合计	189,574,386.12	28,525,611.55	170,054,189.62	25,553,656.28

## (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	415,994,741.06	62,399,211.17	436,147,680.62	65,422,152.10
合计	415,994,741.06	62,399,211.17	436,147,680.62	65,422,152.10

## (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	23,678,617.03	4,846,994.52	21,129,338.13	4,424,318.15
递延所得税负债	23,678,617.03	38,720,594.14	21,129,338.13	44,292,813.97

## (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	350,546,229.00		350,546,229.00	3,690,120.00		3,690,120.00
合计	350,546,229.00		350,546,229.00	3,690,120.00		3,690,120.00

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
银行承兑汇票及信用证贴现	515,000,000.00	561,569,446.44
信用借款	520,442,500.00	320,330,000.00
合计	1,035,442,500.00	881,899,446.44

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
银行承兑汇票	924,085,865.08	646,243,078.05
合计	924,085,865.08	646,243,078.05

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	526,766,351.60	417,862,779.51
长期资产购置款	99,157,574.69	100,761,871.35
合计	625,923,926.29	518,624,650.86

(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	33,433,208.56	20,409,429.96
合计	33,433,208.56	20,409,429.96

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	31,285,855.29	195,701,120.11	211,500,038.36	15,486,937.04
二、离职后福利-设定提存计划	2,259,743.43	16,396,330.16	17,008,291.38	1,647,782.21
合计	33,545,598.72	212,097,450.27	228,508,329.74	17,134,719.25

**(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	30,434,968.48	173,732,120.98	189,127,079.68	15,040,009.78
2、职工福利费		5,217,631.30	5,217,631.30	
3、社会保险费	808,639.80	9,369,718.95	10,046,235.24	132,123.51
其中：医疗保险费	776,945.87	8,018,779.71	8,663,602.07	132,123.51
工伤保险费	31,693.93	1,350,939.24	1,382,633.17	
4、住房公积金		2,619,561.14	2,619,561.14	
5、工会经费和职工教育经费	42,247.01	4,762,087.74	4,489,531.00	314,803.75
合计	31,285,855.29	195,701,120.11	211,500,038.36	15,486,937.04

**(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	2,210,535.52	15,438,664.93	16,004,520.28	1,644,680.17
2、失业保险费	49,207.91	957,665.23	1,003,771.10	3,102.04
合计	2,259,743.43	16,396,330.16	17,008,291.38	1,647,782.21

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	8,512,038.21	7,554,927.90
企业所得税	24,105,287.73	3,702,276.97
城市维护建设税	1,216,835.92	1,262,264.60
房产税	2,451,015.65	2,400,149.55
土地使用税	1,625,504.77	1,763,354.17
代扣代缴个人所得税	367,761.50	1,148,866.24
印花税	1,013,641.79	751,795.89
教育费附加	521,492.55	540,970.55
地方教育附加	347,661.73	360,647.05
环境保护税	43,861.04	41,721.26
合计	40,205,100.89	19,526,974.18

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	26,003,892.00	27,796,109.61
合计	26,003,892.00	27,796,109.61

**(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
应付销售奖励款	12,295,484.25	12,584,624.75
押金保证金	6,580,042.84	6,722,752.84
应付暂收款	1,928,432.70	1,802,954.13
其他	5,199,932.21	6,685,777.89
合计	26,003,892.00	27,796,109.61

**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
一年内到期的租赁负债	5,638,639.00	5,638,639.00
合计	5,638,639.00	5,638,639.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,346,317.12	2,645,375.57
合计	4,346,317.12	2,645,375.57

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
合计											

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
尚未支付的租赁付款额	31,085,501.97	33,045,186.27
合计	31,085,501.97	33,045,186.27

其他说明：

项目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	36,651,353.50	39,470,473.00
减：未确认融资费用	5,565,851.53	6,425,286.73
合计	31,085,501.97	33,045,186.27

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	100,946,725.51	12,000,000.00	5,905,795.20	107,040,930.31	尚未摊销完毕
合计	100,946,725.51	12,000,000.00	5,905,795.20	107,040,930.31	

