



天津汽车模具股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人任伟、主管会计工作负责人邓应华及会计机构负责人（会计主管人员）潘芬声明：保证本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报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司主要存在经济周期性调整波及汽车模具行业的风险、市场风险、月度收入与利润不均衡的风险、应收账款发生坏账的风险、长期股权投资减值的风险、汇率风险、高层次技术人才相对短缺的风险等，敬请投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“三、可能面临的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 942,058,125 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），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 .....    | 10 |
| 第四节 公司治理.....         | 29 |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 42 |
| 第六节 重要事项.....         | 44 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 55 |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 61 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 62 |
| 第十节 财务报告.....         | 65 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司董事长任伟先生签名的 2023 年年度报告。
- 二、载有公司法定代表人任伟先生、主管会计工作负责人邓应华先生、会计机构负责人潘芬女士签名并盖章的财务报表。
- 三、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师张鸣先生、王磊先生签名并盖章的公司 2023 年度审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证券监督管理委员会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件备置地点：证券部

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容  |
|------------------|---|---|
| 本公司、本集团、公司、天汽模   | 指 | 天津汽车模具股份有限公司  |
| 实际控制人、一致行动人、控股股东 | 指 | 胡津生、常世平、董书新、尹宝茹、任伟、张义生、王子玲、鲍建新 8 名自然人股东   |
| 东实股份             | 指 | 东实汽车科技集团股份有限公司，本公司的参股公司   |
| 大华会计师事务所         | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 汽车模具             | 指 | 各类汽车零部件制造中所必需的专用工艺设备，包括冲压模（含覆盖件模具）、注塑模、橡胶模、锻模等。汽车模具以冲压模具为主，因此按照业内约定俗成的习惯，汽车模具一般专指汽车冲压模具。本报告中也简称为模具。 |
| 冲压件              | 指 | 通过冲压机床和模具使金属板材产生塑性变形或分离而获得的、满足形状和尺寸要求的工件。   |
| 汽车覆盖件            | 指 | 构成汽车车身表面和内部的冲压件，具有材料薄、形状复杂、结构尺寸大及表面质量要求高等特点，既有外观装饰性的零件，又有封闭薄壳状的受力零件。覆盖件的制造是汽车车身制造的关键环节之一。           |
| 标准套              | 指 | 为汽车车身模具单位产品当量计算单位，参照日本丰田汽车公司模具制造能力的评价方法：1 标准套（C）=普通轿车车门内板（不带窗框）拉伸模具的设计、加工、调试的全部工作量。                 |
| 报告期              | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 天汽模   | 股票代码 | 002510 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所   |      |        |
| 公司的中文名称       | 天津汽车模具股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称       | 天汽模   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | TIANJIN MOTOR DIES CO.,LTD.                               |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | TQM   |      |        |
| 公司的法定代表人      | 任伟  |      |        |
| 注册地址          | 天津自贸试验区（空港经济区）航天路 77 号                                    |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 300308  |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 无   |      |        |
| 办公地址          | 天津自贸试验区（空港经济区）航天路 77 号                                    |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 300308  |      |        |
| 公司网址          | <a href="http://www.tqm.com.cn">http://www.tqm.com.cn</a> |      |        |
| 电子信箱          | zq@tqm.com.cn   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书           | 证券事务代表 |
|------|-----------------|--------|
| 姓名   | 孟宪坤             |        |
| 联系地址 | 天津空港经济区航天路 77 号 |        |
| 电话   | 022-24895297    |        |
| 传真   | 022-24895279    |        |
| 电子信箱 | zq@tqm.com.cn   |        |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |  |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》、《中国证券报》   |
| 公司年度报告备置地点       | 公司证券部  |

### 四、注册变更情况

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| 统一社会信用代码            | 911200001030705897 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 主营业务未发生变化          |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更                |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                             |
|------------|-----------------------------|
| 会计师事务所名称   | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）            |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101 |
| 签字会计师姓名    | 张鸣、王磊                       |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、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

|                           | 2023 年           | 2022 年           | 本年比上年增减   | 2021 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 2,796,174,263.25 | 2,552,168,358.71 | 9.56%     | 1,879,042,866.70 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 83,619,353.03    | 80,184,453.73    | 4.28%     | -211,888,430.90  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 26,872,599.75    | 57,273,623.57    | -53.08%   | -255,478,827.69  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 54,172,956.40    | -9,563,118.44    | 666.48%   | 164,144,557.05   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.09             | 0.09             | 0.00%     | -0.22            |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.09             | 0.09             | 0.00%     | -0.22            |
| 加权平均净资产收益率                | 4.05%            | 4.07%            | -0.02%    | -10.62%          |
|                           | 2023 年末          | 2022 年末          | 本年末比上年末增减 | 2021 年末          |
| 总资产（元）                    | 6,117,957,907.53 | 5,748,083,318.14 | 6.43%     | 4,961,818,588.74 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,112,626,128.45 | 2,021,025,443.79 | 4.53%     | 1,915,813,754.31 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度             |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 462,264,738.89 | 636,798,209.24 | 560,301,837.55 | 1,136,809,477.57 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 3,022,318.93   | 48,964,948.16  | 35,780,806.90  | -4,148,720.96    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -3,840,096.60  | 39,163,821.37  | 27,781,927.49  | -36,233,052.51   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -73,775,183.67 | 24,261,144.50  | 118,689,523.18 | -15,002,527.61   |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：万元

| 项目   | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 说明           |
|--|----------|----------|----------|--------------|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | 506.74   | -34.33   | 980.21   | 附注七、注释 58、60 |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 752.11   | 1,016.82 | 1,160.60 | 附注七、注释 53    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 2,514.02 | 625.28   | 2,404.56 | 附注七、注释 54    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  |          | 426.86   |          |              |
| 债务重组损益   | 1,772.51 | 57.07    |          | 附注七、注释 55    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 211.40   | 258.31   | -72.16   | 附注七、注释 59、60 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 7.60     |          |          | 附注七、注释 53    |
| 减：所得税影响额   | 57.78    | 65.69    | 78.00    |              |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 31.92    | -6.76    | 36.17    |              |
| 合计   | 5,674.68 | 2,291.08 | 4,359.04 | --           |

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

| 项目            | 涉及金额（元）      | 原因   |
|---------------|--------------|--|
| 与资产相关政府补助当年摊销 | 4,442,293.47 | 根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》将本公司 2022 年的与资产相关政府补助当年摊销的部分调整为经常性损益，不再列报为非经常性损益。调整后经常性损益合计增加 4,442,293.47 元，非经常性损益合计减少 4,442,293.47 元，导致归属于母公司所有者的非经常性损益净额减少 4,404,784.39 元。 |

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

根据中国汽车工业协会统计，2023 年，我国汽车产销分别实现了 3016.1 万辆和 3009.4 万辆，同比增长 11.6%和 12%，创历史新高。新能源汽车产销分别完成了 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8%和 37.9%。2023 年全年汽车整车出口 491 万辆，同比增长 57.9%，其中，新能源汽车出口 120.3 万辆，同比增长 77.6%。同时，随着国内经济形势稳中向好，国内轻型商用市场呈现恢复性增长。

2023 年，汽车行业整体增长态势良好，但竞争和行业调整持续不断，模具及下游零部件行业受到一定的影响。一方面，国内汽车模具市场需求较上年有所降低，竞争较为激烈。随着汽车开发周期的不断缩短以及整车企业竞争的加剧，主机厂对模具企业的质量、生产周期和性能指标等均提出了更高的要求。另一方面，新车型的持续投放、多品种小批量以及个性化车型需求的增多以及海外模具市场向国内转移步伐的加快，为模具行业拓展了新的市场空间。

公司自设立以来一直从事汽车车身覆盖件模具及其配套产品的研发、设计、生产与销售等，主要产品包括汽车车身覆盖件模具、汽车车身冲压件、检具及装焊夹具。公司所属行业为汽车制造业中的汽车模具子行业。

汽车模具被誉为“汽车工业之母”，是完成汽车零部件成形，实现汽车量产的关键装备，在汽车的新车型开发和换型中担负着重要职责。汽车生产中 90%以上的零部件需要依靠模具成形，其中冲压模具大约占 40%。而在冲压模具中，汽车覆盖件模具又占据主导地位，因此“汽车模具”常特指“汽车冲压模具”或“汽车覆盖件模具”。

汽车覆盖件模具是汽车车身生产的重要工艺装备，其设计和制造时间约占汽车开发周期的 2/3。汽车覆盖件模具具有尺寸大、工作型面复杂、技术标准高等特点，属于技术密集型产品。汽车覆盖件模具按其冲压的汽车覆盖件类型可分为外覆盖件模具、内覆盖件模具和结构件模具。在国际市场上，汽车模具的生产已经进入专业化、标准化、现代化阶段，汽车模具基本上由专业的模具制造商提供，模具的商品化率达到了 70%以上。

随着汽车工业的快速发展，我国汽车模具行业整体实力已迈上了新台阶：行业内能够制造轿车翼子板、整体侧围、四门三盖、大型复杂地板等主要覆盖件模具的企业正在不断增加。以本公司为代表的少数优秀企业已能自主研制生产中档轿车的全套车身模具和高档轿车的部分车身模具，并具备批量承接海外订单的能力，所生产的产品工艺已达到国际先进水平。我国模具产品水平、质量和档次显著提升。

报告期内，公司所处行业的产业政策和公司的主营业务未发生重大变化。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

公司自设立以来一直从事汽车车身覆盖件模具及其配套产品的研发、设计、生产与销售等。主要产品包括汽车车身覆盖件模具、汽车车身冲压件、检具及装焊夹具。公司作为全球生产规模最大的汽车覆盖件模具企业，客户覆盖了国内绝大多数知名汽车厂商和众多国际知名汽车企业。国内领先的技术水平、国际领先的生产装备、居于行业首位的生产和销售规模以及广泛而稳定的客户资源为公司主营业务的持续发展提供保障。

报告期内，公司的主营业务和主要经营模式未发生重大变化。

公司汽车模具产能为 4500 标准套，汽车模具产品具有生产和验收周期长、单个合同金额差异大等特点。模具生产过程中会存在产能不均衡的现象，公司会通过外协等方式调整产能不均衡状况。汽车冲压件产品品种众多，大小不一，同一冲压件的工序不同、冲次不同，因此汽车冲压件产能很难准确统计。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

|         | 产量         |            |         | 销售量        |            |         |
|---------|------------|------------|---------|------------|------------|---------|
|         | 本报告期       | 上年同期       | 与上年同比增减 | 本报告期       | 上年同期       | 与上年同比增减 |
| 按零部件类别  |            |            |         |            |            |         |
| 冲压件（件）  | 26,561,649 | 30,329,956 | -12.42% | 27,028,339 | 30,365,523 | -10.99% |
| 按整车配套   |            |            |         |            |            |         |
| SUV     | 9,481,979  | 12,701,971 | -25.35% | 8,589,039  | 12,798,218 | -32.89% |
| 轿车      | 16,674,310 | 17,627,985 | -5.41%  | 18,033,940 | 17,567,305 | 2.66%   |
| MPV     | 405,360    | -          |         | 405,360    | -          |         |
| 按售后服务市场 |            |            |         |            |            |         |
| 华北      | 18,838,741 | 16,169,650 | 16.51%  | 19,966,382 | 16,167,155 | 23.50%  |
| 华东      | 4,028,868  | 8,463,246  | -52.40% | 4,192,029  | 8,468,991  | -50.50% |
| 东北      | 3,694,040  | 5,697,060  | -35.16% | 2,869,928  | 5,729,377  | -49.91% |
| 其他分类    |            |            |         |            |            |         |

同比变化 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，按照配套车型分类，公司配套的 SUV 车型销量下滑，导致公司相关配套冲压件产品下滑 32.89%；按照配套地区分类，公司所配套车企东北和华东地区销售下滑导致公司配套冲压件产品产销量均同比下滑。

零部件销售模式

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

### 三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

#### 1、品牌优势——稳定而广泛的客户资源

公司自设立以来，在汽车模具领域深耕细作，以优质的产品和服务取得了国内外客户的广泛信赖，积累了大量稳定而广泛的优质客户资源。

在国内市场，公司客户覆盖了绝大多数知名的合资和自主品牌汽车企业。多年来，公司为上海通用、上海大众、武汉神龙、一汽大众、一汽丰田、广汽丰田、北京奔驰、北京现代、华晨宝马、广州本田、蔚来汽车、小鹏汽车、理想汽车等企业配套了几十款中高档轿车部分覆盖件模具，并为奇瑞汽车、长城汽车、广汽乘用车等国内自主品牌汽车企业提供了多款新车型整车模具的开发制造服务。在国际市场，公司陆续为包括通用、福特、菲亚特、标致雪铁龙、奔驰、宝马、奥迪、沃尔沃、路虎、保时捷、OPEL、塔塔、特斯拉等众多国际著名汽车企业提供模具开发制造服务。

#### 2、规模优势——全球生产规模最大

国内汽车覆盖件模具行业处于成长阶段，行业集中度较低。据中国模具工业协会统计，目前我国汽车模具制造企业约 300 家，绝大部分规模较小、技术和装备水平有限。本公司是全球生产规模最大的汽车覆盖件模具供应商，行业领先的规模使公司在成本控制、大额订单的承接及快速响应能力方面具有明显优势。

#### 3、技术优势——坚持创新，始终走在行业前列

汽车覆盖件模具设计、生产的各个环节对装备、技术水平要求较高，公司在行业内拥有明显的技术优势。在设计技术方面，公司居国内领先地位，集多年实践经验，公司建成了囊括车身所有冲压件的工艺分析和模具结构设计的数据库，为模具开发提供了有力的技术支持；在计算机软件应用方面，公司达到了国际先进水平，实现了 100% 的制件 CAE 分析、

100%的模具全三维实体设计、100%的模具设计防干涉检查、100%的实型数控加工等；在研发装备方面，公司拥有多种先进的测量手段，所采用的数码照相、光学投影、机械触指等各种原理的大型测量设备和技术都达到了国际先进水平。

此外，公司通过承接并主导“国家 863”计划、“国家十一五”科技支撑计划等高层次科技研发项目，掌握了汽车模具开发的多项关键技术，提升了公司的整体技术水平。截至 2023 年末，公司拥有软件著作权 145 项，专利 214 项，其中实用新型专利 179 项，发明专利 35 项。

#### 4、装备优势——国际领先

通过近几年大力度的投资改造，公司现已装备了具有国际先进水平的 CAE/CAD/CAM 系统，建立了完善的计算机信息网络，实现了管理信息网、CAE/CAD/CAM 产品数据网互连，达到了电子信息交换和信息共享。公司主要生产设备包括大型高速数控机床、大吨位大台面冲压机床、大型三坐标测量机等，公司装备规模居于国际领先地位。

#### 5、人才优势——高素质团队及优秀人才储备

经过四十多年的沉淀和积累，公司成就了以总工程师常世平和董事长任伟为领导核心的模具领域高素质的核心管理团队及技术队伍。截至 2023 年 12 月末，公司在职工 3541 人，其中具有大专以上学历 2181 人。技术研发人员 876 人，研发人员中特殊津贴专家、授衔专家、硕士、高级工程师和高级技师以上高级人才 70 余名。优秀人才的储备和合理的人才结构铸就了本公司一流的技术研发水平。

#### 6、一体化优势——较强的快速响应能力及提供新车开发全套工艺装备

公司按照“统一市场、统一设计、统一采购、专业制造”的原则，通过控股、参股的方式，集合了多家具有一定制造能力的模具企业，形成了对外营销高度集中，对内专业分工的集团化运作模式。上述运作模式在提高公司快速响应能力的同时，大大降低了模具生产成本。

凭借在模具领域技术、客户资源等方面的优势，公司以模具业务为基础，开发了汽车检具和装焊夹具产品，具备了为客户新车型开发提供全套“模、检、夹”工艺装备和整车技术协调服务的一体化配套服务能力，同时公司积极拓展汽车冲压件业务，进一步完善了产品链，扩大了盈利空间。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，汽车行业竞争加剧、新车型开发周期的大幅波动导致公司所处行业面临一定的挑战。公司管理层努力带领全体员工积极稳步开展各项工作，较好的完成了全年的经营计划，公司销售规模小幅提升，整体经营状况保持稳定。公司实现营业收入为 279,617.43 万元，较上年同期增长 9.56%；实现归属于上市公司股东的净利润 8,361.94 万元，较上年同期增长 4.28%。具体情况如下：

**模具板块：**报告期内，模具市场需求较上年相比有所降低，模具行业竞争加剧。公司在巩固国内市场份额的同时，加大了对海外市场的开拓力度。报告期内，公司陆续开拓了巴西大众、英国捷豹路虎、越南 VinFast、STELLANTIS、一汽大众、广汽丰田等客户，市场份额得到进一步巩固。报告期内，模具产品发货量同比提升 11.16%，项目终验收如期推进。模具业务实现销售收入 143,736.10 万元，较上年同期增长 18.21%。截至报告期末，公司在手模具订单金额 25.42 亿元，充足的在手订单储备为今后的持续发展奠定了坚实的基础。

**冲压板块：**报告期内，随着合肥投资建设汽车冲压及焊接总成生产制造项目产能的不断释放，冲压和装焊业务规模进一步扩大；冲压业务克服了主机厂汽车产销波动的影响，实现销售收入 117,022.63 万元，较上年同期增长 6.60%，毛利率较上年同期明显改善。

**航空板块：**报告期内，公司航空产品业务订单充足，营收规模较上年同期增长较快。航空业务实现销售收入 8,859.06 万元，同比增长 37.57%。公司在航空领域深耕多年，配套的主力机型包括：大型飞机如：商飞 C919、ARJ21、空客 A220、庞巴迪 Global7500；通航飞机如：中航 AG600、中航 Y12、GA20、XL100、LE700 以及多型号军用机型及无人机等。公司在陕西省西安市阎良区投资设立的西安子公司已完成飞机钣金零部件生产制造项目建设，正在进行供应商资质的审核认证，已经取得《武器装备质量管理体系认证证书》和《航空质量管理体系认证证书》。随着航空业

务各产线产能的不断释放，配套机型的产量不断提升，航空产品的经营业绩将快速增长，航空业务有望成为公司新的利润增长点。

投资板块：报告期内，公司参股公司东实股份因市场回暖，销售规模及盈利能力较同期均有提升，为公司贡献了较好的投资收益。东实股份已向深圳证券交易所提交了首次公开发行股票并在主板上市的申请材料，并于 2023 年 5 月 25 日获得深交所受理。东实股份本次公开发行股票并在深交所主板上市的申请尚需取得深圳证券交易所审核同意以及中国证券监督管理委员会同意注册的决定，最终能否实现首次公开发行股票并上市尚存在不确定性。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：万元

|        | 2023 年     |         | 2022 年     |         | 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 | 279,617.43 | 100%    | 255,216.84 | 100%    | 9.56%   |
| 分行业    |            |         |            |         |         |
| 制造业    | 272,136.33 | 97.32%  | 239,303.18 | 93.76%  | 13.72%  |
| 其他     | 7,481.09   | 2.68%   | 15,913.66  | 6.24%   | -52.99% |
| 分产品    |            |         |            |         |         |
| 模具检具   | 143,736.10 | 51.40%  | 121,597.18 | 47.64%  | 18.21%  |
| 冲压件    | 117,022.63 | 41.85%  | 109,778.59 | 43.01%  | 6.60%   |
| 军工产品   | 2,518.55   | 0.90%   | 1,487.64   | 0.58%   | 69.30%  |
| 航空产品   | 8,859.06   | 3.17%   | 6,439.77   | 2.52%   | 37.57%  |
| 其他     | 7,481.09   | 2.68%   | 15,913.66  | 6.24%   | -52.99% |
| 分地区    |            |         |            |         |         |
| 国内     | 232,249.01 | 83.06%  | 199,592.41 | 78.21%  | 16.36%  |
| 国外     | 47,368.42  | 16.94%  | 55,624.43  | 21.79%  | -14.84% |
| 分销售模式  |            |         |            |         |         |

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：万元

|       | 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   |            |            |         |             |             |            |
| 制造业   | 272,136.33 | 229,484.17 | 15.67%  | 13.72%      | 13.92%      | -0.15%     |
| 分产品   |            |            |         |             |             |            |
| 模具检具  | 143,736.10 | 119,880.08 | 16.60%  | 18.21%      | 23.71%      | -3.71%     |
| 冲压件   | 117,022.63 | 101,873.25 | 12.95%  | 6.60%       | 2.73%       | 3.28%      |
| 军工产品  | 2,518.55   | 2,771.16   | -10.03% | 69.30%      | 34.52%      | 28.45%     |
| 航空产品  | 8,859.06   | 4,959.68   | 44.02%  | 37.57%      | 49.42%      | -4.44%     |
| 分地区   |            |            |         |             |             |            |
| 国内    | 224,767.91 | 195,156.51 | 13.17%  | 22.37%      | 21.14%      | 0.88%      |
| 国外    | 47,368.42  | 34,327.66  | 27.53%  | -14.84%     | -14.91%     | 0.06%      |
| 分销售模式 |            |            |         |             |             |            |
| 直销    | 272,136.33 | 229,484.17 | 15.67%  | 13.72%      | 13.92%      | -0.15%     |

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类  | 项目  | 单位  | 2023 年       | 2022 年     | 同比增减    |
|-------|-----|-----|--------------|------------|---------|
| 模具检具  | 销售量 | 标准套 | 5,198.32     | 4,676.37   | 11.16%  |
|       | 生产量 | 标准套 | 5,055.69     | 5,435.91   | -6.99%  |
|       | 库存量 | 标准套 | 5,471.56     | 5,614.20   | -2.54%  |
| 冲压件   | 销售量 | 件   | 27,028,339   | 30,365,523 | -10.99% |
|       | 生产量 | 件   | 26,561,649   | 30,329,956 | -12.42% |
|       | 库存量 | 件   | 801,646      | 1,268,336  | -36.80% |
| 航空零部件 | 销售量 | 件   | 1,252,170.00 | 952,572.00 | 31.45%  |
|       | 生产量 | 件   | 1,211,457.00 | 997,447.00 | 21.46%  |
|       | 库存量 | 件   | 194,699.00   | 235,412.00 | -17.29% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司严格控制冲压件产品的库存量，保证客户产品的及时交付，库存量较上年同期有大幅减少。

报告期内，公司航空零部件产品受配套机型产量增加影响，销售量较上年同期有大幅提升。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目       | 2023 年         |         | 2022 年         |         | 同比增减   |
|------|----------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|      |          | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 模具   | 材料费及外协费用 | 708,196,993.80 | 59.08%  | 543,611,450.21 | 56.10%  | 2.98%  |
| 模具   | 动力能源费    | 16,420,575.64  | 1.37%   | 14,306,936.18  | 1.48%   | -0.11% |
| 模具   | 人工成本     | 156,438,248.07 | 13.05%  | 121,457,370.49 | 12.53%  | 0.52%  |
| 模具   | 制造费用     | 317,745,013.99 | 26.51%  | 289,655,543.76 | 29.89%  | -3.39% |
| 冲压件  | 材料费及外协费用 | 853,978,511.27 | 83.83%  | 891,749,482.84 | 89.92%  | -6.10% |
| 冲压件  | 动力能源费    | 10,987,037.87  | 1.08%   | 6,653,172.19   | 0.67%   | 0.41%  |
| 冲压件  | 人工成本     | 35,101,722.40  | 3.45%   | 20,568,093.23  | 2.07%   | 1.37%  |
| 冲压件  | 制造费用     | 118,665,182.55 | 11.65%  | 72,702,257.66  | 7.33%   | 4.32%  |
| 军工产品 | 材料费及外协费用 | 4,037,161.35   | 14.57%  | 1,820,571.69   | 8.84%   | 5.73%  |
| 军工产品 | 动力能源费    | 1,008,877.02   | 3.64%   | 535,625.46     | 2.60%   | 1.04%  |
| 军工产品 | 人工成本     | 14,573,430.07  | 52.59%  | 12,658,186.68  | 61.44%  | -8.85% |
| 军工产品 | 制造费用     | 8,092,107.41   | 29.20%  | 5,586,595.34   | 27.12%  | 2.08%  |
| 航空产品 | 材料费及外协费用 | 9,970,529.09   | 20.10%  | 4,133,415.67   | 12.45%  | 7.65%  |
| 航空产品 | 动力能源费    | 3,127,317.61   | 6.31%   | 2,533,944.19   | 7.63%   | -1.33% |

|      |      |               |        |               |        |        |
|------|------|---------------|--------|---------------|--------|--------|
| 航空产品 | 人工成本 | 16,492,369.62 | 33.25% | 11,199,634.00 | 33.74% | -0.49% |
| 航空产品 | 制造费用 | 20,006,606.81 | 40.34% | 15,326,386.72 | 46.17% | -5.83% |

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 1,457,207,447.55 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 52.11%           |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%            |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）           | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1  | 客户一  | 799,997,277.01   | 28.61%    |
| 2  | 客户二  | 298,287,031.53   | 10.67%    |
| 3  | 客户三  | 194,183,130.87   | 6.94%     |
| 4  | 客户四  | 99,979,291.30    | 3.58%     |
| 5  | 客户五  | 64,760,716.84    | 2.32%     |
| 合计 | --   | 1,457,207,447.55 | 52.11%    |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 572,070,530.00 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 25.09%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 供应商一  | 168,653,742.40 | 7.40%     |
| 2  | 供应商二  | 135,631,113.38 | 5.95%     |
| 3  | 供应商三  | 125,653,020.20 | 5.51%     |
| 4  | 供应商四  | 87,970,301.14  | 3.86%     |
| 5  | 供应商五  | 54,162,352.88  | 2.38%     |
| 合计 | --    | 572,070,530.00 | 25.09%    |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2023 年         | 2022 年         | 同比增减    | 重大变动说明                           |
|------|----------------|----------------|---------|----------------------------------|
| 销售费用 | 51,404,771.46  | 46,396,452.70  | 10.79%  |                                  |
| 管理费用 | 119,973,764.86 | 100,192,958.80 | 19.74%  |                                  |
| 财务费用 | 57,616,968.94  | 24,736,759.11  | 132.92% | 银行有息负债借款规模较上年同期增加及汇兑损失较去年同期增加所致。 |
| 研发费用 | 99,168,961.73  | 95,888,028.24  | 3.42%   |                                  |

### 4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称               | 项目目的  | 项目进展 | 拟达到的目标   | 预计对公司未来发展的影响   |
|------------------------|---|------|--|--|
| 冲压模具表面淬火区域精细设计研究       | 研究与开发自动仿真系统，能够有效降低程序员工作劳动强度，提高仿真数据设置效率。同时，通过开发仿真系统，对于提高仿真最终结果的利用率具有重要作用，不仅完善了编程流程，而且可以进一步降低模具实际加工中存在的错误风险。  | 已完成  | 对于不同的模具，不同的工作情况，模具磨损失效部位分布以及磨损的程度不同，激光表面强化时的工艺参数也不尽相同。对于不同的模具，不同的冲压方式，制定相对应的激光表面淬火工艺方案是一个复杂的问题。基于已经发展成熟的传统热处理方法，对冲压模具经过热处理后的表面质量和使用寿命进行探究，利用新型的激光淬火技术，通过 CAE 模拟仿真，对模具易磨损的部位进行激光淬火工艺方案的制定，增加其表面质量和寿命。 | 冲压模具表面淬火区域的精细设计研究对公司的未来发展具有深远的影响。这项研究主要聚焦于模具关键工作部位的表面硬化处理技术，旨在通过精确控制淬火区域的位置、深度和硬度分布，达到提高模具整体性能、延长使用寿命的目的。冲压模具表面淬火区域的精细设计研究对于公司未来发展的贡献体现在产品质量提升、生产效率改进、技术研发积累以及品牌形象塑造等多个重要维度，有望成为推动公司持续进步和成功转型升级的重要驱动力。 |
| 板料在高速开卷落料时的状态参数建库及应用研究 | 开卷落料工艺集成了卷板开卷、清洁涂油、矫平、剪切落料及堆垛等步骤，广泛应用于汽车表面覆盖件的大规模生产。伴随汽车制造自动化进程加速，越来越多厂家采用高速自动化开卷落料生产线，大幅提升至每分钟 99 次甚至更高的冲压频率。然而，高频高速生产对落料模具设计提出了严峻挑战，尤其是板料动态状态参数难以实时获取，使得模具设计的关键指标难以实现标准化和精确化。若能系统地采集和分析大量板料实际工作状态参数，将其转化为设计规范，则可在降低成本、缩短制造周期及提高产品品质等方面带来显著提升。 | 已完成  | 建立合适的模拟模型，通过模拟软件计算出不同强度、厚度、尺寸的板料在不同生产速度时的弹起高度、下垂量等状态参数，并建立数据库。对数据进行系统的分析总结，对现有的高速开卷落料模具设计标准进行补充、优化，如托料架行程、托料架支撑力、板料传送零件形式及材质、卷料定位导向零件高度、切料断口承接托料装置等等。用以达到有效降低成本、缩短制造周期、提高产品质量的目标。                    | 掌握先进的开卷落料技术，尤其是结合智能化、数字化技术的新型生产线，有利于公司在激烈的市场竞争中保持技术领先优势，提升品牌影响力和市场份额。通过对模具设计与制造技术的精细化研究，能够生产出精度更高、质量更优的零部件，满足严苛的质量标准，从而提升终端产品的性能和耐久性，增强客户满意度和忠诚度。  |
| 针对制件边角超常规的             | 随着汽车设计美学的发展，传统的汽车造型难以满足现  | 已完成  | 通过对制件成型特性的深度解析和系统研究，我们旨在   | 通过加强对超常规大角度制件包边成型性的研究与分析，公司将   |



|                      |   |      |  |  |
|----------------------|---|------|--|--|
| 大角度包边的成型性分析与研究       | 代消费者对艺术化、概念化外观的需求,这对车企及配套服务产业提出了更高挑战。汽车外形创新意味着更复杂的制造工艺,特别是包边模制造。行业内普遍认为,包边角度若超出 105°则大大增加了制造难度和生产稳定性,故通常采用生产效率偏低的滚边工艺以解决复杂角度问题。因此攻克大角度包边成型工艺的不稳定因素也成为亟待解决的技术难题。 |      | 积累丰富的现场生产数据支撑,以显著提升对超常规大角度翻边制件包边工艺的作业水准。面向未来的大角度边界制件生产,我们将积极采纳更为精确周详的设计策略。此举旨在有效提高主机厂的整体生产效率,并在根本上推动包边工艺实现更高级别的创新发展。                           | 不断积累丰富实践经验,提升自身在汽车制造领域的核心技术能力,尤其是复杂包边工艺的解决能力,进一步稳固和提升公司在行业内的技术领先地位。通过改进包边工艺,降低对滚边工艺的依赖,提高包边模具开发比例,公司有望显著提升生产效率,降低单件成本,从而更好地满足主机厂的生产节拍要求,也为自身带来更大的经济效益。                   |
| 1300MP 超高强钢板模具开发技术研究 | 双相钢作为一代先进高强汽车用钢,因成本优势及低屈服比、高延展性、加工硬化突出、易冲压、优异的塑韧配合等特点,在汽车用高强钢中占据主导,特别是在 DP1180 强度级别及以下有深入研究。随着钢铁工业与汽车制造技术的演进,目前研究趋势正逐步向 1300 兆帕及以上高级别高强钢在车身制造中的广泛应用转移。          | 进行中  | 1、针对超高强度板材的特性,研究如何设计和优化模具结构,使其能够承受高强度材料的应力和压力,同时确保模具的耐用性和稳定性。2、研究超高强度板材的成型工艺,实现高效、精确的板材成型。3、研究如何对超高强度板材进行表面处理,以提高模具的使用寿命和表面质量。                 | 研究并掌握 1300MPa 及以上级别超高强钢板模具的开发技术,意味着公司在高端模具制造领域实现了技术突破,这将显著提升公司的技术实力和核心竞争力,使其能够在市场上区别于竞争对手,吸引高端客户,抢占市场份额。此类技术研究的成功不仅能推动公司内部技术创新体系的完善,还有助于塑造公司在新材料模具开发领域的专业形象,提高品牌知名度和影响力。 |
| 首件拉延模着色研合同隙预测评判及对策   | 模具研配是模具制造过程中的关键工序之一,通过精细的研配可以保证模具配合良好,从而提高模具质量和稳定性。因此,我们必须要进行专业化分工,通过扫描模具、现场 FGR 验证、经验积累并进行闭环总结。在模面设计阶段通过总结积累的经验进一步优化模面方案,消除制造过程中的瑕疵,进而减少现场的研合周期。               | 进行中  | 本项目面向汽车智能技术,通过研究影响现场研合的众多因素,并对这些因素进行大量实验,总结经验规律。通过优化模面方案,反补偿制造精度,达到缩短现场研合周期的目的,从而有效的缩短整个模具开发周期。最终形成一套模面补偿标准及着色优化的分析方法,有效的指导研配过程。               | 首先,降低零件研合工时可大幅缩短模具生产周期和节约产能,借此项目,企业将在全球化竞争中增强适应性并响应产业政策变化,实现未来竞争中的主动性和经济效益,有力推进行业整体效率提升和社会价值创造。其次,该项目的具体实践将有力驱动模具行业尤其是精密研配技术的革新,起到行业细分领域的引领作用,积极推动模具业整体技术水平的跃升。          |
| 基于 NX/CATIA 的深度二次开发  | 通过二次开发技术,融合企业经验总结,将若干技术标准通过程序插件的方式参与到生产制造中,降低了对技术人员知识储备的要求,大幅减少了低级错误,同时也避免了生产过程的复杂人工计算过程。   | 持续更新 | 将知识工具化是企业信息化数字化必须要走的道路,因此基于商业软件的深度开发及原生态软件的开发使我司持之以恒的目标。   | 夯实企业信息化数字化道路体现在各个方面,通过商业软件的深度开发,能够直观体现设计和制造效率明显提升。这也是我司持续对信息化数字化投入的根本原因。   |
| 汽车模具产业链设计制造协同服务平台    | 产业链协作是一种由订单驱动的商务协同、供应链协同和制造链协同的过程,为快速响应订单,通过协作方式形成以龙头企业为中心的动态联盟组织,共同完成模具的设计制造任务。汽车模具产业链协同服务平台建设在提高协作效率、降低协作成本的同时,也为更多信息化程度一般中小企业提供助力及扶持。                        | 持续更新 | 通过面向汽车与模具产品全生命周期的设计制造协同服务平台的应用开展,可以突破地域限制,快速有效的汇聚分散在上下游产业链上丰富的软硬件资源、知识资源和设计能力资源,并在设计及制造活动中不断积累、发展和扩展知识资源,提升设计及制造能力、效率,通过产业链上业务协同,高效快速完成设计制造任务。 | 企业信息化的建设是支撑企业做大做强的重要保障,汽车模具产业链设计制造协同服务平台针对模具设计制造等多业务协同服务需求,通过汇聚资源服务产业链的平台化服务,依托与发展云制造技术,攻克成套模具云设计服务、设计制造协同管理服务技术,开发设计制造资源聚集管理、制造过程适应性评价、产业链业务信息能力评价等关键技术,构建产业链设计与制造协同    |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | 服务平台。实现行业及区域设计能力资源、软硬件资源的汇集管理与优化利用；在汽车模具产业链开展示范应用，建立汽车模具设计制造服务示范基地，促进行业龙头企业向服务型制造转型，引领行业并带动区域汽车模具产业集群高端制造能力提升。 |
|--|--|--|--|--|

## 公司研发人员情况

|           | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 876    | 845    | 3.67%   |
| 研发人员数量占比  | 24.74% | 26.25% | -1.51%  |
| 研发人员学历结构  |        |        |         |
| 本科        | 752    | 721    | 4.30%   |
| 硕士        | 42     | 41     | 2.44%   |
| 本科以下      | 82     | 83     | -1.20%  |
| 研发人员年龄构成  |        |        |         |
| 30 岁以下    | 464    | 434    | 6.91%   |
| 30~40 岁   | 368    | 342    | 7.60%   |
| 40 岁以上    | 44     | 69     | -36.23% |

## 公司研发投入情况

|                 | 2023 年        | 2022 年        | 变动比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发投入金额（元）       | 99,168,961.73 | 95,888,028.00 | 3.42%  |
| 研发投入占营业收入比例     | 3.55%         | 3.76%         | -0.21% |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00          | 0.00          | 0.00%  |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%  |

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2023 年           | 2022 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 2,510,255,097.68 | 2,319,265,382.40 | 8.23%    |
| 经营活动现金流出小计    | 2,456,082,141.28 | 2,328,828,500.84 | 5.46%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 54,172,956.40    | -9,563,118.44    | 666.48%  |
| 投资活动现金流入小计    | 52,950,862.20    | 51,096,312.58    | 3.63%    |
| 投资活动现金流出小计    | 309,085,347.23   | 168,456,630.91   | 83.48%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -256,134,485.03  | -117,360,318.33  | -118.25% |
| 筹资活动现金流入小计    | 1,011,198,415.48 | 879,724,404.83   | 14.94%   |

|               |                |                |         |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 筹资活动现金流出小计    | 746,796,733.47 | 678,220,008.45 | 10.11%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 264,401,682.01 | 201,504,396.38 | 31.21%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 66,591,586.11  | 79,009,319.63  | -15.72% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动产生的现金流量净额为 54,172,956.40 元，比上年同期增加 666.48%，其主要原因是：本期客户回款情况较上年同期增加，收到出口退税款较上年同期增加所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金流量净额为-256,134,485.03 元，比上年同期减少 118.25%，其主要原因是：本期项目投资增长所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额：本期筹资活动产生的现金流量净额为 264,401,682.01 元，比上年同期增加 31.21%，其主要原因是：期末银行有息负债借款规模较上年同期增长所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：万元

|          | 金额        | 占利润总额比例 | 形成原因说明                        | 是否具有可持续性 |
|----------|-----------|---------|-------------------------------|----------|
| 投资收益     | 9,206.56  | 97.17%  | 主要为对联营企业的投资收益及债务重组损益          | 是        |
| 公允价值变动损益 | 2,514.02  | 26.53%  | 其他非流动金融资产公允价值变动               | 是        |
| 资产减值     | -7,457.04 | -78.71% | 主要为计提存货跌价准备及合同资产减值准备          | 否        |
| 营业外收入    | 279.71    | 2.95%   | 主要为无需偿还的债务                    | 否        |
| 营业外支出    | 81.32     | 0.86%   | 主要为非流动资产毁损报废损失、质量索赔、捐赠支出及罚款支出 | 否        |
| 信用减值损失   | -5,172.00 | -54.59% | 主要为计提的应收款项、其他应收款减值准备          | 否        |
| 资产处置收益   | 519.75    | 5.49%   | 固定资产处置收益                      | 否        |

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：万元

|        | 2023 年末    |        | 2023 年初    |        | 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   | 82,365.19  | 13.46% | 91,831.47  | 15.98% | -2.52% |        |
| 应收账款   | 83,163.46  | 13.59% | 63,128.45  | 10.98% | 2.61%  |        |
| 合同资产   | 7,128.10   | 1.17%  | 4,899.74   | 0.85%  | 0.32%  |        |
| 存货     | 163,308.71 | 26.69% | 180,247.76 | 31.36% | -4.67% |        |
| 投资性房地产 | 7,021.16   | 1.15%  | 7,240.93   | 1.26%  | -0.11% |        |

|        |            |        |            |        |        |  |
|--------|------------|--------|------------|--------|--------|--|
| 长期股权投资 | 76,980.25  | 12.58% | 71,923.92  | 12.51% | 0.07%  |  |
| 固定资产   | 97,844.55  | 15.99% | 67,847.41  | 11.80% | 4.19%  |  |
| 在建工程   | 9,072.67   | 1.48%  | 12,039.49  | 2.09%  | -0.61% |  |
| 使用权资产  | 2,975.11   | 0.49%  | 288.53     | 0.05%  | 0.44%  |  |
| 短期借款   | 65,977.16  | 10.78% | 65,478.96  | 11.39% | -0.61% |  |
| 合同负债   | 103,118.03 | 16.85% | 103,753.34 | 18.05% | -1.20% |  |
| 长期借款   | 36,529.95  | 5.97%  | 32,344.87  | 5.63%  | 0.34%  |  |
| 租赁负债   | 2,355.38   | 0.38%  | 51.19      | 0.01%  | 0.37%  |  |

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：万元

| 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      |           |            |               |         |        |        |      |           |
| 应收款项融资    | 11,808.09 |            |               |         |        |        |      | 24,023.03 |
| 其他非流动金融资产 | 9,364.29  |            |               |         |        |        |      | 9,639.40  |
| 上述合计      | 21,172.38 |            |               |         |        |        |      | 33,662.44 |
| 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

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目            | 期末账面余额         | 期末账面价值         | 受限情况                                 |
|---------------|----------------|----------------|--------------------------------------|
| 货币资金          | 214,667,936.59 | 214,667,936.59 | 信用证保证金、银行承兑汇票保证金、福费廷保证金、保函保证金、银行冻结存款 |
| 应收票据          | 14,000,000.00  | 14,000,000.00  | 票据质押                                 |
| 固定资产          | 230,014,159.08 | 157,615,339.68 | 抵押用于借款                               |
| 无形资产          | 39,443,349.39  | 37,119,521.15  | 抵押用于借款                               |
| 投资性房地产        | 74,404,829.38  | 62,022,660.86  | 抵押用于借款                               |
| 在建工程          | 2,617,423.97   | 2,617,423.97   | 抵押用于借款                               |
| 一年内到期的其他非流动资产 | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | 银行定期存单                               |
| 合计            | 585,147,698.41 | 498,042,882.25 |                                      |

## 七、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   |
|----------------|----------------|--------|
| 309,085,347.23 | 168,456,630.91 | 83.48% |

### 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

单位：元

| 项目名称             | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额       | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）  |
|------------------|------|-----------|----------|----------------|----------------|------|------|------|---------------|-----------------|-------------|---|
| 汽车冲压及焊接总成的生产制造项目 | 自建   | 是         | 汽车零部件制造  | 328,808,476.97 | 469,818,936.71 | 自有资金 |      | 不适用  | 1,835,229.24  | 不适用             | 2022年08月13日 | 《关于投资建设汽车冲压及焊接总成的生产制造项目的公告》（公告编号：2022-040）刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 合计               | --   | --        | --       | 328,808,476.97 | 469,818,936.71 | -    | --   | -    | 1,835,229.24  | --              | --          | --  |

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （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

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份  | 募集方式        | 募集资金总额 | 募集资金净额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---|-------------|--------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|------------|--------------|
| 2019年   | 公开发行可转换公司债券 | 47,100 | 46,310 | 941.26      | 44,796.56   | 0               | 0             | 0.00%           | 2,303.44   | 专户存储       | 0            |
| 合计  | --          | 47,100 | 46,310 | 941.26      | 44,796.56   | 0               | 0             | 0.00%           | 2,303.44   | --         | 0            |
| 募集资金总体使用情况说明  |             |        |        |             |             |                 |               |                 |            |            |              |
| <p>根据中国证券监督管理委员会于2019年11月28日签发的证监许可[2019]2582号文《关于核准天津汽车模具股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，公司获准向社会公开发行可转换公司债券，面值为100元，共计471万张，面值总额为47,100.00万元人民币，发行价格为100元/张。扣除承销费用、保荐费7,900,000.00元后（含税），募集资金人民币463,100,000.00元于2020年1月3日到账。上述到账资金再扣除律师费、会计师、资信评级费、发行登记费、信息披露费等其他发行费用合计2,363,100.00元后（含税），实际募集资金净额为人民币460,736,900.00元。此事项已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具XYZH/2020TJA40001《验证报告》。</p> |             |        |        |             |             |                 |               |                 |            |            |              |