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
船用曲轴 锻造生产 线项目专 项资金	1,950,000.0 0			75,000.00			1,875,000.0 0	与资产相 关
大型船用	11,700,000.			450,000.00			11,250,000.	与资产相

曲轴产业化项目专项资金	00						00	关
发动机核心零部件生产工艺绿色技术改造项目专项资金	6,789,600.00			565,800.00			6,223,800.00	与资产相关
技术改造项目购置设备补助	2,616,810.00			186,915.00			2,429,895.00	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	5,135,200.03			393,000.00			4,742,200.03	与资产相关
潍坊分公司职工宿舍楼补助资金	3,359,200.00			98,800.00			3,260,400.00	与资产相关
潍坊分公司基础设施建设补偿款	11,137,229.53			143,706.21			10,993,523.32	与资产相关
工业企业技术改造专项扶持资金项目	6,133,333.33			400,000.01			5,733,333.32	与资产相关
工厂智能生产数字化车间	3,517,500.10			234,499.98			3,283,000.12	与资产相关
轿车曲轴全自动生产线项目	7,876,227.56			519,311.70			7,356,915.86	与资产相关
威海市新旧动能转换-重型卡车曲轴生产线项目	2,199,999.94			137,500.02			2,062,499.92	与资产相关
动力零部件供应链公共智能服务平台项目	25,728,000.00			1,608,000.00			24,120,000.00	与资产相关
省级工业转型发展资金	3,522,120.00			293,509.80			3,228,610.20	与资产相关
轻型卡车曲轴生产线项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
天润智能制造工业互联网平台项目	400,000.02			49,999.98			350,000.04	与资产相关
高端发动	1,749,000.00						1,749,000.00	与资产相

机精密部件智能制造示范工厂项目	0						0	关
发动机关键零部件制造无人工厂项目	2,633,000.00						2,633,000.00	与资产相关
非晶态金属陶瓷高温耐磨材料开发及应用	724,504.93			362,252.52			362,252.41	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	775,000.07			387,499.98			387,500.09	与收益相关
企业冲击新目标专项扶持资金		12,000,000.00					12,000,000.00	与收益相关
小计	100,946,725.51	12,000,000.00		5,905,795.20			107,040,930.31	

其他说明：

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注之说明

## 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	1,139,457,178.00						1,139,457,178.00

其他说明：

## 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

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）	1,343,313,258.16		37,060,993.27	1,306,252,264.89
其他资本公积	134,246,246.28	3,741,487.02		137,987,733.30
合计	1,477,559,504.44	3,741,487.02	37,060,993.27	1,444,239,998.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司于 2023 年 6 月 29 日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的 21,404,388 股标的股票，过户价格 2.73 元/股，将库存股 95,494,972.51 元，于 2023 年 6 月 28 日通过非交易过户形式过户至“天润工业技术股份有限公司—2023 年员工持股计划”专用证券账户，过户价格与库存股的差额计入资本公积中。

2、员工持股计划按照公司股东大会批准的定价规则确定的价格受让公司回购的股票，对于转让价格低于授予日公允价值部分，符合《企业会计准则第 11 号——股份支付》中关于股份支付的规定，作为股份支付费用，在员工持股计划所获标的股票锁定期进行摊销，本期摊销 3,741,487.02 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	95,494,972.51		95,494,972.51	
合计	95,494,972.51		95,494,972.51	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2023 年 6 月 29 日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的 21,404,388 股标的股票，库存股 95,494,972.51 元，已于 2023 年 6 月 28 日通过非交易过户形式过户至“天润工业技术股份有限公司—2023 年员工持股计划”专用证券账户。

## 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	-136,576.53	60,617.17				60,617.17		-75,959.36

益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-136,576.53	60,617.17				60,617.17		-75,959.36
其他综合收益合计	-136,576.53	60,617.17				60,617.17		-75,959.36

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	295,273,419.99			295,273,419.99
合计	295,273,419.99			295,273,419.99