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向            | 是否已变更项目（含部分变更） | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额（1） | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额（2） | 截至期末投资进度（3）=（2）/（1） | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                   |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 1. 大型高品质模具柔性生产线智能化扩充升级项目 | 否              | 34,073.69  | 34,073.69  | 941.26   | 4,402.35      | 12.92%              |               |           | 不适用      | 否             |
| 2. 补充流动资金                | 否              | 12,000     | 12,000     |          | 12,000        | 100.00%             |               |           | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                 | --             | 46,073.69  | 46,073.69  | 941.26   | 16,402.35     | --                  | --            |           | --       | --            |
| 超募资金投向                   |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 无                        |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 合计                       | --             | 46,073.69  | 46,073.69  | 941.26   | 16,402.35     | --                  | --            | 0         | --       | --            |

|  | 69   | 9 | 6 | 35 |  |  |  |  |  |
|--|--|---|---|----|--|--|--|--|--|
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | 受经济环境影响，产业链上下游的需求和供给出现了短时波动；为节约项目建设成本，公司将原有旧机床进行了智能化改造，节省了部分投入资金。因此，大型高品质模具柔性生产线智能化扩充升级项目投资进度有所减缓，导致项目投资和建设实际进度与计划进度存在着一定的差异。为了更好地提高募集资金投资项目建设质量及合理有效配置资源，并与现阶段公司的经营状况相匹配，公司于 2023 年 6 月 28 日召开的第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于延长募集资金投资项目实施期限的议案》，同意将募集资金投资项目“大型高品质模具柔性生产线智能化扩充升级项目”的建设期延长至 2024 年 6 月 30 日。   |   |   |    |  |  |  |  |  |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                               | 不适用。   |   |   |    |  |  |  |  |  |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况                              | 不适用  |   |   |    |  |  |  |  |  |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况                               | 不适用  |   |   |    |  |  |  |  |  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况                               | 不适用  |   |   |    |  |  |  |  |  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况                              | 适用<br>公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 18,333,100.00 元置换已预先投入的募集资金投资项目及已支付发行费用的同等金额的自筹资金。   |   |   |    |  |  |  |  |  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况                              | 适用<br>公司于 2020 年 1 月 22 日召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金，总金额不超过人民币 1.5 亿元，使用期限不超过 12 个月。截至 2021 年 1 月 20 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 1.5 亿元全部归还并转入公司募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月，并已将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构及保荐代表人。<br>公司于 2021 年 1 月 22 日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金，总金额为不超过人民币 2.5 亿元，使用期限不超过 12 个月。截至 2021 年 12 月 22 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 2.5 亿元全部归还并转入公司募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月，并已将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构及保荐代表人。<br>公司于 2021 年 12 月 23 日召开第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金，总金额为不超过人民币 2.8 亿元，使用期限不超过 12 个月。截至 2022 年 8 月 9 日，上述用于补充流动资金的募集资金已全部归还至公司募集资金账户，并已将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构及保荐代表人。<br>公司于 2022 年 8 月 12 日召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金，总金额为不超过人民币 2.8 亿元，使用期限不超过 12 个月。截至 2023 年 7 月 4 日，上述用于补充流动资金的募集资金已全部归还至公司募集资金账户，并已将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构及保荐代表人。 |   |   |    |  |  |  |  |  |

|                      |  |
|----------------------|--|
|                      | 公司于 2023 年 7 月 6 日召开第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金，总金额为不超过人民币 2.8 亿元，使用期限不超过 12 个月。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专户。  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用。   |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、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：万元

| 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       |
|-----------------|------|--------|--------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|
| 天津天汽模志通车身科技有限公司 | 子公司  | 冲压件及装焊 | 25,000 | 109,053.31 | 30,473.03 | 128,561.77 | 4,785.45  | 4,244.08  |
| 武汉天汽模志信汽车模具有限公司 | 子公司  | 模具     | 5,100  | 26,669.55  | -1,170.72 | 11,265.21  | -941.86   | -941.18   |
| 鹤壁天淇汽车模具有限公司    | 子公司  | 模具     | 5,800  | 43,378.72  | 9,231.83  | 12,532.98  | 1,589.98  | 1,313.61  |
| 黄骅天汽模汽车模具有限公司   | 子公司  | 模具     | 3,500  | 22,940.33  | -2,200.46 | 8,849.81   | -1,069.40 | -1,068.11 |
| 沈阳天汽模航空部件有限公司   | 子公司  | 航空零部件  | 13,313 | 23,241.98  | 15,633.68 | 8,863.52   | 1,952.08  | 1,779.85  |



|                        |      |                |         |            |            |            |           |           |
|------------------------|------|----------------|---------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 湘潭天汽模热成型技术有限公司         | 子公司  | 模具             | 2,500   | 22,421.65  | 1,594.10   | 7,446.04   | -1,133.82 | -1,134.20 |
| 天津市全红电子装备新技术发展有限公司     | 子公司  | 电子及通信设备技术开发及制造 | 5,031   | 4,789.76   | 1,985.44   | 2,587.18   | -933.07   | -890.03   |
| TQM North America Inc. | 子公司  | 模具             | 100 万美元 | 9,495.66   | 1,143.61   | 2,010.09   | -939.71   | -944.80   |
| 东实股份                   | 参股公司 | 汽车零部件          | 18,000  | 557,829.09 | 217,594.26 | 376,879.03 | 29,717.96 | 25,124.15 |

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

报告期内，公司全资子公司天津天汽模志通车身科技有限公司主要从事汽车冲压件生产及装焊业务，其作为公司冲压业务板块的重要组成部分。随着合肥投资建设汽车冲压及焊接总成生产制造项目产能的不断释放，冲压和装焊业务规模进一步扩大，本期实现营业收入 128,561.77 万元，净利润 4,244.08 万元。

报告期内，公司子公司武汉天汽模志信汽车模具有限公司主要生产中小型汽车外覆盖件模具，因成本上升及部分项目计提减值影响，亏损额度进一步加大。

报告期内，公司全资子公司鹤壁天淇汽车模具有限公司主营产品为汽车外覆盖件冲压模具，本期经营业务基本稳定，实现营业收入 12,532.98 万元，净利润 1,313.61 万元。

报告期内，公司全资子公司黄骅天汽模汽车模具有限公司主营业务产品为级进模模具，本期受成本上升影响，亏损额小幅上升。

报告期内，公司全资子公司 TQM North America Inc. 主要面向北美市场开拓模具业务，因受市场环境的影响，销售收入大幅下降，净利润大幅下滑。

报告期内，公司航空产品业务订单充足，营收规模较上年同期相比增长较快。沈阳天汽模航空部件有限公司是公司航空板块最主要组成部分，本期实现销售收入 8,863.52 万元，实现净利润 1,779.85 万元。

报告期内，公司全资子公司湘潭天汽模热成型技术有限公司主要从事热成型模具业务，本期因成本上升及部分项目计提减值影响，亏损大幅上升。

报告期内，公司控股公司天津市全红电子装备新技术发展有限公司主要从事军工产品业务，本期销售规模恢复增长，亏损进一步收窄。

报告期内，公司参股公司东实股份因市场环境回暖，销售规模及盈利能力较同期均有提升。报告期内实现销售收入 376,879.03 万元，实现净利润 25,124.15 万元，本期为公司贡献了较好的投资收益。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 一、公司近期发展战略及经营目标

1、把握国内汽车自主开发加快和全球汽车模具采购向中国转移的历史机遇，坚持以高端汽车覆盖件模具业务为核心，整车车身装备开发与系统集成服务为延伸的业务路线；充分利用公司领先的技术水平、国际领先的装备和规模优势，不断优化产品结构，巩固并扩大国内市场份额，积极开拓国际市场，将公司发展成为配套齐全、技术实力雄厚、产业链完整的世界汽车模具产业集团，做引领世界汽车模具行业发展的“旗舰”企业。

2、利用公司所处的区位优势，积极响应国务院《中国制造 2025》行动纲领，贯彻落实制造强国战略，在打造模具产业旗舰的同时，夯实各业务板块，重点扶持航空航天、军工、智能制造产业做大做强，培育新的利润增长点。

## 二、公司 2024 年的经营计划

2024 年，公司稳步做好现有项目的同时进一步开拓国内外市场，巩固和扩大国内外市场份额；全面提升质量，将质量工作贯穿各项目始终；持续改善客户感受，提升客户满意度；持续缩短生产周期，提升生产效率，降低生产成本；持续改进改善，优化工艺布局，提升技术水平；进一步强链补链，不断做强、做大模具和冲压业务“底盘”。乘着航空产业的“东风”，进一步深耕航空产业，实现航空产业的快速发展；提升公司综合竞争力和经营业绩，推动公司高质量发展。

## 三、可能面临的风险

### 1、经济周期性调整波及汽车模具行业的风险

汽车作为高档耐用消费品，其消费受宏观经济的影响，国家宏观政策周期性调整，宏观经济运行呈现的周期性波动，都会对汽车市场和汽车消费产生重大影响。总体而言，汽车行业的周期与经济周期保持正相关。本公司是一家面向全球供货的国内生产规模最大的汽车覆盖件模具供应商，也必然受到经济周期性波动的影响。

### 2、市场风险

本公司是全球生产规模最大的汽车覆盖件模具供应商。近年来，我国汽车模具行业快速成长，虽然行业进入壁垒较高，但新进入企业仍不断增加。目前，全国汽车模具制造企业约 300 家，汽车模具行业竞争日趋激烈。如果本公司在激烈的市场竞争中不能及时开发新产品、提高产品质量，以增强产品市场竞争力，公司将面临市场份额下降及经营业绩下滑的风险。

### 3、月度收入与利润不均衡的风险

近年来，公司经营规模不断扩大，核心竞争力不断提升，但汽车模具收入在各月度之间并不均衡，主要原因在于：一是下游汽车整车厂商新车型开发计划的不确定性导致汽车模具市场需求具有不均衡性；二是汽车模具订单多为开发一个车型所需的多套模具，合同金额较大，小则数百万元大则上亿元，公司承接订单金额并不均衡；三是汽车模具产品生产、验收周期较长，公司根据谨慎性原则在客户对产品最终验收后或发货后一次性确认收入，更使收入呈现不均衡的特征。受上述因素的影响，公司可能会出现某个月或某个季度营业收入和利润较少甚至亏损的现象。但就整个会计年度而言，公司营业收入和利润总额具有相对稳定性。

### 4、应收账款发生坏账的风险

近年来，公司应收账款规模较大。目前，应收账款债务方主要为与公司有多年合作关系、信誉较高、盈利能力强的大型汽车制造厂商，应收账款回收有一定保障，而且公司在销售过程中非常重视应收账款的回收和风险控制，应收账款发生坏账的风险较小，但如果未来汽车行业景气度下降或公司主要客户生产经营发生不利变化，则应收账款发生坏账的可能性增大，从而对公司经营成果造成一定的不利影响。

### 5、长期股权投资减值的风险

公司以汽车模具业务为核心，通过不断对外投资、拓宽业务领域，逐步建立起多元化的战略布局。近年来，公司的对外投资规模较大且增速较快。公司对外投资的企业通常规模较大、回收期较长，而且部分投资所涉及的新兴领域，技术迭代周期短，外部变化较快、风险相对较高。若未来公司的参股企业因外部环境发生变化、内部经营管理不善等因素影响，发生盈利能力下降、亏损甚至破产的情形，则可能会导致公司长期股权投资发生减值风险，降低公司的资产质量和盈利能力。

### 6、汇率风险

随着经营规模的扩大，公司出口业务还将进一步增加。由于公司出口销售绝大部分以美元或欧元结算，如果国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将会在一定程度上影响公司的产品出口和经营业绩。

### 7、高层次技术人才相对短缺的风险

汽车模具行业是技术与经验并重的行业，对专业人才的技术及经验具有较高的依赖性。本公司经过四十多年的发展，形成了以总工程师常世平和董事长任伟为领导核心的模具领域高素质的核心管理团队及技术队伍。公司大量的人才储备和合理的人才结构铸就了公司一流的技术研发水平。公司大部分技术骨干持有公司股权，形成了公司与个人利益联动的机制，这种机制使得公司技术队伍更加稳固。但公司的快速发展，需要更多的高层次人才，而行业内优秀人才尤其是模具开发人员和调试工人匮乏，随着人才争夺的日益激烈，公司可能面临高端人才相对短缺的风险。

面对上述风险，公司高度关注宏观经济、行业发展趋势及上下游供应链状况，提前布局做好前瞻性规划。同时，公司持续向内挖潜，坚持技术引领，落实提质、降本、增效措施；坚持客户至上理念，高度关注产品的质量、周期和成本状况，提升市场竞争力；坚持以人为本，将人才保障作为公司发展的重点关注项目，并实施关键岗位绩效管理制度，优化薪酬管理体系，提升经营效率和管理能力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间        | 接待地点   | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料           | 调研的基本情况索引                        |
|-------------|--|----------|--------|---|-------------------------|----------------------------------|
| 2023年02月16日 | 公司会议室  | 网络平台线上交流 | 机构     | 相关券商机构调研人员                                  | 公司业务情况和经营情况，未提供资料       | 详见公司于2023年2月17日在互动易发布的投资者关系活动记录表 |
| 2023年05月09日 | “互动易”平台<br>( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) | 其他       | 其他     | 参与公司2022年年度业绩说明会的投资者                        | 公司业务情况及2022年度经营情况，未提供资料 | 详见公司于2023年5月10日在互动易发布的投资者关系活动记录表 |
| 2023年06月14日 | 公司会议室  | 实地调研     | 机构     | 相关券商机构调研人员                                  | 公司业务情况和经营情况，未提供资料       | 详见公司于2023年6月15日在互动易发布的投资者关系活动记录表 |
| 2023年07月03日 | 公司会议室  | 网络平台线上交流 | 机构     | 相关券商机构调研人员                                  | 公司业务情况和经营情况，未提供资料       | 详见公司于2023年7月4日在互动易发布的投资者关系活动记录表  |
| 2023年07月13日 | 公司会议室  | 实地调研     | 机构     | 相关券商机构调研人员                                  | 公司业务情况和经营情况，未提供资料       | 详见公司于2023年7月14日在互动易发布的投资者关系活动记录表 |
| 2023年07月17日 | 公司会议室  | 网络平台线上交流 | 机构     | 相关券商机构调研人员                                  | 公司业务情况和经营情况，未提供资料       | 详见公司于2023年7月18日在互动易发布的投资者关系活动记录表 |
| 2023年07月24日 | 公司会议室  | 网络平台线上交流 | 机构     | 相关券商机构调研人员                                  | 公司业务情况和经营情况，未提供资料       | 详见公司于2023年7月25日在互动易发布的投资者关系活动记录表 |
| 2023年09月05日 | “全景·路演”<br>( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )               | 其他       | 其他     | 参与公司2023年度天津辖区上市公司半年报业绩说明会与投资者网上集体接待日活动的投资者 | 公司业务情况和经营情况，未提供资料       | 详见公司于2023年9月6日在互动易发布的投资者关系活动记录表  |
| 2023年09月08日 | 公司会议室  | 实地调研     | 机构     | 相关券商机构调研人员                                  | 公司业务情况和经营情况，未提供资料       | 详见公司于2023年9月9日在互动易发布的投资者关系活动记录表  |
| 2023年11月15日 | 公司会议室  | 网络平台线上交流 | 机构     | 相关券商机构调研人员                                  | 公司业务情况和经营情况，            | 详见公司于2023年11月16日在互动易             |

|                  |       |          |    |            |                   |   |
|------------------|-------|----------|----|------------|-------------------|---|
|                  |       |          |    |            | 未提供资料             | 发布的投资者关系活动记录表                           |
| 2023 年 11 月 17 日 | 公司会议室 | 实地调研     | 机构 | 相关券商机构调研人员 | 公司业务情况和经营情况，未提供资料 | 详见公司于 2023 年 11 月 18 日在互动易发布的投资者关系活动记录表 |
| 2023 年 12 月 21 日 | 公司会议室 | 网络平台线上交流 | 机构 | 相关券商机构调研人员 | 公司业务情况和经营情况，未提供资料 | 详见公司于 2023 年 11 月 22 日在互动易发布的投资者关系活动记录表 |

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司内部法人治理结构，建立健全内部管理制度，及时做好信息披露工作，不断提高公司经营管理水平和风险防范能力，切实保护投资者的合法权益。公司治理的实际情况基本符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### （一）关于股东及股东大会

报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利。公司 2023 年度召开的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行了现场见证，根据相关法律法规及公司章程规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

#### （二）关于控股股东与公司

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司第五届董事会由 5 名董事组成，其中独立董事 2 名，董事会的人数和人员构成符合相关法律、法规的要求。公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立。公司全体董事能够依据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会专门委员会工作制度》等有关制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。

#### （四）关于监事与监事会

公司第五届监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规的要求。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《公司监事会议事规则》等相关要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合相关法律法规的规定。公司建立了完善的绩效考评机制，公司高级管理人员的薪酬与公司经营业绩指标挂钩。

#### （六）关于投资者关系管理工作

公司一直重视投资者关系管理工作，在公司网站设立了“投资者关系”栏目，建立了“互动平台”，指定证券部为专门的投资者关系管理机构，加强与投资者沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

#### （八）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

本公司自成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与各股东完全分离、相互独立，具有完整的业务体系和直接面向市场的独立经营能力。

### 1、业务独立

公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售系统，不存在依赖股东及其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖股东及其他关联方进行原材料采购的情况，公司的业务经营独立于股东及其他关联方。

### 2、资产完整

本公司拥有完整的生产经营所需的产供销系统及配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，不存在依赖股东的资产进行生产经营的情况。本公司对其所有资产具有完全控制、支配权，不存在资产、资金被主要股东占用而损害公司利益的情况，也不存在以资产、权益或信誉作为股东的债务提供担保的情况。

### 3、人员独立

本公司设有独立的人力资源部，制定了严格的人事管理制度，所有员工均经过规范的人事招聘程序录用并签订劳动合同。公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均专职在本公司工作并领取薪酬；高级管理人员的任职符合法律、法规、规范性文件以及本公司章程的有关规定，不存在法律、法规禁止的兼职情况。

### 4、机构独立

公司已建立起了适合公司发展需要的组织结构，独立行使经营管理权，依法建立了股东大会、董事会、监事会和经理层等组织机构，所设立的机构独立于公司股东及股东控制的其他企业。

### 5、财务独立

公司设立了财务部及审计部，配备了专门的财务人员和审计人员，建立了独立会计核算体系，能够独立作出财务决策，并制订了完善的财务管理制度、内部审计制度和子公司的财务管理制度。公司在银行开设了独立的账户。公司作为独立纳税人，独立进行纳税申报及履行纳税义务。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、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  |
|----------------|--------|---------|-------------|-------------|---|
| 二〇二二年年度股东大会    | 年度股东大会 | 21.81%  | 2023年05月23日 | 2023年05月24日 | 《公司二〇二二年年度股东大会决议的公告》（公告编号：2023-029）刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。    |
| 二零二三年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 18.32%  | 2023年09月14日 | 2023年09月15日 | 《公司二〇二三年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2023-051）刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。 |

### 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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务                   | 任职状态 | 任期起始日期                    | 任期终止日期 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持<br>股份数量<br>(股) | 本期减持<br>股份数量<br>(股) | 其他增<br>减变动<br>(股) | 期末持股数<br>(股) | 股份<br>增减<br>变动的<br>原因 |
|-----|----|----|----------------------|------|---------------------------|--------|--------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|-----------------------|
| 任伟  | 男  | 58 | 党委书记、<br>董事长、<br>总经理 | 现任   | 2017<br>年 04<br>月 20<br>日 |        | 13,650,792   |                     |                     |                   | 13,650,792   | 0                     |
| 高宪臣 | 男  | 47 | 董事、<br>副总经理          | 现任   | 2017<br>年 04<br>月 20<br>日 |        |              |                     |                     | 0                 | 0            | 0                     |
| 王金葵 | 女  | 55 | 董事                   | 现任   | 2020<br>年 05<br>月 21<br>日 |        | 15,000       |                     |                     | 0                 | 15,000       | 0                     |
| 毕晓方 | 女  | 46 | 独立董<br>事             | 现任   | 2020<br>年 05<br>月 21<br>日 |        |              |                     |                     | 0                 | 0            | 0                     |
| 黄跃军 | 男  | 50 | 独立董<br>事             | 现任   | 2020<br>年 05<br>月 21<br>日 |        |              |                     |                     | 0                 | 0            | 0                     |
| 杨靖伟 | 男  | 42 | 监事会<br>主席            | 现任   | 2017<br>年 04<br>月 20<br>日 |        |              |                     |                     | 0                 | 0            | 0                     |
| 孙正陆 | 男  | 48 | 监事                   | 现任   | 2021<br>年 03<br>月 09<br>日 |        |              |                     |                     | 0                 | 0            | 0                     |
| 罗芬  | 女  | 42 | 职工监<br>事             | 现任   | 2018<br>年 09<br>月 18<br>日 |        | 4,000        |                     |                     |                   | 4,000        | 0                     |
| 邓应华 | 男  | 46 | 财务总<br>监             | 现任   | 2017<br>年 04<br>月 20<br>日 |        | 56,557       |                     |                     |                   | 56,557       | 0                     |
| 孟宪坤 | 男  | 44 | 董事会<br>秘书            | 现任   | 2022<br>年 02<br>月 28<br>日 |        |              |                     |                     | 0                 | 0            | 0                     |
| 合计  | -- | -- | --                   | --   | --                        | --     | 13,726,349   | 0                   | 0                   | 0                 | 13,726,349   | --                    |

## 1、基本情况

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员

任伟先生，中国国籍，1966年生人，毕业于天津大学，本科学历，工程师。曾任天津市弹簧制造有限公司车间主任、生产科长、销售科长，天津汽车工业（集团）有限公司合资合作部副部长，天津汽车模具有限公司副总经理、财务总监、董事会秘书。现任公司党委书记、董事长、总经理。

高宪臣先生，中国国籍，1977年生人，毕业于哈尔滨工业大学，本科学历。曾任公司技术员、营销事业部项目经理、实型分公司总经理、天津志诚模具有限公司常务副总经理，现任公司党委委员、董事、副总经理、模具事业部总经理。

王金葵女士，中国国籍，1969年生人，毕业于吉林大学，本科学历，正高级工程师。曾任公司系统科科长、计划科科长、管理部部长、信息部部长。现任公司董事、总经理助理、模具技术研究院院长。

毕晓方女士，中国国籍，1978年生人，博士研究生学历，教授。现任天津财经大学商学院会计系教授，公司独立董事、九安医疗独立董事、津投城开独立董事、TCL中环（该公司拟于2024年5月17日召开股东大会换届）独立董事。

黄跃军先生，中国国籍，1974年出生，毕业于天津大学，硕士研究生学历。曾任山西大同黄金矿业有限责任公司团委书记、党委办公室主任、董事会秘书，天津冶金集团中兴盛达钢业有限公司总经理助理，天津经纬辉开光电股份有限公司证券部部长、董事、战略委员会委员、董事会秘书，博通（天津）创业投资有限公司投资总监，北京东方园林环境股份有限公司总裁办主任，泉为科技副总经理、董事会秘书。现任公司独立董事、津荣天宇独立董事、博通（天津）创业投资有限公司投资总监。

### 2、监事会成员

杨靖伟先生，中国国籍，1982年生人，毕业于天津理工大学，本科学历，工程师。曾任公司人力资源部人力资源专员，办公室副主任、主任，人力资源部长，现任公司党委委员、监事会主席、总经理助理、人力资源总监。

孙正陆先生，中国国籍，1975年生人，毕业于吉林大学，硕士研究生学历，经济师。曾任天津天士力集团有限公司投资部副部长，天津创业投资管理有限公司投资三部部长，合伙人，深圳市同创伟业创业投资有限公司投资副总裁，现任公司监事、山东磐玉创业投资管理有限责任公司董事长兼总经理。

罗芬女士，中国国籍，1982年生人，毕业于燕山大学，本科学历。曾任公司技术中心结构设计部科员、科长，截止报告期末任公司监事。

### 3、高级管理人员

任伟、高宪臣简历详见董事成员部分。

邓应华先生，中国国籍，1978年生人，毕业于南开大学，硕士研究生学历。曾任天津汽车模具有限公司财务部职员、资产管理部部长助理，现任公司财务总监，航空事业部负责人。

孟宪坤先生，中国国籍，1980年生人，毕业于天津大学，本科学历。曾任公司人力资源专员、营销部职员、技术中心设计员、证券事务代表、支部书记，现任本公司党委委员、董事会秘书、投资发展事业部负责人。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员 | 其他单位名称 | 在其他单位 | 任期起始日期 | 任期终 | 在其他单位是 |
|------|--------|-------|--------|-----|--------|
|      |        |       |        |     |        |



| 姓名           |                    | 担任的职务        |  | 止日期         | 否领取报酬津贴 |
|--------------|--------------------|--------------|--|-------------|---------|
| 任伟           | 东实股份               | 监事           |  | 2021年09月01日 | 否       |
| 高宪臣          | 鹤壁天淇汽车模具有限公司       | 执行董事         |  | 2023年02月16日 | 否       |
| 高宪臣          | 黄骅天汽模汽车模具有限公司      | 执行董事         |  | 2018年08月23日 | 否       |
| 高宪臣          | 天津百事泰汽车科技有限公司      | 监事           |  | 2018年05月07日 | 否       |
| 高宪臣          | 天津天汽模汽车部件有限公司      | 董事           |  | 2011年03月28日 | 否       |
| 高宪臣          | 武汉天汽模志信汽车模具有限公司    | 董事长          |  | 2013年01月04日 | 否       |
| 高宪臣          | 天津天汽模志通车身科技有限公司    | 董事           |  | 2014年03月12日 | 否       |
| 高宪臣          | 株洲汇隆实业发展有限公司       | 董事           |  | 2011年09月08日 | 否       |
| 高宪臣          | 湘潭天汽模热成型技术有限公司     | 执行董事         |  | 2020年06月03日 | 否       |
| 高宪臣          | 湘潭天汽模普瑞森传动部件有限公司   | 执行董事         |  | 2020年06月03日 | 否       |
| 高宪臣          | 天津天汽模模具有限公司        | 执行董事、<br>总经理 |  | 2023年01月06日 | 否       |
| 王金葵          | 天津敏捷网络技术有限公司       | 执行董事         |  | 2019年01月05日 | 否       |
| 王金葵          | 天津敏捷云科技有限公司        | 执行董事         |  | 2019年01月05日 | 否       |
| 毕晓方          | 天津九安医疗电子股份有限公司     | 独立董事         |  | 2021年05月18日 | 是       |
| 毕晓方          | 天津财经大学会计学院         | 教授           |  | 2019年01月01日 | 是       |
| 毕晓方          | 天津津投城市开发股份有限公司     | 独立董事         |  | 2020年05月21日 | 是       |
| 毕晓方          | TCL 中环新能源科技股份有限公司  | 独立董事         |  | 2017年11月28日 | 是       |
| 黄跃军          | 天津津荣天宇精密股份有限公司     | 独立董事         |  | 2020年05月21日 | 是       |
| 杨靖伟          | 天津天汽模车身装备技术有限公司    | 执行董事、<br>总经理 |  | 2022年08月10日 | 否       |
| 孙正陆          | 山东磐玉创业投资管理有限责任公司   | 董事长、<br>总经理  |  | 2012年07月18日 | 是       |
| 邓应华          | 鹤壁天淇汽车模具有限公司       | 监事           |  | 2023年02月16日 | 否       |
| 邓应华          | 沈阳天汽模航空部件有限公司      | 执行董事         |  | 2023年02月15日 | 否       |
| 邓应华          | 湖南天汽模汽车模具技术股份有限公司  | 董事           |  | 2015年12月02日 | 否       |
| 邓应华          | 天津市全红电子装备新技术发展有限公司 | 董事           |  | 2016年12月29日 | 否       |
| 邓应华          | 天津方皋创业投资有限公司       | 董事           |  | 2017年07月03日 | 否       |
| 邓应华          | 天津天汽模模具有限公司        | 监事           |  | 2023年01月06日 | 否       |
| 邓应华          | 天津天汽模航宇高压成形技术有限公司  | 董事           |  | 2018年06月26日 | 否       |
| 孟宪坤          | 沈阳天汽模航空部件有限公司      | 监事           |  | 2023年02月15日 | 否       |
| 孟宪坤          | 天津清研陆石投资管理有限公司     | 监事           |  | 2022年07月15日 | 否       |
| 孟宪坤          | 天津市全红电子装备新技术发展有限公司 | 监事           |  | 2016年12月29日 | 否       |
| 孟宪坤          | 北汽兴东方模具（北京）有限公司    | 监事           |  | 2021年03月15日 | 否       |
| 孟宪坤          | 天津天汽模航宇高压成形技术有限公司  | 监事           |  | 2017年05月09日 | 否       |
| 孟宪坤          | 天津新时代航天科技有限公司      | 监事           |  | 2017年02月14日 | 否       |
| 孟宪坤          | 天津方皋创业投资有限公司       | 董事           |  | 2023年04月12日 | 否       |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                  |              |  |             |         |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司内部建立了高级管理人员的考核机制，同时，董事会下设薪酬与考核委员会，负责董事、监事和高级管理人员的薪酬考核工作；独立董事津贴标准由公司股东大会决议通过。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：2023年度，公司按照2022年年度股东大会及2023年第一次临时股东大会审议的年度津贴标准向独立董事实际发放津贴。在公司任职的非独立董事、监事及高级管理人员的薪酬依据其在该公司担任的具体管理职务与绩效考核结果确定；未在公司任职的非独立董事、监事，公司未向其发放任何薪酬和津贴。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：独立董事津贴每半年支付，其他人员报酬按月发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务      | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|---------|------|--------------|--------------|
| 任伟  | 男  | 58 | 董事长、总经理 | 现任   | 41.88        | 否            |
| 高宪臣 | 男  | 47 | 董事、副总经理 | 现任   | 59.40        | 否            |
| 王金葵 | 女  | 55 | 董事      | 现任   | 42.00        | 否            |
| 毕晓方 | 女  | 46 | 独立董事    | 现任   | 5.88         | 否            |
| 黄跃军 | 男  | 50 | 独立董事    | 现任   | 5.88         | 否            |
| 杨靖伟 | 男  | 42 | 监事会主席   | 现任   | 44.40        | 否            |
| 孙正陆 | 男  | 48 | 监事      | 现任   | 0            | 否            |
| 罗芬  | 女  | 42 | 监事      | 现任   | 0            | 否            |
| 邓应华 | 男  | 46 | 财务总监    | 现任   | 44.40        | 否            |
| 孟宪坤 | 男  | 44 | 董事会秘书   | 现任   | 39.36        | 否            |
| 合计  | -- | -- | --      | --   | 283.20       | --           |

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次          | 召开日期        | 披露日期        | 会议决议   |
|---------------|-------------|-------------|--|
| 第五届董事会第二十四次会议 | 2023年02月24日 | 2023年02月25日 | 1. 审议通过了《关于为公司全资子公司提供担保的议案》；2. 审议通过了《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》；3. 审议通过了《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》；4. 审议通过了《关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》；5. 审议通过了《关于制订〈控股子公司管理制度〉的议案》；6. 审议通过了《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》；7. 审议通过了《关于修订〈重大信息内部报告制度〉的议案》；8. 审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》；9. 审议通过了《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》；10. 审议通过了《关于修订〈董事会秘书工作制度〉的议案》   |
| 第五届董事会第二十五次会议 | 2023年03月08日 | 2023年03月09日 | 审议通过了《关于2023年度公司向银行申请综合授信额度的议案》  |
| 第五届董事会第二十六次会议 | 2023年03月30日 | 2023年03月31日 | 审议通过了《关于为公司全资子公司提供担保的议案》   |
| 第五届董事会第二十七次会议 | 2023年04月26日 | 2023年04月28日 | 1. 审议通过了《公司2022年财务决算报告》；2. 审议通过了《2022年度总经理工作报告》；3. 审议通过了《2022年度董事会工作报告》；4. 审议通过了《公司2022年度报告及摘要》；5. 《公司2022年度内部控制评价报告》；6. 审议通过了《关于公司2022年日常关联交易情况的议案》；7. 审议通过了《关于公司2023年度日常关联交易预计情况的议案》；8. 审议通过了《公司2022年度利润分配的预案》；9. 审议通过了《关于募集资金2022年度存放与使用情况的专项报告》；10. 审议通过了《关于2022年度计提信用及资产减值损失的议案》；11. 审议通过了《关于公司董事、监事及高级管理人员2022度薪酬情况及2023年度薪酬方案的议案》；12. 审议通过了《公司2023年第一季度报告》；13. 审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；14. 审议通过了《关于召开2022年年度股东大会的议案》；15. 审议通过了《关于为公司全资子公司提供担保的议案》；16. 审议通过了《关于调整前期部分担保事项的议案》 |

|               |             |             |   |
|---------------|-------------|-------------|---|
| 第五届董事会第二十八次会议 | 2023年06月16日 | 2023年06月17日 | 审议通过了《关于为公司子公司提供担保的议案》  |
| 第五届董事会第二十九次会议 | 2023年06月28日 | 2023年06月30日 | 审议通过了《关于延长募集资金投资项目实施期限的议案》  |
| 第五届董事会第三十次会议  | 2023年07月06日 | 2023年07月07日 | 1. 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》；2. 审议通过了《关于为公司全资子公司提供担保的议案》   |
| 第五届董事会第三十一次会议 | 2023年08月28日 | 2023年08月30日 | 1. 审议通过了《公司2023年半年度报告及摘要》；2. 审议通过了《关于募集资金2023年半年度存放与使用情况的专项报告》；3. 审议通过了《关于调增公司2023年度日常关联交易预计的议案》；4. 审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》；5. 审议通过了《关于召开公司2023年第一次临时股东大会的议案》； |
| 第五届董事会第三十二次会议 | 2023年10月27日 | 2023年10月31日 | 1. 审议通过了《关于2023年第三季度报告的议案》；2. 审议通过了《关于计提减值准备的议案》；   |

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 任伟              | 9            | 9         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 高宪臣             | 9            | 9         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 王金葵             | 9            | 7         | 2            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 毕晓方             | 9            | 9         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 黄跃军             | 9            | 9         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，忠实履行董事职务。严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司实际情况，对公司重大的治理和经营决策提出了相关意见，并经过充分沟通讨论，形成一致意见。坚决确保决策科学、高效，坚决维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称    | 成员情况        | 召开会议次数 | 召开日期        | 会议内容  | 提出的重要意见和建议  | 其他履行职责的情况  | 异议事项具体情况（如有） |
|----------|-------------|--------|-------------|---|---|--|--------------|
| 第五届审计委员会 | 毕晓方、王金葵、黄跃军 | 4      | 2024年04月26日 | 1. 审议通过了《公司2022年度报告及摘要》；2. 审议通过了《公司2022年度内部审计工作报告》；3. 审议通过了《公司2023年第一季度报告》；4. 审议通过了《公司2023年第一季度内部审计工作报告》；5. 审议通过了《关于2022年度计提信用及资产减值损失的议案》 | 1. 认为大华会计师事务所满足为公司提供审计服务的资质要求，具备审计的专业能力，因此同意向公司董事会提议续聘大华会计师事务所为公司2023年度审计机构。<br>2. 通过了公司2022年度报告及其摘要、2022年度内部审计工作报告、2023年第一季度报告和2023年第一季度内部审计工作报告。<br>3. 关于2022年度计提信用及资产减值损失，公司董事会审计委员会认为：本次计提信用及资产减值损失符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，体现了会计处理的谨慎性原则，依据充分，更加公允地反映了公司截至2022年12月31日的资产状况，使公司的会计信息更加真实可靠，更具合理性，因此同意本次计提信用及资产减值损失事项。 | 公司审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》等各项规定开展工作，参与专门委员会的日常工作和相关会议，勤勉尽责。根据公司实际情况提出了相关意见，积极履行专门委员会职责 | 无            |
|          |             |        | 2023年08月28日 | 审议公司2023年半年度报告及其摘要、2023年半年度内部审计工作报告   | 审计委员会认为，公司2023年半年度报告及其摘要、2023年半年度内部审计工作报告的编制和审议程序符合法律法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司当期的经营成果和财务状况等事项。同意上述事项提交董事会审议。   |  | 无            |
|          |             |        | 2023年10月27日 | 1. 审议公司2023年第三季度报告、2023年第三季度内部审计工作报告；<br>2. 审议《关于计提减值准备的议案》。  | 审计委员会认为，1. 公司2023年第三季度报告、2023年第三季度内部审计工作报告的编制和审议程序符合法律法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司当期的经营成果和财务状况等事项。  |  | 无            |

|          |             |   |                  |   |   |   |   |
|----------|-------------|---|------------------|---|---|---|---|
|          |             |   |                  |   | 2. 本次计提减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,体现了会计处理的谨慎性原则,依据充分,更加公允地反映了公司截至 2023 年 9 月 30 日的资产状况,使公司的会计信息更加真实可靠,更具合理性,因此同意本次计提减值准备事项。         |   |   |
|          |             |   | 2023 年 12 月 28 日 | 1. 审议公司审计部 2023 年工作汇报,及 2024 年内部审计计划;<br>2. 与会计师事务所进行了预审情况沟通。 | 公司审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》等各项规定开展工作,勤勉尽责。根据公司的实际情况提出了相关意见,经过充分的沟通讨论,一致通过上述议案。   |   | 无 |
| 第五届薪酬委员会 | 毕晓方、高宪臣、黄跃军 | 2 | 2023 年 04 月 26 日 | 审议通过了《关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬情况及 2023 年度薪酬方案的议案》                 | 公司薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、等各项规定开展工作,勤勉尽责。根据公司的实际情况提出了相关意见,经过充分的沟通讨论,一致通过该议案。  | 公司薪酬与考核委员会积极参与专门委员会的日常工作和相关会议,勤勉尽责。根据公司实际情况提出了相关意见,积极履行专门委员会职责。 | 无 |
|          |             |   | 2023 年 08 月 28 日 | 审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》  | 为更好地实现公司战略发展目标,有效调动公司独立董事的工作积极性,进一步促进独立董事的勤勉尽责,结合目前整体经济环境、公司所处行业、地区的薪酬水平以及公司实际经营情况,公司董事会薪酬与考核委员会提议,拟对独立董事津贴进行调整,由 5 万元/年调整为 8 万元/年。 |   | 无 |

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| 报告期末母公司在职员工的数量(人)         | 1,014 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量(人)       | 2,527 |
| 报告期末在职员工的数量合计(人)          | 3,541 |
| 当期领取薪酬员工总人数(人)            | 3,541 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人) | 0     |

| 专业构成   |           |
|--------|-----------|
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员   | 2,320     |
| 销售人员   | 65        |
| 技术人员   | 876       |
| 财务人员   | 31        |
| 行政人员   | 249       |
| 合计     | 3,541     |
| 教育程度   |           |
| 教育程度类别 | 数量（人）     |
| 高等教育   | 2,181     |
| 中等教育   | 1,006     |
| 其他     | 354       |
| 合计     | 3,541     |

## 2、薪酬政策

公司实施社标工资对标，了解同行业同岗位薪酬现状，设置岗位职级区间，全员定岗定级，为公司薪酬水平调整和薪酬结构调整奠定基础，为员工发展提供更大的晋升空间；全岗位实行绩效考核，激发员工潜能，提高工作效率，多劳多得；丰富员工福利，提高员工工作热情，全员实行全勤奖，对于出满勤员工予以额外奖励；依据国家和天津市政策法规，对员工公积金、社险基数进行相应调整。

## 3、培训计划

2023年公司继续实施全员培训、全时培训，主要培训人员为新员工、生产人员及中基层管理干部；新员工培训主要包括公司规章制度、企业文化、员工职业发展规划、岗位职责和技能、以及安全教育类培训；在职人员培训针对基层员工、中基层管理者 and 高层管理者进行培训，涉及技能型和管理型培训，面对不同层次人员进行针对性的培训；2023年所有培训项目都是通过前期调研，形成培训课件，后期增加培训效果评估，深入、细致的了解培训效果，做到培训效果有效跟踪和持续改进。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

|                |               |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 336,515.00    |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 13,744,683.60 |

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

|  |                |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）  | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）   | 0.30           |
| 分配预案的股本基数（股）   | 942,058,125    |
| 现金分红金额（元）（含税）  | 28,261,743.75  |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）  | 0.00           |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）   | 28,261,743.75  |
| 可分配利润（元）   | 131,800,557.10 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例  | 100%           |
| 本次现金分红情况   |                |
| 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%  |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明  |                |
| 公司以 2024 年 4 月 19 日总股本 942,058,125 股为基数，向权益分派股权登记日登记在册的全体股东每 10 股分配现金红利人民币 0.30 元（含税），共计派发现金红利人民币 28,261,743.75 元（含税），本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。鉴于目前公司仍处于可转换公司债券转股期间，截至未来实施利润分配方案时的股权登记日，公司总股本存在因可转换公司债券转股发生变动的可能性，公司将按照实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，按照每股分配金额不变的原则相应调整分配总额，具体分配总额以实际派发金额为准。 |                |

## 十一、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据制定的《内部控制管理制度》以及相关规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套简洁适用、运行有效的内部控制体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

公司持续加强内部控制制度建设，强化内部管理，并对内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行定期检查和评估。从采购、财务、销售、生产、质量等项目各个环节，抓住细节进行管理。公司将进一步完善股东大会、董事会、监事会和管理层的组织架构，建立以“三会”议事规则为核心的决策制度。同时，进一步完善激励约束机制，建立包括高级管理人员管理机制和绩效激励与约束机制，以使公司在遵守国家及相关部门监管规范的情况下，实现高效的运营。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| /    | /    | /    | /        | /        | /    | /      |

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

|                              |  |   |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2024 年 04 月 26 日   |   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)   |   |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%  |   |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%  |   |
| 缺陷认定标准                       |  |   |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告   |
| 定性标准                         | <p>财务报告重大缺陷是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业无法及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情况，可以认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告</p> <p>(3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报</p> <p>(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制的监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业无法及时防止或发现并纠正财务报告中虽不构成重大缺陷，但仍应引起管理层重视的错报。出现以下情况，可以认定为重要缺陷：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标</p> <p>财务报告一般缺陷是指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p> | <p>出现以下情况的可认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 缺乏集体决策程序</p> <p>(2) 违反国家法律法规，如出现重大安全生产环境污染事故</p> <p>(3) 管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失</p> <p>(4) 内部控制评价结果特别是重大或重要缺失未得到整改；</p> <p>出现以下情况的可认定为重要缺陷：</p> <p>(1) 公司违反国家法律、法规，对持续经营影响较大</p> <p>(2) 公司重要业务制度或系统存在缺陷</p> <p>(3) 公司内部控制重要缺陷未得到整改</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷</p> |
| 定量标准                         | <p>重大缺陷定量标准为：错报<math>\geq</math>营业收入的 1%，错报<math>\geq</math>利润总额的 5%，错报<math>\geq</math>资产总额的 0.5%；</p> <p>重要缺陷定量标准为：营业收入的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入的 1%，利润总额 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%，资产总额的 0.25%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%；</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷定量标准之外的其他缺陷；</p>  | <p>重大缺陷定量标准为：损失<math>\geq</math>资产总额 0.5%；重要缺陷定量标准为：资产总额 0.25%<math>\leq</math>损失<math>&lt;</math>资产总额 0.5%；一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷定量标准之外的其他缺陷；</p>   |
| 财务报告重大缺陷数量 (个)               | 0  |   |



|                |   |
|----------------|---|
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段   |                             |
|---|-----------------------------|
| 根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合天津汽车模具股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2023 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。 |                             |
| 内控审计报告披露情况  | 披露                          |
| 内部控制审计报告全文披露日期  | 2024 年 04 月 26 日            |
| 内部控制审计报告全文披露索引  | 刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 内控审计报告意见类型  | 标准无保留意见                     |
| 非财务报告是否存在重大缺陷   | 否                           |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

不适用

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

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

#### （一）做好投资者关系管理保护股东利益

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司召开了 2 次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。同时，公司严格按照有关法律、法规和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。

公司重视投资者的关系管理工作，切实保护股东特别是中小股东的利益。公司严格执行有关投资者关系管理的规定，设立专门机构并配备了相应人员。公司在重视投资者关系管理方面积极采取以下措施：

- 1、指定董事会秘书为投资者关系管理事务的负责人；
- 2、指定公司证券部负责投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系活动档案的建立和保管；
- 3、认真安排专人做好投资者来访接待工作，认真做好每次接待的记录，在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司《信息披露管理制度》的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司情况；
- 4、开通了投资者电话专线、专用电子信箱、投资者关系互动平台等多种交流的渠道，认真接受投资者的各种咨询，听取投资者的建议和意见。

#### （二）员工关怀方面

职工权益保护方面。公司实行全员劳动合同制，与全体员工签订劳动合同。本公司统一为员工缴纳了养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险及住房公积金。公司为充分调动员工的工作积极性，定期或不定期与员工充分沟通、调研，优化完善薪酬管理体系，更好地使员工通过自身的努力，在为公司的生产经营多做贡献的同时，分享到公司的经营与发展成果。

公司坚持以人为本，将人才保障战略作为企业发展的重点关注项目。公司十分重视人才储备及人才培养工作，努力营造轻松、融洽的工作氛围，不断改善员工的工作条件和工作环境。公司积极组织员工进行知识和技能方面的培训，提升员工素质，实现员工与企业共同成长。

#### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商和客户的社会责任。

#### （四）安全、环境和可持续发展

公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，并通过安全生产制度的贯彻执行、安全生产教育培训、安全生产监督检查及安全工作考核评价保障完成年度安全生产目标。