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
调整后期初未分配利润	2,808,860,361.34	2,729,676,950.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	212,053,408.56	203,586,593.41
减：提取法定盈余公积		12,597,903.94
应付普通股股利		111,805,279.00
期末未分配利润	3,020,913,769.90	2,808,860,361.34

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	1,969,997,897.31	1,464,032,140.46	1,497,582,360.90	1,144,076,118.78

其他业务	67,567,667.24	59,080,965.64	73,561,013.18	68,541,009.96
合计	2,037,565,564.55	1,523,113,106.10	1,571,143,374.08	1,212,617,128.74

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
商品类型				
其中：				
发动机及船级曲轴			1,280,209,412.89	1,280,209,412.89
连杆			483,693,330.03	483,693,330.03
空气悬架			126,328,494.23	126,328,494.23
曲轴毛坯及铸锻件			79,766,660.16	79,766,660.16
按经营地区分类				
其中：				
国内销售			1,567,089,332.68	1,567,089,332.68
国外销售			402,908,564.63	402,908,564.63
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

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

1) 与客户之间的合同产生的收入按产品类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
曲轴	1,280,209,412.89	948,117,536.08	932,932,623.96	709,118,904.78

连杆	483,693,330.03	359,734,735.89	347,831,380.20	265,103,150.19
空气悬架	126,328,494.23	93,291,610.52	97,757,583.65	74,227,062.26
其他	147,334,327.40	121,969,223.61	192,621,786.27	164,168,011.51
小计	2,037,565,564.55	1,523,113,106.10	1,571,143,374.08	1,212,617,128.74

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	2,037,565,564.55	1,571,143,374.08
小计	2,037,565,564.55	1,571,143,374.08

## 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	6,630,039.88	2,666,126.74
教育费附加	2,841,437.08	1,142,625.75
房产税	4,851,642.54	4,650,393.93
土地使用税	3,251,009.54	3,223,894.34
车船使用税	40,340.44	37,737.68
印花税	1,925,399.19	1,399,218.60
地方教育附加	1,894,291.40	761,750.48
环境保护税	88,328.15	79,084.63
收土地使用税返还	-551,397.60	
合计	20,971,090.62	13,960,832.15

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	981,931.36	358,600.63
销售奖励费用	5,639,257.21	4,745,612.10
仓储费用	6,422,377.53	5,014,852.84
销售售后服务费用	18,002,958.64	12,933,695.63
其他	6,723,249.06	6,051,405.92
合计	37,769,773.80	29,104,167.12

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,111,272.66	33,425,160.92
办公费	161,702.35	77,409.16

折旧及摊销费用	12,875,451.09	11,323,392.13
业务招待费	11,048,742.26	8,403,909.95
质量三包费	3,849,000.82	9,926,265.55
股权支付费用	3,741,487.02	0.00
差旅费	2,841,355.82	1,204,137.26
租赁、绿化费	2,382,409.61	2,874,819.50
中介费	2,057,132.93	2,278,618.99
其他	7,743,966.13	7,821,191.71
合计	83,812,520.69	77,334,905.17

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	25,419,236.42	21,725,882.44
研发材料	67,930,194.83	41,627,820.28
折旧与摊销	16,554,121.02	18,134,334.45
燃料动力费	12,492,387.15	10,501,480.97
其他	155,343.19	66,705.19
合计	122,551,282.61	92,056,223.33

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	11,673,326.54	423,312.65
利息收入	-8,135,121.44	-4,135,754.03
汇兑损益	-467,836.68	-6,063,431.90
其他	368,148.78	1,056,962.12
合计	3,438,517.20	-8,718,911.16

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	5,927,295.20	5,808,320.40
代扣个人所得税手续费返还	196,985.27	169,220.69
合计	6,124,280.47	5,977,541.09

## 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	137,687.65	3,357.71
银行理财产品投资收益	1,696,946.48	4,598,829.63
合计	1,834,634.13	4,602,187.34

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	925,830.38	-21,156,839.94
合计	925,830.38	-21,156,839.94

其他说明：

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	925,830.38	-21,156,839.94
其中：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产生的公允价值变动收益	925,830.38	-21,156,839.94
合 计	925,830.38	-21,156,839.94