公司持续推进节能减排和循环经济，围绕“节能减排，建设环境友好型企业，实现可持续发展”的环境保护方针，建立了 ISO 14001 环境管理体系，并通过了莱茵检测认证服务（中国）有限公司的认证。公司主要污染物经权威部门监测，排放达标率 100%；危险废弃物全部由具有相关资质的企业回收；可回收再利用的废物全部回收再利用；未发生重大社会安全问题，未受到各级环境保护部门的环境行政处罚。公司全体员工严格贯彻执行 ISO 14001：2015 管理手册和程序文件，为推进企业内部及企业与周围环境的健康协调发展而共同努力。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司践行国家战略，体现政治担当，履行社会责任，奉献社会爱心，支持乡村振兴教育事业，捐款 15 万元用于甘肃天祝藏族自治县天祝县职业中等专业学校安装照明“护眼灯具”。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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               |
|-----------------|------------------------------------|------|---|-------------|------|--------------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 鲍建新、常世平、董书新、胡津生、任伟、王子玲、尹宝茹、张义生     |      | 在承诺函签署之日，控股股东未直接或间接投资于其他企业，未直接或间接经营任何与公司构成竞争或可能竞争的业务；与控股股东关系密切的家庭成员未直接或间接经营任何与公司构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资任何与公司构成竞争或可能竞争的其他企业；未来控股股东将不从事与公司相竞争的业务，若因公司拓展产品和业务导致存在竞争的，控股股东将以停止或转让相关业务的方式避免同业竞争。不利用大股东的地位将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用。   | 2009年03月10日 | 长期   | 报告期内，未发生违反以上承诺的事项。 |
|                 | 鲍建新、常世平、董书新、胡津生、任伟、王子玲、尹宝茹、张义生、赵文杰 |      | 鉴于公司前身天津汽车模具有限公司(以下简称“模具公司”)历史上存在的股东委托持股关系已于2007年4月全部解除，截至2008年12月12日，涉及委托持股关系的相关当事人中的260人已分别签署《确认函》，对其各自在上述委托持股关系存续期间持有模具公司出资的具体情况予以确认，其中5名当事人(在公司清理委托持股前已不再是公司实际出资人)未签署《确认函》。公司控股股东、实际控制人胡津生等9名一致行动人就模具公司的上述委托持股事项承诺：上述委托持股相关当事人对于委托持股事项的确认内容真实、准确、完整；如未签署《确认函》的委托持股相关当事人向公司或其股东主张相关股东权利或任何经济利益，承诺人承诺负责协调解决，并承担由此产生的经济责任。 | 2008年12月13日 | 长期   | 报告期内，未发生违反以上承诺的事项。 |
| 承诺是否按时履行        | 是                                  |      |   |             |      |                    |

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 145              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 2                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 张鸣、王磊            |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 张鸣（1年），王磊（2年）    |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度内部控制审计机构，支付内控审计费用 25 万元，此报酬包含在上述境内会计师事务所报酬中。

### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼（仲裁）基本情况  | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼（仲裁）进展 | 诉讼（仲裁）审理结果及影响 | 诉讼（仲裁）判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
| 公司不存在重大诉讼、仲裁事项。截至报告期末，公司正在进行的、未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼共 5 件 | 4,432.89 | 否        | 进展中      | 无             | 无            |      |      |

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方        | 关联关系                                 | 关联交易类型   | 关联交易内容   | 关联交易定价原则 | 关联交易价格   | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期             | 披露索引   |
|--------------|--------------------------------------|----------|----------|----------|----------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------------|--|
| 株洲汇隆实业发展有限公司 | 公司参股公司（持有其 40% 股权），公司董事高宪臣在该公司担任董事职务 | 向关联人采购商品 | 冲压件、技术服务 | 根据市场价格   | 1,168.48 | 1,168.48   | 1.01%      | 1,300       | 否        | 与非关联方一致  | 1,168.48   | 2023 年 08 月 30 日 | 刊登在“巨潮资讯网”（www.cninfo.com.cn）的《关于调增 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号 2023-043） |

|                    |  |          |             |        |        |        |        |          |   |         |        |                  |  |
|--------------------|--|----------|-------------|--------|--------|--------|--------|----------|---|---------|--------|------------------|--|
| 湖南天汽模汽车科技有限公司      | 公司参股公司（持有其 47.08% 股权），公司财务总监邓应华在该公司担任董事职务                | 向关联人采购商品 | 加工费、技术服务    | 根据市场价格 | 156.03 | 156.03 | 4.87%  | 1,000    | 否 | 与非关联方一致 | 156.03 | 2023 年 08 月 30 日 | 刊登在“巨潮资讯网”（www.cninfo.com.cn）的《关于调增 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号 2023-043） |
| 天津天汽模航空宇高压成形技术有限公司 | 公司子公司天津天汽模志通车身科技有限公司参股公司（持有其 49% 股权），公司财务总监邓应华在该公司担任董事职务 | 向关联人采购商品 | 冲压件、加工费     | 根据市场价格 | 956.25 | 956.25 | 34.96% | 4,670.3  | 否 | 与非关联方一致 | 956.25 | 2023 年 08 月 30 日 | 刊登在“巨潮资讯网”（www.cninfo.com.cn）的《关于调增 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号 2023-043） |
| 株洲汇隆实业发展有限公司       | 公司参股公司（持有其 40% 股权），公司董事高宪臣在该公司担任董事职务                     | 向关联人销售商品 | 技术服务、冲压件及板材 | 根据市场价格 | 616.12 | 616.12 | 0.53%  | 827      | 否 | 与非关联方一致 | 616.12 | 2023 年 08 月 30 日 | 刊登在“巨潮资讯网”（www.cninfo.com.cn）的《关于调增 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号 2023-043） |
| 湖南天汽模汽车科技有限公司      | 公司参股公司（持有其 47.08% 股权），公司财务总监邓应华在该公司担任董事职务                | 向关联人销售商品 | 模具、技术服务     | 根据市场价格 | 0      | 0      | 0.00%  | 50       | 否 | 与非关联方一致 | 0      | 2023 年 04 月 28 日 | 刊登在“巨潮资讯网”（www.cninfo.com.cn）的《关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号 2023-016）   |
| 天津天                | 公司子公司天津天汽模志通   | 向关联      | 模具、         | 根据市场价格 | 220.99 | 220.99 | 30.60% | 3,013.54 | 是 | 与非关联方一  | 220.99 | 2023 年 08 月 30 日 | 刊登在“巨潮资讯网”（www.cninfo.com.cn）  |

|   |  |             |      |        |       |         |       |           |   |         |       |             |   |
|---|--|-------------|------|--------|-------|---------|-------|-----------|---|---------|-------|-------------|---|
| 汽模航宇高压成形技术有限公司                            | 车身科技有限公司参股公司（持有其49%股权），公司财务总监邓应华在该公司担任董事职务             | 人销售商品       | 技术服务 |        |       |         |       |           |   | 致       |       |             | com.cn)的《关于调增2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2023-043)                     |
| 天津天汽模航宇高压成形技术有限公司                         | 公司子公司天津天汽模志通车身科技有限公司参股公司（持有其49%股权），公司财务总监邓应华在该公司担任董事职务 | 向关联人出租房屋建筑物 | 房屋出租 | 根据市场价格 | 62.53 | 62.53   | 8.44% | 62.53     | 否 | 与非关联方一致 | 62.53 | 2023年04月28日 | 刊登在“巨潮资讯网”(www.cninfo.com.cn)的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2023-016) |
| 合计  |  |             |      | --     | --    | 3,180.4 | --    | 10,923.37 | - | --      | --    | --          | --  |
| 大额销货退回的详细情况                               | 无  |             |      |        |       |         |       |           |   |         |       |             |   |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 不适用  |             |      |        |       |         |       |           |   |         |       |             |   |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   | 不适用  |             |      |        |       |         |       |           |   |         |       |             |   |

## 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。

### 十五、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

租赁情况说明

(1) 本公司与天津汽车工业(集团)有限公司(以下简称“天汽集团”,现已被天津百利机械装备集团有限公司合并)于2003年9月25日签订了《土地、房产租赁协议》,约定本公司租用天汽集团所有的位于天津市北辰区津霸公路韩家墅31,271.80平方米土地使用权及16,677.56平方米房产,年租金为62万元,租赁期限为20年,自2003年10月1日至2023年9月30日。

(2) 本公司与天津朗祺模具有限公司签订了《厂房租赁合同》,约定天津朗祺模具有限公司租用本公司所有的位于天津空港经济区保税路350号的部分厂房,厂房使用面积为2047平方米,年租金61.41万元,租赁期为3年,自2020年10月1日至2023年9月30日止。后双方续签合同,自2023年10月1日至2026年12月31日止,厂房使用面积为2047平方米,年租金61.41万元。

(3) 本公司与天津进取通用有限公司签订了《厂房租赁合同》，约定天津进取通用有限公司租用本公司所有的位于天津空港经济区保税路 350 号一期工程的部分厂房，厂房使用面积为 851 平方米，年租金 25.53 万元，租赁期限自 2022 年 12 月 1 日起至 2028 年 11 月 30 日止。

(4) 本公司与天津凯德实业有限公司于 2022 年 11 月 18 日签订了《厂房租赁合同》，约定天津凯德实业有限公司租用本公司所有的位于天津空港经济区保税路 350 号一期工程的部分厂房，厂房使用面积为 4660 平方米，租金为 12.30 万元/年，租赁期自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止。

(5) 本公司与天津百事泰汽车科技有限公司签订了《厂房租赁合同》，约定天津百事泰汽车科技有限公司租用本公司所有的位于天津空港经济区保税路 350 号一期工程的部分厂房，厂房使用面积为 7518 平方米，年租金 243.58 万元，租赁期自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止。

(6) 本公司与天津新时代航天科技有限公司签订了《厂房租赁合同》，约定天津新时代航天科技有限公司租用本公司所有的位于天津空港经济区保税路 350 号一期工程的部分办公区域和热泵车间，办公区域使用面积为 1600 平方米，热泵车间 1200 平方米，合计年租金 84 万元，租赁期自 2021 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止。

(7) 本公司与天津联晟精密机械有限公司签订了《厂房租赁合同》，天津联晟精密机械有限公司租用本公司位于天津市空港经济区航天路 77 号装焊夹具厂房部分区域，厂房使用面积 1602 平方米，年租金 40.37 万元，租赁期限为 15 年，即从 2020 年 11 月 1 日起至 2035 年 10 月 31 日止。

(8) 本公司与联创机械设备（天津）有限公司签订了《厂房租赁合同》，联创机械设备（天津）有限公司租用本公司位于天津市空港经济区航天路 77 号 B 座 107 室和 108 室，使用面积约 190 平方米，年租金 4.79 万元，租赁期限为 3 年，即从 2022 年 7 月 26 日起至 2025 年 7 月 25 日止。

(9) 公司子公司天津天汽模志通车身科技有限公司与天津天汽模航宇高压成形技术有限公司签订了《厂房租赁协议》，约定天津天汽模航宇高压成形技术有限公司租用天汽模志通公司院内面积分别为 2160 平方米的一处厂房和 112 平方米的办公室，年租金为 68.16 万元，租赁期限自 2022 年 9 月 1 日起至 2027 年 8 月 31 日止。

(10) 公司子公司天津天汽模志通车身科技有限公司与天津丰瑞汽车科技有限公司签订了《厂房租赁合同》，约定天津丰瑞汽车科技有限公司租用天汽模志通公司院内厂房，面积为 9662 平方米，年租金为 228.82 万元，租赁期限自 2022 年 10 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止。

(11) 公司子公司天津天汽模汽车部件有限公司与天津新耀模具有限公司签订了《厂房租赁合同》，约定天津新耀模具有限公司租用天津天汽模汽车部件有限公司厂区内部分厂房，面积约 2450 平方米，年租金为 7.73 万元，租赁期限自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止。

(12) 公司子公司天津天汽模汽车部件有限公司与天津市金诺机电设备安装工程有限公司签订了《厂房租赁合同》，约定天津市金诺机电设备安装工程有限公司租用天津天汽模汽车部件有限公司厂区内部分厂房，面积约 620 平方米，年租金为 1.92 万元，租赁期限自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止。

(13) 公司全资孙公司安徽天汽模通蔚车身科技有限公司与安徽鸿源达汽车智能科技有限公司签订了《租赁合同》，约定安徽天汽模通蔚车身科技有限公司租用安徽鸿源达汽车智能科技有限公司位于安徽省六安市的部分厂房，面积 11340 平方米，年租金 190.51 万元，租赁期限自 2021 年 6 月 1 日起至 2023 年 5 月 31 日止。

(14) 公司全资孙公司安徽天汽模通蔚车身科技有限公司与安徽鸿源达汽车智能科技有限公司签订了《租赁合同》，约定安徽天汽模通蔚车身科技有限公司租用安徽鸿源达汽车智能科技有限公司位于安徽省舒城县经济开发区杭埠园区部分厂房，面积 12073.57 平方米，年租金 202.84 万元，租赁期限自 2022 年 10 月 1 日起至 2023 年 9 月 30 日止。

(15) 公司全资孙公司安徽天汽模通蔚车身科技有限公司与安徽鸿源达汽车智能科技有限公司签订了《租赁合同》，约定安徽天汽模通蔚车身科技有限公司租用安徽鸿源达汽车智能科技有限公司位于安徽省舒城县经济开发区杭埠园区部分厂房，面积 14210.88 平方米，年租金 238.74 万元，租赁期限自 2023 年 6 月 1 日起至 2031 年 5 月 31 日止。

(16) 公司全资孙公司西安天汽模飞机工业有限公司与西安航空城产业园运营管理有限公司签订了《租赁合同》，约定西安天汽模飞机工业有限公司租用西安航空城产业园运营管理有限公司位于阎良区（航空基地）二期范围凌飞路以北、云光路以东的航空城·智汇谷项目 9 号厂房（建筑面积 5093.45 平方米）部分厂房，租赁期限自 2022 年 12 月 13 日起至 2027 年 12 月 12 日止。2022 年 12 月 13 日至 2024 年 12 月 12 日期间租金为 128.35 万元/年，自 2024 年 12 月 13 日至租赁期满，租金根据上年度全国居民消费价格指数年增长率确定涨幅。

(17) 公司全资孙公司西安天汽模飞机工业有限公司与西安市航空基地航清环保产业有限公司签订了《厂房租赁合同》，约定西安天汽模飞机工业有限公司租用西安市航空基地航清环保产业有限公司位于西安阎良国家航空高技术产业基地清逸路 111 号装备制造表面处理中心建筑面积 2181 平方米的厂房，租赁期限自 2022 年 11 月 1 日起至 2025 年 10 月 31 日止（含 2 个月装修期，期间不计租金，实际起租时间以租赁物现场交接确认书为准，租期相应调整为 3 年期）。租金为 32715 元/月并根据市场价格微调。

(18) 公司全资子公司保定天汽模汽车模具有限公司与保定苏博汽车零部件制造有限公司签订了《厂房租赁合同》，租赁期限自 2022 年 6 月 1 日起至 2025 年 5 月 31 日止，年租金为 18 万元（根据市场价格微调）。

(19) 公司全资子公司黄骅天汽模汽车模具有限公司与黄骅市高洁新材料技术有限公司签订了《厂房租赁合同》，约定黄骅市高洁新材料技术有限公司租用黄骅天汽模汽车模具有限公司部分厂房和办公区域，厂房建筑面积约 4360 平方米，办公区域建筑面积 900 平方米，年租金为 110 万元，租赁期限自 2021 年 12 月 1 日起至 2024 年 11 月 30 日止。

(20) 公司全资子公司湘潭天汽模热成型技术有限公司与湘潭铍达机电科技有限公司签订了《厂房租赁合同》，约定湘潭铍达机电科技有限公司租用湘潭天汽模热成型技术有限公司部分厂房和办公区域，厂房建筑面积约 1764 平方米，办公区域建筑面积 582 平方米，年租金为 32.80 万元，租赁期限自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止。

(21) 公司控股子公司天津市全红电子装备新技术发展有限公司与天津市中环精模注塑有限公司签订了《房屋租赁合同》，约定天津市全红电子装备新技术发展有限公司租用天津市中环精模注塑有限公司位于开发区微电子工业区微六路 6 号中环工业园 C 区 2 号、5 号部分厂房，建筑面积 6551.66 平方米，年租金为 129.13 万元，租赁期限自 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止；租赁期危化品库 1 号库，面积 85.38 平方米，年租金为 10.25 万元，租赁期限自 2022 年 4 月 1 日起至 2025 年 3 月 31 日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                  |       |                  |        |        |         |           |                       |        |          |
|---------------------------|------------------|-------|------------------|--------|--------|---------|-----------|-----------------------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度  | 实际发生日期           | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期                   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|                           |                  |       |                  |        |        |         |           |                       | 否      | 否        |
| 公司对子公司的担保情况               |                  |       |                  |        |        |         |           |                       |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度  | 实际发生日期           | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期                   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 天津天汽模志通车身科技有限公司           | 2022 年 01 月 21 日 | 1,000 | 2022 年 01 月 24 日 | 1,000  | 连带责任保证 |         |           | 2022-1-24 至 2023-1-23 | 是      | 否        |
| 沈阳天汽模航空部件有限公司             | 2022 年 03 月 01 日 | 5,000 |                  |        |        |         |           |                       |        |          |

|                 |             |        |             |        |        |  |  |                       |   |   |
|-----------------|-------------|--------|-------------|--------|--------|--|--|-----------------------|---|---|
| 天津天汽模志通车身科技有限公司 | 2022年06月28日 | 5,000  | 2022年06月30日 | 5,000  | 连带责任保证 |  |  | 2022/6/30-2023/6/29   | 是 | 否 |
| 天津天汽模志通车身科技有限公司 | 2022年06月28日 | 2,500  | 2022年06月29日 | 2,500  | 连带责任保证 |  |  | 2022/6/29-2023/6/28   | 是 | 否 |
| 天津天汽模汽车部件有限公司   | 2022年06月28日 | 1,000  | 2022年06月29日 | 1,000  | 连带责任保证 |  |  | 2022/6/29-2023/6/28   | 是 | 否 |
| 武汉天汽模志信汽车模具有限公司 | 2022年09月17日 | 2,000  | 2022年09月20日 | 2,000  | 连带责任保证 |  |  | 2022/9/20-2023/6/20   | 是 | 否 |
| 武汉天汽模志信汽车模具有限公司 | 2022年09月17日 | 1,000  |             |        |        |  |  |                       |   |   |
| 天津天汽模志通车身科技有限公司 | 2022年07月27日 | 13,000 | 2022年07月28日 | 13,000 | 连带责任保证 |  |  | 2022/7/28-2023/7/27   | 是 | 否 |
| 天津天汽模志通车身科技有限公司 | 2022年09月30日 | 1,000  | 2022年09月30日 | 1,000  | 连带责任保证 |  |  | 2022/9/30-2023/9/29   | 是 | 否 |
| 天津天汽模汽车部件有限公司   | 2022年09月30日 | 1,000  | 2022年10月17日 | 1,000  | 连带责任保证 |  |  | 2022/10/17-2023/10/16 | 是 | 否 |
| 安徽天汽模通蔚车身科技有限公司 | 2022年12月31日 | 42,000 | 2022年12月30日 | 42,000 | 连带责任保证 |  |  | 2022/12/30-2030/12/29 | 否 | 否 |
| 天津天汽模汽车部件有限公司   | 2023年02月24日 | 1,000  | 2023年03月10日 | 670    | 连带责任保证 |  |  | 2023/03/10-2024/03/09 | 否 | 否 |
| 天津天汽模汽车部件有限公司   | 2023年02月24日 | 1,000  | 2023年04月03日 | 330    | 连带责任保证 |  |  | 2023/04/03-2024/04/02 | 否 | 否 |
| 天津天汽模志          | 2023年03月31日 | 3,000  | 2023年04月03日 | 3,000  | 连带责任保证 |  |  | 2023/04/03-           | 否 | 否 |

|                                      |                          |          |                        |            |                                 |                 |                       |                                   |            |                  |
|--------------------------------------|--------------------------|----------|------------------------|------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------------------|------------|------------------|
| 通车身<br>科技有<br>限公司                    | 日                        |          | 日                      |            |                                 |                 |                       | 2024/04<br>/02                    |            |                  |
| 天津天<br>汽模汽<br>车部件<br>有限公<br>司        | 2023 年<br>04 月 26<br>日   | 1,000    | 2023 年<br>05 月 26<br>日 | 1,000      | 连带责<br>任保证                      |                 |                       | 2023/05<br>/26-<br>2024/3/<br>15  | 否          | 否                |
| 天津天<br>汽模志<br>通车身<br>科技有<br>限公司      | 2023 年<br>04 月 26<br>日   | 1,000    | 2023 年<br>05 月 26<br>日 | 1,000      | 连带责<br>任保证                      |                 |                       | 2023/05<br>/26-<br>2024/3/<br>15  | 否          | 否                |
| 天津天<br>汽模志<br>通车身<br>科技有<br>限公司      | 2023 年<br>06 月 16<br>日   | 5,000    | 2023 年<br>06 月 25<br>日 | 5,000      | 连带责<br>任保证                      |                 |                       | 2023/06<br>/25-<br>2024/06<br>/01 | 否          | 否                |
| 沈阳天<br>汽模航<br>空部件<br>有限公<br>司        | 2023 年<br>06 月 16<br>日   | 2,100    | 2023 年<br>06 月 20<br>日 | 2,100      | 连带责<br>任保证                      |                 |                       | 2023/06<br>/20-<br>2026/06<br>/19 | 否          | 否                |
| 武汉天<br>汽模志<br>信汽车<br>模具具<br>有限公<br>司 | 2023 年<br>06 月 16<br>日   | 3,000    | 2023 年<br>09 月 19<br>日 | 3,000      | 连带责<br>任保证                      |                 |                       | 2023/09<br>/19-<br>2025/9/<br>18  | 否          | 否                |
| 武汉天<br>汽模志<br>信汽车<br>模具具<br>有限公<br>司 | 2023 年<br>06 月 16<br>日   | 1,200    |                        |            |                                 |                 |                       |                                   |            |                  |
| 天津天<br>汽模志<br>通车身<br>科技有<br>限公司      | 2023 年<br>07 月 06<br>日   | 13,000   | 2023 年<br>07 月 28<br>日 | 10,000     | 连带责<br>任保证                      |                 |                       | 2023/7/<br>28-<br>2026//7<br>/27  | 否          | 否                |
| 报告期内审批对子<br>公司担保额度合计<br>(B1)         |                          |          | 31,300                 |            | 报告期内对子公司<br>担保实际发生额合<br>计(B2)   |                 |                       |                                   |            | 94,600           |
| 报告期末已审批的<br>对子公司担保额度<br>合计(B3)       |                          |          | 105,800                |            | 报告期末对子公司<br>实际担保余额合计<br>(B4)    |                 |                       |                                   |            | 68,100           |
| 子公司对子公司的担保情况                         |                          |          |                        |            |                                 |                 |                       |                                   |            |                  |
| 担保对<br>象名称                           | 担保额<br>度相关<br>公告披<br>露日期 | 担保额<br>度 | 实际发<br>生日期             | 实际担<br>保金额 | 担保类<br>型                        | 担保物<br>(如<br>有) | 反担保<br>情况<br>(如<br>有) | 担保期                               | 是否履<br>行完毕 | 是否为<br>关联方<br>担保 |
| 公司担保总额(即前三大项的合计)                     |                          |          |                        |            |                                 |                 |                       |                                   |            |                  |
| 报告期内审批担保<br>额度合计<br>(A1+B1+C1)       |                          |          | 31,300                 |            | 报告期内担保实际<br>发生额合计<br>(A2+B2+C2) |                 |                       |                                   |            | 94,600           |
| 报告期末已审批的<br>担保额度合计                   |                          |          | 105,800                |            | 报告期末实际担保<br>余额合计                |                 |                       |                                   |            | 68,100           |

| (A3+B3+C3)                          | (A4+B4+C4) |
|-------------------------------------|------------|
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例         | 32.23%     |
| 其中：                                 |            |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） | 3,000      |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                   | 3,000      |