**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	-15,664,999.69	4,092,918.79
合计	-15,664,999.69	4,092,918.79

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	-3,513,576.84	-264,582.34
合计	-3,513,576.84	-264,582.34

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	-43,666.05	-76,817.88
合计	-43,666.05	-76,817.88

## 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	20,000.00	34,541.53	20,000.00
合计	20,000.00	34,541.53	20,000.00

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
非流动资产报废损失合计	1,830,613.59	3,402,024.90	1,830,613.59
对外捐赠	50,000.00	2,000,000.00	50,000.00
其他	35,442.00		35,442.00
合计	1,916,055.59	5,402,024.90	1,916,055.59

其他说明：

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	1,830,613.59	3,402,024.90	1,830,613.59
其中：固定资产报废损失	1,830,613.59	3,402,024.90	1,830,613.59
对外捐赠	50,000.00	2,000,000.00	50,000.00
其他	35,442.00		35,442.00
合计	1,916,055.59	5,402,024.90	1,916,055.59

## 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	28,056,909.13	24,504,901.71
递延所得税费用	-5,994,896.20	-12,270,818.68
合计	22,062,012.93	12,234,083.03

**(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	233,675,720.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,418,930.09
子公司适用不同税率的影响	-24,767,999.19
调整以前期间所得税的影响	2,641,961.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	720,981.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-591,897.64
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	1,717,187.14
研发费加计扣除的影响	-16,077,151.26
所得税费用	22,062,012.93

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	177,540,835.94	357,207,926.72
收到的与收益相关的政府补助	12,218,485.27	7,151,398.22
收到的活期存款利息	3,055,807.34	4,135,754.03
其他	4,377,274.80	4,092,542.24
合计	197,192,403.35	372,587,621.21

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	47,093,552.58	40,400,667.18
支付的研发费用	122,551,282.61	92,056,223.33
支付的中介、业务招待费	13,105,875.19	10,682,528.94
支付的办公、差旅费	3,003,058.17	1,281,546.42
支付的奖励费用	5,639,257.21	4,745,612.10
其他	15,685,445.48	16,972,312.11
合计	207,078,471.24	166,138,890.08

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	283,700,000.00	1,061,100,000.00
合计	283,700,000.00	1,061,100,000.00

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	233,000,000.00	1,076,300,000.00
合计	233,000,000.00	1,076,300,000.00

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
收回票据保证金	47,656,944.64	
收到员工持股计划缴款	58,433,979.24	
合计	106,090,923.88	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金及票据贴现利息支出	103,448,661.15	
支付租金	5,638,639.00	
合计	109,087,300.15	

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	211,613,707.41	130,361,869.39
加：资产减值准备	19,178,576.53	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,035,530.56	269,373,570.17
使用权资产折旧	2,317,459.61	2,317,459.61

无形资产摊销	6,754,060.50	6,554,057.06
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）	43,666.05	-76,817.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,830,613.59	3,402,024.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-925,830.38	21,156,839.94
财务费用（收益以“-”号填列）	7,440,594.92	-8,718,911.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,834,634.13	-4,602,187.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-422,676.37	46,486.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,572,219.83	-12,277,617.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,407,802.62	20,145,671.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-441,538,414.07	594,371,093.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	420,836,992.37	-840,020,422.23
其他	3,741,487.02	
经营活动产生的现金流量净额	385,091,111.16	182,033,115.25
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	834,743,959.72	84,184,668.39
减：现金的期初余额	734,001,370.22	114,713,641.18
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	100,742,589.50	-30,528,972.79

## （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	834,743,959.72	734,001,370.22
其中：库存现金	127,655.64	182,855.06
可随时用于支付的银行存款	834,616,304.08	733,818,515.16
三、期末现金及现金等价物余额	834,743,959.72	734,001,370.22

其他说明：

现金流量表补充资料的说明

时点	货币资金余额	现金及其等价物	差异金额	差异原因
2022年12月31日	959,199,150.80	734,001,370.22	225,197,780.58	其他货币资金中含票据保证金 225,195,201.76 元，信用证保证金 2,578.82 元
2023年6月30日	1,210,483,954.03	834,743,959.72	375,739,994.31	其他货币资金中含票据保证金 375,737,415.49 元，信用证保证金 2,578.82 元

#### 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	375,739,994.31	其他货币资金中含票据保证金 375,737,415.49 元，信用证保证金 2,578.82 元。
应收票据	573,783,914.70	用于质押开具银行承兑汇票
合计	949,523,909.01	

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			354,070.09
其中：美元			
欧元			

港币			
韩元	3,586,000.00	0.005495	19,705.07
美元	18,535.27	7.2258	133,932.15
日元	31,800.00	0.050094	1,592.99
欧元	24,332.83	7.8771	191,672.14
加元	700.00	5.4721	3,830.47
英镑	365.00	9.1432	3,337.27
应收账款			45,341,073.85
其中：美元	4,568,204.84	7.2258	33,008,934.53
欧元	1,565,568.46	7.8771	12,332,139.32
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			28,843,596.91
其中：美元	570,430.39	7.2258	4,121,815.91
欧元	2,975,151.70	7.8771	23,435,567.46
日元	25,676,000.00	0.050094	1,286,213.54
合同负债			18,096,548.82
其中：美元	2,479,653.48	7.2258	17,917,480.12
欧元	22,732.82	7.8771	179,068.70
预付账款			4,656,188.78
其中：欧元	591,090.67	7.8771	4,656,080.32
美元	15.01	7.2258	108.46

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
代扣个人所得税手续费返还	196,985.27	其他收益	196,985.27
科技金融局政府补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
2023年第一季度市级万千安全生产示范岗奖励费	1,500.00	其他收益	1,500.00

船用曲轴锻造生产线项目专项资金	1,950,000.00	递延收益	75,000.00
大型船用曲轴产业化项目专项资金	11,700,000.00	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	6,789,600.00	递延收益	565,800.00
技术改造项目购置设备补助	2,616,810.00	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	5,135,200.03	递延收益	393,000.00
潍坊分公司职工宿舍楼补助资金	3,359,200.00	递延收益	98,800.00
潍坊分公司基础设施建设补偿款	11,137,229.53	递延收益	143,706.21
工业企业技术改造专项扶持资金项目	6,133,333.33	递延收益	400,000.01
工厂智能生产数字化车间	3,517,500.10	递延收益	234,499.98
轿车曲轴全自动生产线项目	7,876,227.56	递延收益	519,311.70
威海市新旧动能转换-重型卡车曲轴生产线项目	2,199,999.94	递延收益	137,500.02
动力零部件供应链公共智能服务平台项目	25,728,000.00	递延收益	1,608,000.00
省级工业转型发展资金	3,522,120.00	递延收益	293,509.80
轻型卡车曲轴生产线项目	3,000,000.00	递延收益	
天润智能制造工业互联网平台项目	400,000.02	递延收益	49,999.98
高端发动机精密部件智能制造示范工厂项目	1,749,000.00	递延收益	
发动机关键零部件制造无人工厂项目	2,633,000.00	递延收益	
非晶态金属陶瓷高温耐磨材料开发及应用	724,504.93	递延收益	362,252.52
铜镁稀土球化剂及高效随流孕育剂的研究及应用	775,000.07	递延收益	387,499.98
企业冲击新目标专项扶持资金	12,000,000.00	递延收益	
合计	113,165,210.78		6,124,280.47

## (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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	

--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

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	
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 DEUTSCHLANDGMBH（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
威海天润机械科技有限公司	山东文登	山东文登	制造业	100.00%		设立
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	山东威海	山东威海	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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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	1,689,993.94	1,552,306.29
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	137,687.65	90,076.46
--综合收益总额	137,687.65	90,076.46

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。

### (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) 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

本公司定期/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。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) 流动性风险

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	1,035,442,500.00	1,035,442,500.00	1,035,442,500.00		
应付票据	924,085,865.08	924,085,865.08	924,085,865.08		
应付账款	625,923,926.29	625,923,926.29	625,923,926.29		
其他应付款	26,003,892.00	26,003,892.00	26,003,892.00		