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2023 年 12 月 5 日收到公司控股股东、实际控制人及其一致行动人的通知，公司控股股东与淮北建久股权投资基金合伙企业（有限合伙）签署了《股份转让意向协议》，淮北建久拟受让公司控股股东合计 161,779,192 股股份，转让股份合计占公司总股本的 17.18%，转让完成后，淮北建久将成为公司的控股股东，淮北市人民政府国有资产监督管理委员会将成为公司实际控制人。公司控股股东本次签署的协议仅是股份转让意向协议，正式协议能否签署尚存在不确定性。本次转让交易事项需履行国有资产监督管理部门审批程序，能否获得批准存在不确定性。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 6 日在指定信息披露网站“巨潮资讯网”（www.cninfo.com.cn）及《证券时报》、《中国证券报》上刊登的《关于控股股东、实际控制人签署〈股份转让意向协议〉暨公司控制权拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2023-059）。

## 十七、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

|            | 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  | 10,296,562  | 1.09%   |             |    |       | -1,800  | -1,800  | 10,294,762  | 1.09%   |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |         |         |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |       |         |         |             |         |
| 3、其他内资持股   | 10,296,562  | 1.09%   |             |    |       | -1,800  | -1,800  | 10,294,762  | 1.09%   |
| 其中：境内法人持股  |             |         |             |    |       |         |         |             |         |
| 境内自然人持股    | 10,296,562  | 1.09%   |             |    |       | -1,800  | -1,800  | 10,294,762  | 1.09%   |
| 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  | 931,348,728 | 98.91%  |             |    |       | 403,526 | 403,526 | 931,752,254 | 98.91%  |
| 1、人民币普通股   | 931,348,728 | 98.91%  |             |    |       | 403,526 | 403,526 | 931,752,254 | 98.91%  |
| 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     | 941,645,290 | 100.00% |             |    |       | 401,726 | 401,726 | 942,047,016 | 100.00% |

单位：股

股份变动的理由

适用 不适用

(1) 报告期内，公司高管锁定股中新增 1,800 股解除锁定，公司有限售条件（无限售条件）股份相应减少（增加）。

(2) 报告期内，公司可转债转股合计 401,726 股，公司无限售条件股份及股份总数相应增加。

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     | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因   | 解除限售日期      |
|------|------------|----------|----------|------------|--------|-------------|
| 何旭   | 1,800      | 0        | 1,800    | 0          | 监事离职锁定 | 2023年11月17日 |
| 邓应华  | 42,418     | 0        | 0        | 42,418     | 高管锁定   | 无           |
| 任伟   | 10,238,094 | 0        | 0        | 10,238,094 | 高管锁定   | 无           |
| 罗芬   | 3,000      | 0        | 0        | 3,000      | 高管锁定   | 无           |
| 王金葵  | 11,250     | 0        | 0        | 11,250     | 高管锁定   | 无           |
| 合计   | 10,296,562 | 0.00     | 1,800    | 10,294,762 | --     | --          |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称                | 发行日期        | 发行价格（或利率）   | 发行数量      | 上市日期        | 获准上市交易数量  | 交易终止日期      | 披露索引   | 披露日期        |
|---------------------------|-------------|---|-----------|-------------|-----------|-------------|--|-------------|
| 股票类                       |             |   |           |             |           |             |  |             |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |             |   |           |             |           |             |  |             |
| 汽模转2                      | 2019年12月27日 | 第一年为0.3%，第二年为0.6%，第三年为1.0%，第四年为1.5%，第五年为1.8%，第六年为2.0% | 4,710,000 | 2020年01月23日 | 4,710,000 | 2025年12月27日 | 《公开发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2020-009）刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。 | 2020年01月21日 |
| 其他衍生证券类                   |             |   |           |             |           |             |  |             |

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2020年1月21日在巨潮资讯网披露《公开发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2020-009），公司47,100万元的可转换公司债券于2020年1月22日起在深交所挂牌交易，债券简称“汽模转2”，债券代码“128090”。公司本次可转换公司债券发行数量为471万张，可转换公司债券上市数量为471万张，可转换公司债券上市时间为2020年1月23日，本次发行的可转债第一年到第六年的票面利率分别为：第一年为0.3%，第二年为0.6%，第三年为1.0%，第四年为1.5%，第五年为1.8%，第六年为2.0%。可转换公司债券存续的起止日期：2019年12月27日至2025年12月27日，可转换公司债券转股的起止日期：2020年7月3日至2025年12月27日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

本次可转换公司债券发行总额为47,100.00万元，向原股东优先配售1,947,433张，配售金额为194,743,300.00元，占本次发行总量的41.35%；网上社会公众投资者缴款认购的可转债数量为2,735,615张，认缴金额为273,561,500.00元，占本次发行总量的58.08%；主承销商华融证券包销可转换公司债券的数量为26,952张，包销金额为2,695,200.00元，占本次发行总量的0.57%。

本次发行可转换公司债券募集资金扣除保荐承销费用后的余额已由主承销商于2020年1月3日汇入公司指定的募集资金



专项存储账户。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对本次发行的募集资金到位情况进行审验，并出具了 XYZH/2020TJA40001 号《验证报告》。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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                             | 86,230                                       | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 74,748     | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0          |    |
|---|--|---------------------|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）    |  |                     |            |                             |              |                                     |            |    |
| 股东名称                                    | 股东性质   | 持股比例                | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押、标记或冻结情况 |    |
|   |  |                     |            |                             |              |                                     | 股份状态       | 数量 |
| 胡津生                                     | 境内自然人  | 4.79%               | 45,144,546 | 0                           | 0            | 45,144,546                          | 不适用        | 0  |
| 常世平                                     | 境内自然人  | 3.67%               | 34,600,800 | 0                           | 0            | 34,600,800                          | 不适用        | 0  |
| 宁波益到投资管理中心（有限合伙）                        | 境内非国有法人                                      | 3.13%               | 29,521,383 | -1,099,427                  | 0            | 29,521,383                          | 不适用        | 0  |
| 董书新                                     | 境内自然人  | 2.96%               | 27,923,586 | 0                           | 0            | 27,923,586                          | 不适用        | 0  |
| 鲍建新                                     | 境内自然人  | 1.51%               | 14,254,408 | 0                           | 0            | 14,254,408                          | 不适用        | 0  |
| 任伟                                      | 境内自然人  | 1.45%               | 13,650,792 | 0                           | 10,238,094   | 3,412,698                           | 不适用        | 0  |
| 尹宝茹                                     | 境内自然人  | 1.40%               | 13,227,608 | 0                           | 0            | 13,227,608                          | 不适用        | 0  |
| 王子玲                                     | 境内自然人  | 1.30%               | 12,204,952 | 0                           | 0            | 12,204,952                          | 不适用        | 0  |
| 张义生                                     | 境内自然人  | 1.17%               | 11,010,594 | 0                           | 0            | 11,010,594                          | 不适用        | 0  |
| 冯量                                      | 境内自然人  | 0.74%               | 6,988,800  | -3,547,100                  | 0            | 6,988,800                           | 不适用        | 0  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无  |                     |            |                             |              |                                     |            |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 胡津生、常世平、董书新、任伟、尹宝茹、张义生、鲍建新、王子玲为公司控股股东、一致行动人。 |                     |            |                             |              |                                     |            |    |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况                  | 无  |                     |            |                             |              |                                     |            |    |

| 的说明  |  |        |            |
|--|--|--------|------------|
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）                         | 无  |        |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |  |        |            |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |            |
|  |  | 股份种类   | 数量         |
| 胡津生  | 45,144,546   | 人民币普通股 | 45,144,546 |
| 常世平  | 34,600,800   | 人民币普通股 | 34,600,800 |
| 宁波益到投资管理中心（有限合伙）   | 29,521,383   | 人民币普通股 | 29,521,383 |
| 董书新  | 27,923,586   | 人民币普通股 | 27,923,586 |
| 鲍建新  | 14,254,408   | 人民币普通股 | 14,254,408 |
| 尹宝茹  | 13,227,608   | 人民币普通股 | 13,227,608 |
| 王子玲  | 12,204,952   | 人民币普通股 | 12,204,952 |
| 张义生  | 11,010,594   | 人民币普通股 | 11,010,594 |
| 冯量   | 6,988,800  | 人民币普通股 | 6,988,800  |
| 刘洗   | 5,266,608  | 人民币普通股 | 5,266,608  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 胡津生、常世平、董书新、鲍建新、尹宝茹、王子玲、张义生为公司控股股东、一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系。 |        |            |
| 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）                       | 无  |        |            |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名        | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------------|----|----------------|
| 胡津生等 8 名一致行动人 | 中国 | 否              |

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 主要职业及职务                  | 胡津生等 8 名一致行动人为公司实际控制人，其中：常世平担任公司总工程师，任伟担任公司党委书记、董事长、总经理，尹宝茹担任公司冲压事业部总经理，其余人员已退休或不在公司任具体职务。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无  |

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

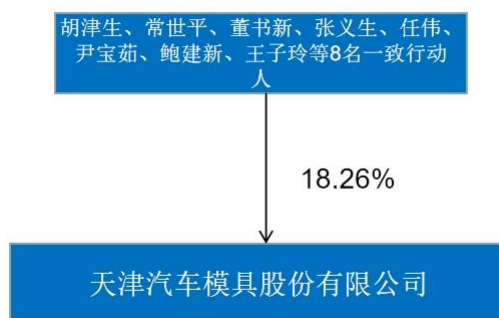
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系   | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----|----------------|
| 胡津生等 8 名一致行动人        | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）  | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 胡津生等 8 名一致行动人为公司实际控制人，其中：常世平担任公司总工程师，任伟担任公司党委书记、董事长、总经理，尹宝茹担任公司冲压事业部总经理，其余人员已退休或不在公司任具体职务。 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无  |    |                |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 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

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2582号文核准，公司于2019年12月27日公开发行471万张可转换公司债券，每张面值100元，募集资金总额47,100万元。可转债简称为：汽模转2，代码为：128090，可转债的转股期为2020年7月3日至2025年12月27日，初始转股价格为4.21元。

2020年7月13日，公司完成回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的手续，公司总股本由920,288,597股减至913,081,097股，“汽模转2”的转股价格自2020年7月14日由4.19元/股调整为4.21元/股。

2021年6月29日，公司完成回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的手续，公司总股本由951,126,094股减至941,516,094股，“汽模转2”的转股价格自2021年6月30日由4.21元/股调整为4.23元/股。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期    | 发行总量(张)   | 发行总金额(元)       | 累计转股金额(元)      | 累计转股数(股)   | 转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例 | 尚未转股金额(元)      | 未转股金额占发行总金额的 比例 |
|------|-----------|-----------|----------------|----------------|------------|-------------------------|----------------|-----------------|
| 汽模转2 | 2020年7月3日 | 4,710,000 | 471,000,000.00 | 162,830,400.00 | 38,673,984 | 4.20%                   | 308,169,600.00 | 65.43%          |

### 3、前十名可转债持有人情况

| 序号 | 可转债持有人名称                        | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|---------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1  | 杨典武                             | 境内自然人    | 105,450        | 10,545,000.00  | 3.42%       |
| 2  | 中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金    | 境内非国有法人  | 70,890         | 7,089,000.00   | 2.30%       |
| 3  | 易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司    | 境内非国有法人  | 52,950         | 5,295,000.00   | 1.72%       |
| 4  | 郑步翠                             | 境内自然人    | 40,000         | 4,000,000.00   | 1.30%       |
| 5  | 招商银行股份有限公司—中欧丰利债券型证券投资基金        | 境内非国有法人  | 31,970         | 3,197,000.00   | 1.04%       |
| 6  | 西南证券股份有限公司                      | 国有法人     | 30,700         | 3,070,000.00   | 1.00%       |
| 7  | 中国工商银行股份有限公司—天弘添利债券型证券投资基金（LOF） | 境内非国有法人  | 28,790         | 2,879,000.00   | 0.93%       |
| 8  | 易方达颐康绝对收益混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司  | 境内非国有法人  | 27,210         | 2,721,000.00   | 0.88%       |
| 9  | 姚义焯                             | 境内自然人    | 23,590         | 2,359,000.00   | 0.77%       |
| 10 | 蒋美秀                             | 境内自然人    | 23,188         | 2,318,800.00   | 0.75%       |

### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等指标详见本节第八部分列示。

根据相关法律法规的规定，公司委托联合信用评级有限公司对公司发行的可转换公司债券进行了跟踪评级，跟踪评级结果为：公司主体长期信用等级为 AA-，“汽模转 2”信用等级为 AA-，评级展望为稳定。

### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

### 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目            | 本报告期末    | 上年末      | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|----------|----------|-------------|
| 流动比率          | 1.1646   | 1.2280   | -5.16%      |
| 资产负债率         | 65.37%   | 64.63%   | 0.74%       |
| 速动比率          | 0.6502   | 0.6088   | 6.80%       |
|               | 本报告期     | 上年同期     | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润  | 2,687.26 | 5,727.36 | -53.08%     |
| EBITDA 全部债务比  | 6.03%    | 5.94%    | 0.09%       |
| 利息保障倍数        | 2.59     | 3.25     | -20.31%     |
| 现金利息保障倍数      | 0.92     | -0.27    | 440.74%     |
| EBITDA 利息保障倍数 | 3.71     | 6.19     | -40.06%     |
| 贷款偿还率         | 100.00%  | 100.00%  | 0.00%       |
| 利息偿付率         | 100.00%  | 100.00%  | 0.00%       |



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                        |
|----------|------------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见               |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 24 日       |
| 审计机构名称   | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）       |
| 审计报告文号   | 大华审字[2024]0011001078 号 |
| 注册会计师姓名  | 张鸣、王磊                  |

#### 审计报告正文

大华审字[2024]0011001078 号

天津汽车模具股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了天津汽车模具股份有限公司(以下简称天汽模公司)财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了天汽模公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于天汽模公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### 主营业务收入确认

##### 1. 事项描述

如财务报表附注七、47 所示,天汽模公司于 2023 年度实现主营业务收入 2,721,363,316.98 元,占营业总收入的 97.32%。主营业务收入金额重大且为关键业绩指标。

天汽模公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。基于主营业务收入占营业总收入的比重重大,且存在管理层为了达到特定目标或期望而操控主营业务收入确认的错报风险,因此我们将主营业务收入确认确定为关键审计事项。

相关信息参见财务报表附注五、(三十四)及七、47 中的披露。

##### 2. 审计应对

我们对主营业务收入确认所实施的重要审计程序包括:

- (1) 了解、评价并测试了天汽模公司与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性。
- (2) 实施收入细节测试,从天汽模公司销售收入明细中选取样本项目,核对销售合同或订单、发货单/箱单、终验收报告或报关单,评价项目收入确认时点是否符合收入确认会计政策。
- (3) 对主营业务收入以及毛利情况执行分析性复核程序,判断本期项目销售毛利率的合理性。
- (4) 选取 2023 年度销售金额较大的客户执行函证程序。
- (5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试,以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

根据已执行的审计工作，我们认为天汽模公司的收入确认符合企业会计准则及天汽模公司所制定的会计政策。

#### 四、其他信息

天汽模公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

天汽模公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，天汽模公司管理层负责评估天汽模公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天汽模公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天汽模公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天汽模公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天汽模公司不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就天汽模公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：天津汽车模具股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目          | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日   |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 823,651,925.52   | 918,314,683.49   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 88,545,852.98    | 95,252,926.17    |
| 应收账款        | 831,634,647.04   | 631,284,526.63   |
| 应收款项融资      | 240,230,310.39   | 118,080,933.19   |
| 预付款项        | 14,636,663.65    | 64,539,999.24    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 28,307,249.94    | 34,138,230.03    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        | 12,474,940.00    | 16,474,940.00    |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 1,633,087,052.95 | 1,802,477,590.12 |
| 合同资产        | 71,280,958.88    | 48,997,375.56    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 10,496,381.54    |                  |
| 其他流动资产      | 9,130,346.62     | 10,745,170.90    |
| 流动资产合计      | 3,751,001,389.51 | 3,723,831,435.33 |
| 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       | 1,699,587.75     | 2,560,819.19     |
| 长期股权投资      | 769,802,474.99   | 719,239,237.99   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 96,394,043.52    | 93,642,866.02    |
| 投资性房地产      | 70,211,559.72    | 72,409,264.08    |
| 固定资产        | 978,445,483.71   | 678,474,063.70   |
| 在建工程        | 90,726,652.97    | 120,394,895.98   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 29,751,138.44    | 2,885,280.16     |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 无形资产        | 119,158,254.28   | 122,174,510.62   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 11,199,476.64    | 4,183,201.70     |
| 递延所得税资产     | 191,702,767.69   | 179,933,340.60   |
| 其他非流动资产     | 7,865,078.31     | 28,354,402.77    |
| 非流动资产合计     | 2,366,956,518.02 | 2,024,251,882.81 |
| 资产总计        | 6,117,957,907.53 | 5,748,083,318.14 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 659,771,614.50   | 654,789,620.29   |
| 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        | 266,612,291.82   | 521,029,155.83   |
| 应付账款        | 769,400,770.35   | 641,193,202.93   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 1,031,180,292.40 | 1,037,533,356.72 |
| 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      | 12,578,926.00    | 9,299,055.03     |
| 应交税费        | 67,990,857.39    | 62,640,926.29    |
| 其他应付款       | 12,974,031.83    | 9,751,020.95     |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  | 300,000.00       |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 322,318,238.69   | 15,458,462.45    |
| 其他流动负债      | 77,887,610.00    | 80,798,876.43    |
| 流动负债合计      | 3,220,714,632.98 | 3,032,493,676.92 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 365,299,549.19   | 323,448,695.56   |
| 应付债券        | 294,448,085.99   | 285,639,570.77   |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 23,553,772.68    | 511,865.84       |
| 长期应付款       | 12,600,000.00    |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 预计负债          | 7,504,139.85     | 4,624,626.18     |
| 递延收益          | 55,997,240.22    | 60,025,328.21    |
| 递延所得税负债       | 19,363,482.73    | 8,077,869.92     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 778,766,270.66   | 682,327,956.48   |
| 负债合计          | 3,999,480,903.64 | 3,714,821,633.40 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 942,047,016.00   | 941,645,290.00   |
| 其他权益工具        | 57,917,610.72    | 58,236,997.15    |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 825,696,847.89   | 822,591,295.56   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 52,055,725.85    | 47,262,286.12    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 103,108,370.89   | 103,108,370.89   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 131,800,557.10   | 48,181,204.07    |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,112,626,128.45 | 2,021,025,443.79 |
| 少数股东权益        | 5,850,875.44     | 12,236,240.95    |
| 所有者权益合计       | 2,118,477,003.89 | 2,033,261,684.74 |
| 负债和所有者权益总计    | 6,117,957,907.53 | 5,748,083,318.14 |

法定代表人：任伟

主管会计工作负责人：邓应华

会计机构负责人：潘芬

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2023年12月31日      | 2023年1月1日        |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 331,822,846.13   | 569,279,321.90   |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 29,034,006.00    | 16,695,000.00    |
| 应收账款        | 453,151,187.94   | 408,808,802.55   |
| 应收款项融资      | 69,995,655.89    | 50,318,438.27    |
| 预付款项        | 6,338,302.99     | 16,736,032.88    |
| 其他应收款       | 816,402,162.69   | 237,352,974.32   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        | 586,474,940.00   | 16,474,940.00    |
| 存货          | 993,449,249.77   | 1,128,830,572.62 |
| 合同资产        | 40,473,978.93    | 27,214,871.00    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 10,496,381.54    |                  |
| 其他流动资产      | 905,675.00       | 990,510.08       |
| 流动资产合计      | 2,752,069,446.88 | 2,456,226,523.62 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       | 1,699,587.75     | 2,560,819.19     |
| 长期股权投资      | 1,502,947,940.25 | 1,453,836,147.21 |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 96,394,043.52    | 93,642,866.02    |
| 投资性房地产      | 70,211,559.72    | 72,409,264.08    |
| 固定资产        | 263,084,582.75   | 238,024,715.34   |
| 在建工程        | 1,260,586.62     | 3,271,537.86     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  | 355,511.73       |
| 无形资产        | 21,492,391.50    | 22,204,090.98    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 2,170,900.82     | 1,021,324.77     |
| 递延所得税资产     | 170,392,576.70   | 170,443,989.20   |
| 其他非流动资产     | 5,424,428.31     | 50,439,316.06    |
| 非流动资产合计     | 2,135,078,597.94 | 2,108,209,582.44 |
| 资产总计        | 4,887,148,044.82 | 4,564,436,106.06 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 414,583,861.40   | 431,389,013.89   |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 173,630,307.60   | 440,395,031.87   |
| 应付账款        | 526,747,808.31   | 590,063,591.56   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 761,485,574.95   | 843,002,783.79   |
| 应付职工薪酬      | 1,021.30         |                  |
| 应交税费        | 12,420,327.73    | 7,200,756.81     |
| 其他应付款       | 207,480,962.22   | 177,275,310.70   |
| 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 | 304,539,141.67   | 13,377,240.17    |
| 其他流动负债      | 2,332,682.33     | 2,109,195.06     |
| 流动负债合计      | 2,403,221,687.51 | 2,504,812,923.85 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 72,500,000.00    | 317,180,555.56   |
| 应付债券        | 294,448,085.99   | 285,639,570.77   |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 预计负债       | 7,281,305.93     | 3,491,868.95     |
| 递延收益       | 34,337,071.88    | 38,138,706.27    |
| 递延所得税负债    | 10,798,865.40    | 6,381,301.37     |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 419,365,329.20   | 650,832,002.92   |
| 负债合计       | 2,822,587,016.71 | 3,155,644,926.77 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 942,047,016.00   | 941,645,290.00   |
| 其他权益工具     | 57,917,610.72    | 58,236,997.15    |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 829,153,505.97   | 826,047,953.64   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     | 50,024,438.75    | 45,894,238.75    |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 103,631,049.70   | 103,631,049.70   |
| 未分配利润      | 81,787,406.97    | -566,664,349.95  |
| 所有者权益合计    | 2,064,561,028.11 | 1,408,791,179.29 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,887,148,044.82 | 4,564,436,106.06 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目            | 2023 年度          | 2022 年度          |
|---------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入       | 2,796,174,263.25 | 2,552,168,358.71 |
| 其中：营业收入       | 2,796,174,263.25 | 2,552,168,358.71 |
| 利息收入          |                  |                  |
| 已赚保费          |                  |                  |
| 手续费及佣金收入      |                  |                  |
| 二、营业总成本       | 2,711,650,496.97 | 2,445,656,665.25 |
| 其中：营业成本       | 2,364,783,224.04 | 2,159,543,773.26 |
| 利息支出          |                  |                  |
| 手续费及佣金支出      |                  |                  |
| 退保金           |                  |                  |
| 赔付支出净额        |                  |                  |
| 提取保险责任合同准备金净额 |                  |                  |
| 保单红利支出        |                  |                  |
| 分保费用          |                  |                  |
| 税金及附加         | 18,702,805.94    | 18,898,693.14    |
| 销售费用          | 51,404,771.46    | 46,396,452.70    |
| 管理费用          | 119,973,764.86   | 100,192,958.80   |
| 研发费用          | 99,168,961.73    | 95,888,028.24    |
| 财务费用          | 57,616,968.94    | 24,736,759.11    |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 其中：利息费用                | 58,840,041.02  | 35,687,783.15  |
| 利息收入                   | 10,182,030.38  | 7,454,662.70   |
| 加：其他收益                 | 12,124,651.90  | 10,211,936.90  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 92,065,626.92  | 53,877,196.41  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 74,745,059.65  | 54,340,494.00  |
| 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）    | 25,140,228.12  | 6,252,844.35   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -51,719,955.91 | -16,900,297.30 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -74,570,438.60 | -70,808,186.20 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 5,197,496.94   | 119,395.19     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 92,761,375.65  | 89,264,582.81  |
| 加：营业外收入                | 2,797,093.32   | 3,519,226.36   |
| 减：营业外支出                | 813,172.00     | 1,398,808.59   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 94,745,296.97  | 91,385,000.58  |
| 减：所得税费用                | 17,511,309.45  | 16,231,358.71  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 77,233,987.52  | 75,153,641.87  |
| （一）按经营持续性分类            |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 77,233,987.52  | 75,153,641.87  |
| 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        | 83,619,353.03  | 80,184,453.73  |
| 2. 少数股东损益              | -6,385,365.51  | -5,030,811.86  |
| 六、其他综合收益的税后净额          | 4,793,439.73   | 10,578,178.05  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | 4,793,439.73   | 10,578,178.05  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     | 4,130,200.00   | 8,859,500.00   |
| 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    | 4,130,200.00   | 8,859,500.00   |
| 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    | 663,239.73    | 1,718,678.05  |
| 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         | 663,239.73    | 1,718,678.05  |
| 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              | 82,027,427.25 | 85,731,819.92 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 88,412,792.76 | 90,762,631.78 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | -6,385,365.51 | -5,030,811.86 |
| 八、每股收益                |               |               |
| (一) 基本每股收益            | 0.09          | 0.09          |
| (二) 稀释每股收益            | 0.09          | 0.09          |

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

法定代表人：任伟

主管会计工作负责人：邓应华

会计机构负责人：潘芬

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2023 年度          | 2022 年度        |
|-------------------------------|------------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 1,011,173,849.59 | 897,427,985.98 |
| 减：营业成本                        | 882,563,635.19   | 751,994,247.77 |
| 税金及附加                         | 4,928,609.12     | 8,487,178.27   |
| 销售费用                          | 34,764,059.28    | 33,759,055.46  |
| 管理费用                          | 45,670,153.17    | 37,243,839.02  |
| 研发费用                          | 36,563,645.87    | 35,544,205.06  |
| 财务费用                          | 38,187,858.30    | 20,693,371.80  |
| 其中：利息费用                       | 39,500,034.55    | 29,756,325.95  |
| 利息收入                          | 8,255,869.08     | 5,962,238.55   |
| 加：其他收益                        | 8,795,996.03     | 6,028,204.81   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 695,522,114.33   | 51,366,834.29  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 73,293,615.69    | 52,101,637.59  |
| 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）           | 25,140,228.12    | 6,252,844.35   |
| 信用减值损失（损失以“-”号                | -32,951,353.04   | -10,016,125.02 |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 填列)                    |                |                |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)      | -16,700,879.19 | -42,747,213.55 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)      | 3,873,754.69   | 25,000.00      |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)      | 652,175,749.60 | 20,615,633.48  |
| 加:营业外收入                | 1,200,463.04   | 3,045,374.63   |
| 减:营业外支出                | 455,479.19     | 617,218.85     |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)    | 652,920,733.45 | 23,043,789.26  |
| 减:所得税费用                | 4,468,976.53   | 6,299,396.97   |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)      | 648,451,756.92 | 16,744,392.29  |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 648,451,756.92 | 16,744,392.29  |
| (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          | 4,130,200.00   | 8,859,500.00   |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益     | 4,130,200.00   | 8,859,500.00   |
| 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     | 4,130,200.00   | 8,859,500.00   |
| 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               | 652,581,956.92 | 25,603,892.29  |
| 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 年度          | 2022 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  | 2,324,708,609.24 | 2,216,173,601.21 |
| 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                   | 73,515,476.00    | 28,464,377.33    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 112,031,012.44   | 74,627,403.86    |
| 经营活动现金流入小计                | 2,510,255,097.68 | 2,319,265,382.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,520,981,802.45 | 1,277,064,828.89 |
| 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           | 388,705,859.50   | 354,604,345.77   |
| 支付的各项税费                   | 117,414,772.86   | 108,913,807.04   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 428,979,706.47   | 588,245,519.14   |
| 经营活动现金流出小计                | 2,456,082,141.28 | 2,328,828,500.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 54,172,956.40    | -9,563,118.44    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 22,389,050.62    | 1,120,000.00     |
| 取得投资收益收到的现金               | 30,120,000.00    | 49,665,710.39    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 441,811.58       | 310,602.19       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 52,950,862.20    | 51,096,312.58    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 309,085,179.23   | 162,395,630.91   |
| 投资支付的现金                   | 168.00           | 6,061,000.00     |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 309,085,347.23   | 168,456,630.91   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -256,134,485.03  | -117,360,318.33  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 774,419,833.39   | 687,594,404.83   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 236,778,582.09   | 192,130,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,011,198,415.48 | 879,724,404.83   |
| 偿还债务支付的现金                 | 463,009,098.83   | 258,105,113.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 35,723,553.26    | 20,780,967.80    |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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      | 248,064,081.38 | 399,333,927.65 |
| 筹资活动现金流出小计          | 746,796,733.47 | 678,220,008.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 264,401,682.01 | 201,504,396.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 4,151,432.73   | 4,428,360.02   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 66,591,586.11  | 79,009,319.63  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 542,392,402.82 | 463,383,083.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 608,983,988.93 | 542,392,402.82 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年度          | 2022 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            | 765,998,225.61   | 865,520,167.60   |
| 收到的税费返还                   | 41,008,870.77    | 26,245,802.50    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 287,438,814.22   | 112,438,512.68   |
| 经营活动现金流入小计                | 1,094,445,910.60 | 1,004,204,482.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 490,892,568.50   | 322,305,628.83   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 155,481,082.03   | 146,419,698.38   |
| 支付的各项税费                   | 26,643,471.95    | 36,209,603.73    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 525,106,990.13   | 550,973,640.59   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,198,124,112.61 | 1,055,908,571.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -103,678,202.01  | -51,704,088.75   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 22,389,050.62    | 1,120,000.00     |
| 取得投资收益收到的现金               | 30,120,000.00    | 49,665,710.39    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 27,700.00        | 160,698.19       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 52,536,750.62    | 50,946,408.58    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 10,406,396.43    | 3,365,262.50     |
| 投资支付的现金                   |                  | 100,000.00       |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 10,406,396.43    | 3,465,262.50     |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 42,130,354.19    | 47,481,146.08    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 323,210,829.89   | 436,108,304.83   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 204,830,057.08   | 192,130,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | 528,040,886.97   | 628,238,304.83   |
| 偿还债务支付的现金                 | 289,000,000.00   | 228,105,113.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 24,340,087.20    | 17,239,797.85    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 228,522,859.31   | 396,297,296.55   |
| 筹资活动现金流出小计                | 541,862,946.51   | 641,642,207.40   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -13,822,059.54   | -13,403,902.57   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 3,852,412.84     | 1,510,137.54     |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -71,517,494.52 | -16,116,707.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 261,546,971.92 | 277,663,679.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 190,029,477.40 | 261,546,971.92 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2023 年度        |             |        |               |                |               |                |                  |                  |                            |                       |        |                  | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|------------------|----------------|---------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |             |        |               |                |               |                |                  |                  |                            |                       |        |                  |                |                     |
|                       | 股本             | 其他权益工具      |        |               | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他 | 小<br>计           |                |                     |
|                       | 优<br>先<br>股    | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |               |                |               |                |                  |                  |                            |                       |        |                  |                |                     |
| 一、上年期末余额              | 941,645,290.00 |             |        | 58,236,997.15 | 822,591,295.56 |               | 47,262,286.12  |                  | 103,108,370.89   |                            | 48,181,204.07         |        | 2,021,025,443.79 | 12,236,240.95  | 2,033,261,684.74    |
| 加：会计政策变更              |                |             |        |               |                |               |                |                  |                  |                            |                       |        |                  |                |                     |
| 期差错更正                 |                |             |        |               |                |               |                |                  |                  |                            |                       |        |                  |                |                     |
| 其他                    |                |             |        |               |                |               |                |                  |                  |                            |                       |        |                  |                |                     |
| 二、本年期初余额              | 941,645,290.00 |             |        | 58,236,997.15 | 822,591,295.56 |               | 47,262,286.12  |                  | 103,108,370.89   |                            | 48,181,204.07         |        | 2,021,025,443.79 | 12,236,240.95  | 2,033,261,684.74    |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 401,726.00     |             |        | -319,386.43   | 3,105,552.33   |               | 4,793,439.73   |                  |                  |                            | 83,619,353.03         |        | 91,600,684.66    | -6,385.51      | 85,215,319.15       |
| （一）综合收益总额             |                |             |        |               |                |               | 4,793,439.73   |                  |                  |                            | 83,619,353.03         |        | 88,412,792.76    | -6,385.51      | 82,027,427.25       |
| （二）所有者投入和减少资本         | 401,726.00     |             |        | -319,386.43   | 1,297,574.98   |               |                |                  |                  |                            |                       |        | 1,379,914.55     |                | 1,379,914.55        |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |             |        |               |                |               |                |                  |                  |                            |                       |        |                  |                |                     |

|                   |            |  |  |             |              |  |  |  |  |  |  |              |  |              |
|-------------------|------------|--|--|-------------|--------------|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | 401,726.00 |  |  | -319,386.43 | 1,297.574.98 |  |  |  |  |  |  | 1,379.914.55 |  | 1,379.914.55 |
| 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         |            |  |  |             |              |  |  |  |  |  |  |              |  |              |
| 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  |            |  |  |             |              |  |  |  |  |  |  |              |  |              |



|                   |                   |  |  |                        |                   |  |                           |  |  |  |                           |  |                           |                           |                           |
|-------------------|-------------------|--|--|------------------------|-------------------|--|---------------------------|--|--|--|---------------------------|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 增减变动金额（减少以“-”号填列） | 0                 |  |  | 97.2<br>1              | 83.9<br>1         |  | 78.0<br>5                 |  |  |  | 53.7<br>3                 |  | 689.<br>48                | 0,81<br>1.86              | 877.<br>62                |
| （一）综合收益总额         |                   |  |  |                        |                   |  | 10,5<br>78,1<br>78.0<br>5 |  |  |  | 80,1<br>84,4<br>53.7<br>3 |  | 90,7<br>62,6<br>31.7<br>8 | -<br>5,03<br>0,81<br>1.86 | 85,7<br>31,8<br>19.9<br>2 |
| （二）所有者投入和减少资本     | 28,6<br>71.0<br>0 |  |  | -<br>22,7<br>97.2<br>1 | 92,6<br>07.3<br>3 |  |                           |  |  |  |                           |  | 98,4<br>81.1<br>2         |                           | 98,4<br>81.1<br>2         |
| 1. 所有者投入的普通股      |                   |  |  |                        |                   |  |                           |  |  |  |                           |  |                           |                           |                           |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | 28,6<br>71.0<br>0 |  |  | -<br>22,7<br>97.2<br>1 | 92,6<br>07.3<br>3 |  |                           |  |  |  |                           |  | 98,4<br>81.1<br>2         |                           | 98,4<br>81.1<br>2         |
| 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         |                   |  |  |                        |                   |  |                           |  |  |  |                           |  |                           |                           |                           |
| 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   |                |  |  |              | 14,350,576.58  |  |               |  |                |  |               | 14,350,576.58 |                  | 14,350,576.58 |                  |
| 四、本期期末余额 | 941,645,290.00 |  |  | 58,236,971.5 | 822,591,295.56 |  | 47,262,286.12 |  | 103,108,370.89 |  | 48,181,204.07 |               | 2,021,025,443.79 | 12,236,240.95 | 2,033,261,684.74 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2023 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 | 941,645,290.00 |        |     | 58,236,997.15 | 826,047,953.64 |       | 45,894,238.75 |      | 103,631,049.70 | -566,664,349.95 |    | 1,408,791,179.29 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |               |                |       |               |      |                |                 |    |                  |
| 期差错更正    |                |        |     |               |                |       |               |      |                |                 |    |                  |
| 他        |                |        |     |               |                |       |               |      |                |                 |    |                  |
| 二、本年期初余额 | 941,645,290.00 |        |     | 58,236,997.15 | 826,047,953.64 |       | 45,894,238.75 |      | 103,631,049.70 | -566,664,349.95 |    | 1,408,791,179.29 |
| 三、本期增减   | 401,726.00     |        |     | -319,38       | 3,105,552.33   |       | 4,130,200.00  |      |                | 648,451,756.    |    | 655,769,848.82   |

|                   |            |  |  |             |              |  |              |  |  |                |  |                |
|-------------------|------------|--|--|-------------|--------------|--|--------------|--|--|----------------|--|----------------|
| 变动金额（减少以“-”号填列）   |            |  |  | 6.43        |              |  |              |  |  | 92             |  |                |
| （一）综合收益总额         |            |  |  |             |              |  | 4,130,200.00 |  |  | 648,451,756.92 |  | 652,581,956.92 |
| （二）所有者投入和减少资本     | 401,726.00 |  |  | -319,386.43 | 1,297,574.98 |  |              |  |  |                |  | 1,379,914.55   |
| 1. 所有者投入的普通股      |            |  |  |             |              |  |              |  |  |                |  |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | 401,726.00 |  |  | -319,386.43 | 1,297,574.98 |  |              |  |  |                |  | 1,379,914.55   |
| 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         |            |  |  |             |              |  |              |  |  |                |  |                |
| 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             |                |  |  |               | 1,807,977.35   |  |               |  |                |               |  | 1,807,977.35     |
| 四、本期期末余额           | 942,047,016.00 |  |  | 57,917,610.72 | 829,153,505.97 |  | 50,024,438.75 |  | 103,631,049.70 | 81,787,406.97 |  | 2,064,561,028.11 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2022 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 | 941,616,619.00 |        |     | 58,259,794.36 | 811,604,769.73 |       | 37,034,738.75 |      | 103,631,049.70 | -583,408,742.24 |    | 1,368,738,229.30 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |               |                |       |               |      |                |                 |    |                  |
| 期差错更正    |                |        |     |               |                |       |               |      |                |                 |    |                  |
| 其他       |                |        |     |               |                |       |               |      |                |                 |    |                  |

|                       |                    |  |  |               |                |  |               |  |                |                 |  |                  |
|-----------------------|--------------------|--|--|---------------|----------------|--|---------------|--|----------------|-----------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额              | 941,616.61<br>9.00 |  |  | 58,259,794.36 | 811,604,769.73 |  | 37,034,738.75 |  | 103,631,049.70 | -583,408,742.24 |  | 1,368,738,229.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 28,671.00          |  |  | -22,797.21    | 14,443,183.91  |  | 8,859,500.00  |  |                | 16,744,392.29   |  | 40,052,949.99    |
| （一）综合收益总额             |                    |  |  |               |                |  | 8,859,500.00  |  |                | 16,744,392.29   |  | 25,603,892.29    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 28,671.00          |  |  | -22,797.21    | 92,607.33      |  |               |  |                |                 |  | 98,481.12        |
| 1. 所有者投入的普通股          |                    |  |  |               |                |  |               |  |                |                 |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 28,671.00          |  |  | -22,797.21    | 92,607.33      |  |               |  |                |                 |  | 98,481.12        |
| 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<br>余公<br>积  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 对<br>所有<br>者<br>(或<br>股<br>东)<br>的<br>分<br>配                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 其<br>他  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四)<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>内<br>部<br>结<br>转                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资<br>本<br>公<br>积<br>转<br>增<br>资<br>本<br>(或<br>股<br>本)                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈<br>余<br>公<br>积<br>转<br>增<br>资<br>本<br>(或<br>股<br>本)                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈<br>余<br>公<br>积<br>弥<br>补<br>亏<br>损                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设<br>定<br>受<br>益<br>计<br>划<br>变<br>动<br>额<br>结<br>转<br>留<br>存<br>收<br>益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益<br>结<br>转<br>留<br>存<br>收<br>益                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |                |  |  |               |                |  |               |  |                |                 |  |                  |
|----------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|---------------|--|----------------|-----------------|--|------------------|
| 6. 其他    |                |  |  |               |                |  |               |  |                |                 |  |                  |
| (五) 专项储备 |                |  |  |               |                |  |               |  |                |                 |  |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |               |                |  |               |  |                |                 |  |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |               |                |  |               |  |                |                 |  |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |               | 14,350,576.58  |  |               |  |                |                 |  | 14,350,576.58    |
| 四、本期末余额  | 941,645,290.00 |  |  | 58,236,997.15 | 826,047,953.64 |  | 45,894,238.75 |  | 103,631,049.70 | -566,664,349.95 |  | 1,408,791,179.29 |

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

根据本公司 2016 年 3 月 26 日召开的第三届董事会第六次会议决议及 2016 年 4 月 19 日召开的 2015 年年度股东大会决议，以资本公积转增股本 411,520,000.00 股，转增后本公司股本为 823,040,000.00 股。本公司股票面值为每股人民币 1 元。2016 年 6 月 7 日天津市自由贸易试验区市场和质量技术监督局换发了统一社会信用代码为 911200001030705897 的营业执照。

2016 年 3 月 8 日，本公司发行可转换公司债券 42,000 万元人民币，每张面值为 100 元，共计 420 万张。可转换债券发行后共计发生债转股 12,627,048.00 股，债转股后本公司股本变更为 835,667,048.00 股。本公司股票面值为每股人民币 1 元。2017 年 5 月 15 日天津市自由贸易试验区市场和质量技术监督局换发了统一社会信用代码为 911200001030705897 的营业执照。

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

根据本公司 2018 年 11 月 15 日召开的 2018 年第二次临时股东大会决议通过的《关于公司〈2018 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》的规定，本公司高级管理人员及核心管理人员（技术、业务）等 524 人拟申购共计 2522 万股的股份。根据本公司 2018 年 12 月 13 日召开的第四届董事会第十五次会议，524 人中放弃认购人数 35 人共计 61 万股，最终高级管理人员及核心管理人员（技术、业务）等 489 人申购共计 2461 万股股份，因此本公司申请增加注册资本人民币 24,610,000.00 元，由高宪臣、邓应华等 489 人一次性缴足，变更后的注册资本为人民币 920,851,132.00 元。2019 年 2 月 14 日天津市自由贸易试验区市场和质量技术监督局换发了统一社会信用代码为 911200001030705897 的营业执照。本公司于 2019 年 12 月 27 日公开发行了 4,710,000 张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 47,100.00 万元。本公司股票面值为每股人民币 1 元。

根据本公司 2020 年 2 月 14 日召开的第四届董事会第二十七次会议、2020 年 3 月 2 日召开的 2020 年第二次临时股东大会，审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》以及根据《上市公司股权激励管理办法》、本公司《2018 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“股权激励计划”）等相关规定，本公司 17 名限制性股票激励对象因个人原因离职已不符合激励条件，本公司董事会决定对其持有的尚未解锁的限制性股票共计 585,000 股全部进行回购注销，回购价格为 1.86 元/股；本公司 4 名员工 2018 年度个人业绩考核未达到解锁条件，本公司董事会决定对其持有的尚未解锁的限制性股票共计 75,600 股进行回购注销，回购价格为 1.86 元/股。本次回购注销限制性股票数量合计为 660,600 股。本次回购注销完成后，本公司总股本由 920,851,132 股减至 920,190,532 股。2020 年 5 月 17 日天津市自由贸易试验区市场和质量技术监督局换发了统一社会信用代码为 911200001030705897 的营业执照。

根据本公司 2020 年 5 月 9 日召开的第四届董事会第三十次会议、2020 年 5 月 21 日召开的 2019 年年度股东大会，审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》以及根据《上市公司股权激励管理办法》、本公司《2018 年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，因公司 2019 年度经审计的净利润未达到本公司 2018 年限制性股票激励计划第二期解除限售的业绩考核目标，本公司对该部分未解除限售的限制性股票 7,207,500 股进行回购注销，回购价格为 1.86 元/股。本次回购注销完成后，本公司总股本由 920,190,532 股减至 912,983,032 股。2020 年 7 月 13 日天津市自由贸易试验区市场和质量技术监督局换发了统一社会信用代码为 911200001030705897 的营业执照。

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

本公司于 2021 年 4 月 26 日召开第五届董事会第八次会议、于 2021 年 5 月 19 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2018 年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，因本公司 2020 年度经审计的净利润未达到公司 2018 年限制性股票激励计划第三期解除限售的业绩考核目标，对该部分未解除限售的限制性股票 9,610,000 股进行回购注销，回购价格为 1.86 元/股。本次回购注销限制性股票数量合计为 9,610,000 股。本次回购注销完成后，本公司总股本由 951,006,107.00 股减至 941,396,107.00 股。2021 年 7 月 6 日天津市自由贸易试验区市场和质量技术监督局换发了统一社会信用代码为 911200001030705897 的营业执照。