一年内到期的非流动负债	5,638,639.00	5,638,639.00	5,638,639.00		
租赁负债	31,085,501.97	36,651,353.50	5,638,639.00	16,915,917.00	14,096,797.50
小计	2,648,180,324.34	2,653,746,175.87	2,622,733,461.37	16,915,917.00	14,096,797.50

(续上表)

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	881,899,446.44	891,815,224.22	891,815,224.22		
应付票据	646,243,078.05	646,243,078.05	646,243,078.05		
应付账款	518,624,650.86	518,624,650.86	518,624,650.86		
其他应付款	27,796,109.61	27,796,109.61	27,796,109.61		
一年内到期的非流动负债	5,638,639.00	5,638,639.00	5,638,639.00		
租赁负债	33,045,186.27	39,470,473.00	5,638,639.00	16,915,917.00	16,915,917.00
小计	2,113,247,110.23	2,129,588,174.74	2,095,756,340.74	16,915,917.00	16,915,917.00

### (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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

#### 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详见本财务报表附注之说明。

## 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	40,711,900.20			40,711,900.20
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,711,900.20			40,711,900.20
（二）权益工具投资	40,711,900.20			40,711,900.20
应收款项融资			1,346,216.05	1,346,216.05
持续以公允价值计量的资产总额	40,711,900.20		1,346,216.05	42,058,116.25
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	15.36%	15.36%

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本财务报表附注说明。

## 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
本财务报表附注说明	

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
天润泰达智能装备（威海）有限公司	同一母公司
威海天润大酒店有限公司	同一母公司
威海天润金钰新材料科技有限公司	同一最终控制方
山东天润众成增材制造有限公司	母公司联营企业
威海天润新材料科技有限公司	母公司参股企业

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	机器设备	5,120,675.98	5,500,000.00	否	6,953,011.60
上海运百国际物流有限公司	海运费	3,188,116.43	12,000,000.00	否	9,143,568.53
威海天润大酒店有限公司	餐费及房费	1,294,199.50	3,500,000.00	否	1,227,547.10
威海天润金钰新材料科技有限公司	导尺滑板	5,325,168.83	8,000,000.00	否	

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
威海天润新材料科技有限公司	齿环锻件	8,810,264.22	6,386,110.25
威海天润金钰新材料科技有限公司	钢板	3,484,594.39	
天润泰达智能装备（威海）有限公司	零配件	186,279.60	
山东天润众成增材制造有限公司	机器人	93,800.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本期威海天润新材料科技有限公司向公司提供钢材后续加工工序，公司无须向威海天润新材料科技有限公司支付加工费，加工过程中产生的废料归威海天润新材料科技有限公司所有。

## (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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
天润联合集团有限公司	公寓、餐厅及职工宿舍					5,638,639.00	5,638,639.00	859,435.20	859,435.20		

关联租赁情况说明

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，2023 年应向其支付租金 4,038,639.00 元，已于 2023 年 1 月支付 4,038,639.00 元。本公司向其租赁位于南海新区，建筑面积约 8,563 平方米的职工宿舍，2023 年应向其支付租金 1,600,000.00 元，已于 2023 年 1 月支付 1,600,000.00 元。

**(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	2,899,719.90	2,931,287.00

**(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					
	威海天润金钰新材料科技有限公司	4,753,216.47	237,660.82	1,269,232.08	63,461.60
	威海天润新材料科技有限公司	11,966,082.91	598,304.15	8,155,818.69	408,702.80
小计		16,719,299.38	835,964.97	9,425,050.77	472,164.40
合同负债					
	天润泰达智能装备	186,279.60			

	(威海) 有限公司			
小计		186,279.60		

## (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			
	上海运百国际物流有限公司	1,380,301.15	1,423,126.03
	天润泰达智能装备(威海) 有限公司	2,578,829.36	2,585,995.27
	威海天润金钰新材料科技有限公司	4,259,562.93	3,646,121.14
小计		8,218,693.44	7,655,242.44

## 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	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	无
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

### 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

(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

## 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

## 1. 确定报告分部考虑的因素

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报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债由各分部共同使用，无法在不同的分部之间分配。

## 2. 报告分部的财务信息

本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	主营业务收入	主营业务成本
曲轴	1,280,209,412.89	948,117,536.08

连杆	483,693,330.03	359,734,735.89
空气悬架	126,328,494.23	93,291,610.52
其他	79,766,660.16	62,888,257.97
小计	1,969,997,897.31	1,464,032,140.46

#### (4) 其他说明

公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注之说明；

(2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	859,435.20	859,435.20
与租赁相关的总现金流出	5,638,639.00	5,638,639.00

(3) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注之说明。

(4) 租赁活动的性质

租赁资产类别	数量	租赁期[注]	是否存在续租选择权
房屋及建筑物	21,597 m <sup>2</sup>	2023年1月1日-2023年12月31日	是
房屋及建筑物	8,563 m <sup>2</sup>	2023年1月1日-2023年12月31日	是

[注]公司租赁合同为1年1签订，自2021年1月1日起拟长期租赁10年。

## 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	9,101,047.37	0.62%	7,005,806.64	76.98%	2,095,240.73	9,101,047.37	0.78%	7,005,806.64	76.98%	2,095,240.73
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,448,672,784.26	99.38%	81,075,162.38	5.60%	1,367,597,621.88	1,160,337,454.31	99.22%	69,975,203.14	6.03%	1,090,362,251.17
其中：										
合计	1,457,773,831.63	100.00%	88,080,969.02	6.04%	1,369,692,862.61	1,169,438,501.68	100.00%	76,981,009.78	6.58%	1,092,457,491.90

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：2,095,240.74 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
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司	4,190,481.47	2,095,240.74	50.00%	该客户经营不善、资不抵债
合计	4,190,481.47	2,095,240.74		

按组合计提坏账准备：81,075,162.38 元

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	1,419,442,408.36	70,972,120.42	5.00%
1-2 年	8,799,702.38	879,970.24	10.00%
2-3 年	5,937,620.75	1,781,286.22	30.00%
3-4 年	14,059,334.53	7,029,667.26	50.00%
4-5 年	108,000.00	86,400.00	80.00%
5 年以上	325,718.24	325,718.24	100.00%
合计	1,448,672,784.26	81,075,162.38	

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）	1,419,442,408.36
1至2年	12,990,183.85
2至3年	5,937,620.75
3年以上	19,403,618.67
3至4年	14,059,334.53
4至5年	108,000.00
5年以上	5,236,284.14
合计	1,457,773,831.63

**(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	7,005,806.64					7,005,806.64
按组合计提坏账准备	69,975,203.14	11,099,959.24				81,075,162.38
合计	76,981,009.78	11,099,959.24				88,080,969.02

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	坏账准备期末余额

		的比例	
客户 1	607,852,165.32	41.70%	30,392,608.27
客户 2	101,388,219.02	6.96%	5,069,410.95
客户 3	52,388,740.65	3.59%	2,619,437.03
客户 4	52,280,001.37	3.59%	2,614,000.07
客户 5	51,106,632.30	3.51%	2,555,331.62
合计	865,015,758.66	59.35%	

## (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	20,343,678.91	23,254,693.93
合计	20,343,678.91	23,254,693.93

## (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	20,200,000.00	20,100,000.00
备用金	642,580.00	2,880,209.32
应收暂付款		856,921.43
其他	749,655.70	876,907.86
合计	21,592,235.70	24,714,038.61

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,212,091.19	16,963.49	230,290.00	1,459,344.68
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-147,108.40	-16,963.49	-46,716.00	-210,787.89
2023 年 6 月 30 日余额	1,064,982.79	0.00	183,574.00	1,248,556.79

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)	21,299,655.70
2 至 3 年	98,580.00
3 年以上	194,000.00
3 至 4 年	80,000.00
5 年以上	114,000.00

合计	21,592,235.70
----	---------------

### 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	1,459,344.68	-210,787.89				1,248,556.79
合计	1,459,344.68	-210,787.89				1,248,556.79

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
文登经济开发区管理委员会	押金保证金	20,000,000.00	1 年以内	92.63%	1,000,000.00
威海天润智能科技有限公司	其他	524,000.00	1 年以内	2.43%	26,200.00
营销公司	其他	224,592.12	1 年以内	1.04%	11,229.61
马骁勇	备用金	200,000.00	1 年以内	0.93%	10,000.00
动力装备部	押金保证金	150,000.00	1 年以内	0.69%	7,500.00
合计		21,098,592.12		97.72%	1,054,929.61

### 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	1,204,468,989.15		1,204,468,989.15	1,121,410,872.26		1,121,410,872.26
对联营、合营企业投资	1,689,993.94		1,689,993.94	1,552,306.29		1,552,306.29
合计	1,206,158,983.09		1,206,158,983.09	1,122,963,178.55		1,122,963,178.55

## (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	201,585,854.37	66,770,000.63				268,355,855.00	
山东天润精密工业有限公司	103,711,883.74	16,288,116.26				120,000,000.00	
合计	1,121,410,872.26	83,058,116.89				1,204,468,989.15	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价）	本期增减变动								期末余额（账面价）	减值准备期末余额
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减	其他		

	值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		值)	
一、合营企业											
二、联营企业											
上海运 百国际 物流有 限公司	1,552,3 06.29			137,687 .65						1,689,9 93.94	
小计	1,552,3 06.29			137,687 .65						1,689,9 93.94	
合计	1,552,3 06.29			137,687 .65						1,689,9 93.94	

### (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	2,030,594,240.95	1,715,434,169.68	1,700,495,293.83	1,421,987,554.94
其他业务	195,462,214.06	188,643,621.71	153,103,709.40	149,271,481.57
合计	2,226,056,455.01	1,904,077,791.39	1,853,599,003.23	1,571,259,036.51

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
商品类型				
其中：				
曲轴			1,300,812,167.07	1,300,812,167.07
连杆			500,593,361.93	500,593,361.93
空气悬架			134,485,147.01	134,485,147.01
其他			94,703,564.94	94,703,564.94
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				

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：

### 1、收入按产品类型分解

项 目	本期数	
	收入	成本
曲轴	1,300,812,167.07	1,102,553,771.28
连杆	500,593,361.93	421,884,973.63
空气悬架	134,485,147.01	109,321,189.24
其他	290,165,779.00	270,317,857.24
小 计	2,226,056,455.01	1,904,077,791.39

### 2、收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	2,226,056,455.01	1,853,599,003.23
小 计	2,226,056,455.01	1,853,599,003.23

## 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	137,687.65	3,357.71
银行理财产品投资收益	1,405,724.64	4,598,829.63
合计	1,543,412.29	4,602,187.34

## 6、其他

项 目	本期数	上年同期数
研发薪酬	15,143,355.70	13,190,914.30
研发材料	48,301,215.70	29,125,402.40

折旧与摊销	12,556,459.34	15,074,405.24
动力费	9,005,626.75	9,308,923.72
其他	103,374.47	26,484.07
合计	85,110,031.96	66,726,129.73

## 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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,874,279.64	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,903,686.80	
委托他人投资或管理资产的损益	1,696,946.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	200,222.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,442.00	
减：所得税影响额	891,293.78	
合计	4,969,840.32	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	3.70%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.61%	0.19	0.19

### 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

## 1、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	212,053,408.56
非经常性损益	B	4,969,840.32
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	207,083,568.24
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,625,518,914.73
股票期权员工行权新增的、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	
股票期权员工行权时税法允许抵扣的金额或未行权部分未来预计可抵扣金额超过原确认股权激励费用部分的所得税影响差额计入其他资本公积, 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	
现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
现金分红等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	I
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	5,731,545,619.01
加权平均净资产收益率	M=A/L	3.70%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	3.61%

## 2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	212,053,408.56
非经常性损益	B	4,969,840.32
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	207,083,568.24
期初股份总数	D	1,118,052,790.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,118,052,790.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.19
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.185

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

天润工业技术股份有限公司

2023年8月18日