2021 年，可转换债券累计发生债转股 220,512.00 股，债转股后本公司股本由 941,396,107.00 股增加至 941,616,619.00 股。本公司股票面值为每股人民币 1 元。

2022 年 6 月 8 日，中国（天津）自由贸易试验区市场和质量技术监督局换发了统一社会信用代码为 911200001030705897 的营业执照。

2022 年，可转换债券累计发生债转股 28,671.00 股，债转股后本公司股本由 941,616,619.00 股增加至 941,645,290.00 股。本公司股票面值为每股人民币 1 元。

2023 年，可转换债券累计发生债转股 401,726.00 股，债转股后本公司股本由 941,645,290.00 股增加至 942,047,016.00 股。本公司股票面值为每股人民币 1 元。

本公司法定代表人：任伟；注册资本：玖亿肆仟贰佰零肆万柒仟零壹拾陆元人民币；注册地址：天津自贸试验区（空港经济区）航天路 77 号。

## （二）公司业务性质和主要经营活动

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



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

### (三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 18 户，详见附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

### (四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 24 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注五（十七））、应收款项坏账准备计提的方法（附注五（十一至十五、十六））、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五（二十四）、附注五（二十七））、收入的确认时点（附注五（三十四））等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）应收账款和其他应收款预期信用损失。本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货减值的估计。本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值的估计。本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）固定资产的预计使用寿命与预计净残值。本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）金融资产的公允价值。对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6）所得税。本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

除子公司 TQM North America Inc 记账本位币为美元外，本公司及其他下属公司以人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目             | 重要性标准   |
|----------------|---|
| 重要的应收款项核销      | 公司最近一期经审计的合并资产总额的 0.5%                                      |
| 重要的坏账准备收回或转回   | 公司最近一期经审计的合并资产总额的 0.5%                                      |
| 重要在建工程项目本期变动情况 | 本期发生额或期末余额占公司最近一期经审计的合并资产总额的 0.5%                           |
| 账龄超过一年的重要应付款项  | 公司最近一期经审计的合并资产总额的 0.5%                                      |
| 重要的非全资子公司      | 子公司资产总额占公司最近一期经审计的合并资产总额的 0.5%                              |
| 重要联营企业         | 联营企业资产总额占公司最近一期经审计的合并资产总额的 0.5%且联营企业净资产占公司最近一期经审计的合并净资产的 5% |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 2. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

## 2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

## 3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (2) 处置子公司或业务

#### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公

司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值

损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。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。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### （1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### （2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### （3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### （4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### （5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### (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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

### (1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。



## （2）金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

## 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）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）被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金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### （1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；

- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本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) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6. 金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收票据，本公司按单项计提预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据      | 计提方法          |
|------|--------------|---------------|
| 组合 1 | 商业承兑汇票       | 以组合为基础计量违约损失率 |
| 组合 2 | 银行承兑汇票（持有到期） | 以组合为基础计量违约损失率 |

### 13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6. 金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称          | 确定组合的依据             | 计提方法                                |
|---------------|---------------------|-------------------------------------|
| 组合 1 合并范围内关联方 | 本组合为合并范围内关联方的应收款项   | 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期计量坏账准备 |
| 组合 2 账龄组合     | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提               |

### 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注（十一）。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6. 金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项融资，本公司按单项计提预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

### 15、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6. 金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据  | 计提方法                  |
|------|----------|-----------------------|
| 组合 1 | 合并范围内关联方 | 按余额百分比法计提             |
| 组合 2 | 其他款项     | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

### 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（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单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6. 金融工具减值。

### 17、存货

#### 1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

##### （1）存货类别

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本等。

#### （2）存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

#### （3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

#### 2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6. 金融工具减值。

## 20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6. 金融工具减值。

## 21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6. 金融工具减值。

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金  
额计量长期应收款减值损失。

## 22、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损

失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，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，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。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### 成本法计量

#### 折旧或摊销方法

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。



投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十八）长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率         |
|---------|-------|---------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20~40   | 5%  | 4.75%~2.375% |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5~10    | 5%  | 9.5%~19.00%  |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5~10    | 5%  | 9.5%~19.00%  |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3~5     | 5%  | 19%~31.67%   |

## 25、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十八）长期资产减值。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及软件等。

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

##### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可

预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。  
无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十八）长期资产减值。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 28、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产、使用权资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 29、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 30、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 31、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 32、预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

当与产品质量保证、亏损合同或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### 33、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### 4. 会计处理方法

##### （1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

##### （2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应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。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业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。如果修改

发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

### （3）股份支付取消的会计处理

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

## 34、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- （1）汽车车身覆盖件模具、检具及装焊夹具生产和销售；
- （2）汽车车身冲压件生产和销售；

收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当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，本公司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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

收入确认的具体方法

本公司主要业务为汽车车身覆盖件模具生产和销售、检具及装焊夹具生产和销售、汽车车身冲压件生产和销售。其中汽车车身覆盖件模具同时销往国内市场 and 国外市场，检具及装焊夹具、汽车车身冲压件均为内销，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

### （1）汽车车身覆盖件模具销售业务

本公司汽车车身覆盖件模具销售业务属于在某一时点履行的履约义务。1）内销收入确认条件：公司根据合同约定将产品运送至合同约定交货地点并经客户验收合格后确认收入。2）外销收入确认条件：a:无需承担交模义务的项目，公司根据合同约定完成产品报关、装船离港，取得海关报关单时确认收入；b:需要承担交模义务的项目，公司根据合同约定将产品运送至合同约定交货地点并经客户验收合格后确认收入。

### （2）汽车车身冲压件销售业务

本公司汽车车身冲压件销售业务属于在某一时点履行的履约义务，公司根据合同约定将产品运送至合同约定交货地点并经客户验收合格后确认收入。

### （3）检具及装焊夹具销售业务

本公司检具及装焊夹具销售业务属于在某一时点履行的履约义务，公司根据合同约定将产品运送至合同约定交货地点并经客户验收合格后确认收入。

### 35、合同成本

#### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### 2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### 3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

### 36、政府补助

#### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 38、租赁

#### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司作为承租人的会计处理

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

##### （1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

- （2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（三十八）。



## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的会计处理

### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内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；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。

## 39、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

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因   | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------|------|
| 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回的会计处理” |              | 0.00 |

执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），相关规定自 2024 年 1 月 1 日起实施，其中“关于售后租回交易的会计处理”允许企业自发布年度提前执行，本公司未提前执行该规定，解释 17 号对本期财务报表无重大影响。

## （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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                               | 税率          |
|---------|------------------------------------|-------------|
| 增值税     | 按照应税收入计算销项税，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 13%、9%、6%   |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                            | 7%          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                             | 15%、25%、21% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

### 2、税收优惠

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

本公司 2023 年被纳入产教融合型企业建设培育范围试点企业，兴办职业教育的投资可按投资额的 30%，抵免本公司当年

应缴教育费附加和地方教育费附加。

本公司 2011 年度被认定为高新技术企业，2023 年 12 月 8 日通过了高新技术企业复审，取得了由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202312002324，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2023 年度企业所得税适用 15%优惠税率。

本公司下属子公司天津天汽模模具有限公司 2010 年度被认定为高新技术企业，2022 年 12 月 19 日通过了高新技术企业复审，取得了由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202212004031，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2023 年度企业所得税适用 15%优惠税率。

本公司下属子公司天津敏捷网络技术有限公司 2009 年度被认定为高新技术企业，2021 年 10 月 9 日通过了高新技术企业复审，取得了由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202112001267，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2023 年度企业所得税适用 15%优惠税率。

本公司下属子公司天津敏捷云科技有限公司 2016 年 12 月 9 日被认定为高新技术企业，取得了由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR201612001171。2022 年 12 月 19 日，通过了高新技术企业复审，取得了由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202212002244，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2023 年度企业所得税适用 15%优惠税率。

本公司下属子公司天津天汽模车身装备技术有限公司 2009 年度被认定为高新技术企业，2021 年 10 月 9 日通过了高新技术企业复审，取得了由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202112001041，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2023 年度企业所得税适用 15%优惠税率。

本公司下属子公司鹤壁天淇汽车模具有限公司 2012 年度被认定为高新技术企业，2021 年 10 月 28 日通过了高新技术企业复核，取得了由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GF202141002121，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2023 年度企业所得税适用 15%优惠税率。

本公司下属子公司武汉天汽模志信汽车模具有限公司 2020 年度被认定为高新技术企业，2023 年 10 月 16 日取得了由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202342000187，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2023 年度企业所得税适用 15%优惠税率。

本公司下属子公司天津天汽模志通车身科技有限公司 2017 年度被认定为高新技术企业，2023 年 11 月 6 日通过了高新技术企业复审，取得了由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202312000043，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2023 年度企业所得税适用 15%优惠税率。

本公司下属子公司沈阳天汽模航空部件有限公司 2017 年度被认定为高新技术企业，2020 年 9 月 15 日通过了高新技术企业复审，取得了辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202021000291，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定。2023 年度，沈阳天汽模航空部件有限公司通过了高新技术企业复审，相关信息已在高新技术企业认定管理工作网备案公示，2023 年度企业所得税适用 15%优惠税率。

本公司下属子公司湘潭天汽模热成型技术有限公司 2023 年度被认定为高新技术企业，取得了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202343002397，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2023 年度企业所得税适用 15%优惠税率。

### 3、其他

无

## 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   | 103,524.82     | 69,416.94      |
| 银行存款   | 608,880,464.11 | 542,322,985.88 |
| 其他货币资金 | 214,667,936.59 | 375,922,280.67 |
| 合计     | 823,651,925.52 | 918,314,683.49 |

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 156,206,119.74 | 318,577,601.02 |
| 保函保证金     | 27,995,997.04  | 36,263,469.14  |
| 结汇保证金     | 81,394.41      | 81,210.51      |
| 信用证保证金    | 12,682,029.71  |                |
| 福费廷保证金    | 17,699,684.44  | 21,000,000.00  |
| 银行冻结存款    | 2,711.25       |                |
| 合计        | 214,667,936.59 | 375,922,280.67 |

### 2、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 | 14,000,000.00 | 28,335,000.00 |
| 商业承兑票据 | 74,545,852.98 | 66,917,926.17 |
| 合计     | 88,545,852.98 | 95,252,926.17 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

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  |               |
| 其中：    |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏 | 92,469,318.93 | 100.00% | 3,923,465.95 | 4.24% | 88,545,852.98 | 98,774,922.28 | 100.00% | 3,521,996.11 | 3.57% | 95,252,926.17 |

|          |               |         |              |       |               |               |         |               |        |               |
|----------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 账准备的应收票据 |               |         |              |       |               |               |         |               |        |               |
| 其中：      |               |         |              |       |               |               |         |               |        |               |
| 银行承兑汇票   | 14,000,000.00 | 15.14%  |              |       | 14,000,000.00 |               |         | 28,335,000.00 | 28.69% | 28,335,000.00 |
| 商业承兑汇票   | 78,469,318.93 | 84.86%  | 3,923,465.95 | 5.00% | 74,545,852.98 | 70,439,922.28 | 71.31%  | 3,521,996.11  | 5.00%  | 66,917,926.17 |
| 合计       | 92,469,318.93 | 100.00% | 3,923,465.95 |       | 88,545,852.98 | 98,774,922.28 | 100.00% | 3,521,996.11  |        | 95,252,926.17 |

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  |
| 商业承兑汇票 | 78,469,318.93 | 3,923,465.95 | 5.00% |
| 合计     | 78,469,318.93 | 3,923,465.95 |       |

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：

适用 不适用**(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<br>其中：商业承兑汇票 | 3,521,996.11 | 401,469.84 |       |    |    | 3,923,465.95 |
| 合计                     | 3,521,996.11 | 401,469.84 |       |    |    | 3,923,465.95 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 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 | 14,000,000.00 |
| 合计     | 14,000,000.00 |

**(5) 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     |
|--------|----------|---------------|
| 商业承兑票据 |          | 34,585,804.19 |
| 合计     |          | 34,585,804.19 |

## 3、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 753,155,134.89   | 549,747,929.88   |
| 1至2年      | 100,661,045.04   | 76,464,468.09    |
| 2至3年      | 43,734,758.28    | 44,160,563.75    |
| 3年以上      | 286,971,597.90   | 329,802,750.71   |
| 3至4年      | 27,929,728.25    | 106,492,120.63   |
| 4至5年      | 97,329,732.23    | 92,261,854.60    |
| 5年以上      | 161,712,137.42   | 131,048,775.48   |
| 合计        | 1,184,522,536.11 | 1,000,175,712.43 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 234,298,698.00   | 19.78%  | 223,258,740.74 | 95.29% | 11,039,957.26  | 251,750,360.11   | 25.17%  | 234,135,028.91 | 93.00% | 17,615,331.20  |
| 其中：            |                  |         |                |        |                |                  |         |                |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 950,223,838.11   | 80.22%  | 129,629,148.33 | 13.64% | 820,594,689.78 | 748,425,352.32   | 74.83%  | 134,756,156.89 | 18.01% | 613,669,195.43 |
| 其中：            |                  |         |                |        |                |                  |         |                |        |                |
| 账龄组合           | 950,223,838.11   | 80.22%  | 129,629,148.33 | 13.64% | 820,594,689.78 | 748,425,352.32   | 74.83%  | 134,756,156.89 | 18.01% | 613,669,195.43 |
| 合计             | 1,184,522,536.11 | 100.00% | 352,887,889.07 |        | 831,634,647.04 | 1,000,175,712.43 | 100.00% | 368,891,185.80 |        | 631,284,526.63 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称   | 期初余额          |               | 期末余额          |               |        |                     |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例   | 计提理由                |
| 客户 1 | 48,227,693.50 | 43,404,924.15 | 48,325,784.76 | 43,493,206.28 | 90.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |

|       |               |               |               |               |         |                     |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|---------------------|
| 客户 2  | 29,317,850.00 | 29,317,850.00 | 29,317,850.00 | 29,317,850.00 | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 3  | 19,898,755.04 | 15,919,004.03 | 19,898,755.04 | 15,919,004.03 | 80.00%  | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 4  | 15,028,477.58 | 13,525,629.82 | 15,028,477.58 | 13,525,629.82 | 90.00%  | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 5  | 14,994,267.75 | 14,994,267.75 | 14,994,267.75 | 14,994,267.75 | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 6  | 0.00          | 0.00          | 14,551,285.83 | 14,551,285.83 | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 7  | 13,062,472.93 | 13,062,472.93 | 13,062,472.93 | 13,062,472.93 | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 8  | 8,885,695.10  | 7,108,556.08  | 10,779,695.10 | 10,779,695.10 | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 9  | 0.00          | 0.00          | 8,630,591.87  | 8,630,591.87  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 10 | 8,575,513.50  | 4,287,756.75  | 8,575,513.50  | 8,575,513.50  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 11 | 7,610,000.00  | 7,610,000.00  | 7,610,000.00  | 7,610,000.00  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 12 | 7,210,238.92  | 7,210,238.92  | 7,210,238.92  | 7,210,238.92  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 13 | 5,390,000.00  | 5,390,000.00  | 5,390,000.00  | 5,390,000.00  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 14 | 5,300,649.67  | 5,300,649.67  | 5,139,730.80  | 5,139,730.80  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 15 | 0.00          | 0.00          | 4,808,495.58  | 4,808,495.58  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 16 | 4,528,205.19  | 4,528,205.19  | 4,528,205.19  | 4,528,205.19  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 17 | 3,468,440.45  | 3,468,440.45  | 3,527,255.43  | 3,527,255.43  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 18 | 0.00          | 0.00          | 2,484,387.44  | 2,484,387.44  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 19 | 2,318,000.00  | 2,086,200.00  | 2,318,000.00  | 2,086,200.00  | 90.00%  | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 20 | 2,031,987.30  | 2,031,987.30  | 2,031,987.30  | 2,031,987.30  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |

|       |                |                |                |                |         |                     |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|---------------------|
| 客户 21 | 1,375,308.04   | 872,042.30     | 1,365,022.31   | 872,042.30     | 63.88%  | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 22 | 1,073,997.04   | 1,073,997.04   | 1,092,209.00   | 1,092,209.00   | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 23 | 992,518.48     | 992,518.48     | 992,518.48     | 992,518.48     | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 24 | 950,000.00     | 475,000.00     | 950,000.00     | 950,000.00     | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 25 | 0.00           | 0.00           | 633,189.60     | 633,189.60     | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 26 | 0.00           | 0.00           | 545,889.74     | 545,889.74     | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 27 | 232,000.00     | 232,000.00     | 232,000.00     | 232,000.00     | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 28 | 164,490.24     | 164,490.24     | 164,490.24     | 164,490.24     | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 29 | 106,203.24     | 81,010.80      | 81,010.80      | 81,010.80      | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 30 | 29,372.81      | 29,372.81      | 29,372.81      | 29,372.81      | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 31 | 50,425,431.22  | 50,425,431.22  | ---            | ---            | ---     | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 32 | 454,700.85     | 454,700.85     | ---            | ---            | ---     | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 33 | 9,8091.26      | 88,282.13      | ---            | ---            | ---     | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 合计    | 251,750,360.11 | 234,135,028.91 | 234,298,698.00 | 223,258,740.74 |         |                     |

按组合计提坏账准备：账龄组合

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 | 747,622,970.19 | 37,586,148.51  | 5.00%   |
| 1—2 年 | 91,772,867.30  | 9,177,286.72   | 10.00%  |
| 2—3 年 | 25,551,677.78  | 7,665,503.32   | 30.00%  |
| 3—4 年 | 7,744,010.63   | 3,872,005.32   | 50.00%  |
| 4—5 年 | 10,520,538.77  | 8,416,431.02   | 80.00%  |
| 5 年以上 | 67,011,773.44  | 62,911,773.44  | 100.00% |
| 合计    | 950,223,838.11 | 129,629,148.33 |         |

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：



□适用 □不适用

**(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            |                |
| 按单项计提坏账准备 | 234,135,028.91 | 31,141,844.95 |       | 51,983,532.59 | 9,965,399.47  | 223,258,740.74 |
| 按组合计提坏账准备 | 134,756,156.89 | 12,661,361.97 |       | 8,445,371.06  | -9,342,999.47 | 129,629,148.33 |
| 合计        | 368,891,185.80 | 43,803,206.92 |       | 60,428,903.65 | 622,400.00    | 352,887,889.07 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| /    |         | /    | /    | /                   |

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目        | 核销金额          |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 62,845,111.06 |

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 |
|-------|--------|---------------|------|---------|-------------|
| 客户 31 | 货款     | 51,983,532.59 | 债务重组 | 公司内部审批  | 否           |
| 合计    |        | 51,983,532.59 |      |         |             |

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

| 单位名称                | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额      | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|---------------------|----------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总 | 435,065,501.33 | 13,797,098.09 | 448,862,599.42 | 35.64%               | 69,656,215.24         |
| 合计                  | 435,065,501.33 | 13,797,098.09 | 448,862,599.42 | 35.64%               | 69,656,215.24         |

## 4、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

| 项目    | 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          |
| 模具质保金 | 75,032,588.30 | 3,751,629.42 | 71,280,958.88 | 52,190,395.34 | 3,193,019.78 | 48,997,375.56 |
| 合计    | 75,032,588.30 | 3,751,629.42 | 71,280,958.88 | 52,190,395.34 | 3,193,019.78 | 48,997,375.56 |

## (2) 报告期内账面价值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  |
|------------|---------------|-------|
| NIO-Lyra   | 3,516,560.00  | 模具质保金 |
| NIO-Aries  | 3,751,599.98  | 模具质保金 |
| HASCO-EC11 | 3,069,419.00  | 模具质保金 |
| XPENG-H93  | 3,475,740.00  | 模具质保金 |
| Xpeng-E38  | 3,666,737.00  | 模具质保金 |
| 合计         | 17,480,055.98 | ——    |

## (3) 按坏账计提方法分类披露

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  |               |
| 其中：       |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备 | 75,032,588.30 | 100.00% | 3,751,629.42 | 5.00% | 71,280,958.88 | 52,190,395.34 | 100.00% | 3,193,019.78 | 5.00% | 48,997,375.56 |
| 其中：       |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 模具质保金     | 75,032,588.30 | 100.00% | 3,751,629.42 | 5.00% | 71,280,958.88 | 52,190,395.34 | 100.00% | 3,193,019.78 | 5.00% | 48,997,375.56 |
| 合计        | 75,032,588.30 | 100.00% | 3,751,629.42 |       | 71,280,958.88 | 52,190,395.34 | 100.00% | 3,193,019.78 |       | 48,997,375.56 |

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  |
| 模具质保金 | 75,032,588.30 | 3,751,629.42 | 5.00% |
| 合计    | 75,032,588.30 | 3,751,629.42 |       |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

| 项目    | 本期计提         | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因  |
|-------|--------------|---------|---------|-----|
| 模具质保金 | 1,181,009.64 |         |         |     |
| 合计    | 1,181,009.64 |         |         | --- |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| /    |         | /    | /    |                     |

其他说明：

**5、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 202,898,158.33 | 104,170,246.79 |
| 应收账款 | 37,332,152.06  | 13,910,686.40  |
| 合计   | 240,230,310.39 | 118,080,933.19 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

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 | 转销或核销 | 其他变动         |      |
| 按单项计提坏账准备 |            |              |       |       |              |      |
| 按组合计提坏账准备 | 732,141.39 | 1,232,708.72 |       |       |              |      |
| 合计        | 732,141.39 | 1,232,708.72 |       |       | 1,964,850.11 |      |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

其他说明：

**(3) 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款项融资**

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 297,776,417.34 |           |
| 商业承兑汇票 |                |           |

|    |                |  |
|----|----------------|--|
| 合计 | 297,776,417.34 |  |
|----|----------------|--|

**(4) 本期实际核销的应收款项融资情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

**6、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利  | 12,474,940.00 | 16,474,940.00 |
| 其他应收款 | 15,832,309.94 | 17,663,290.03 |
| 合计    | 28,307,249.94 | 34,138,230.03 |

**(1) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目（或被投资单位）     | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 东实（武汉）实业有限公司   | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  |
| 湖南北汽模具汽车科技有限公司 | 8,474,940.00  | 8,474,940.00  |
| 减：坏账准备         | -4,000,000.00 |               |
| 合计             | 12,474,940.00 | 16,474,940.00 |

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

| 项目（或被投资单位）     | 期末余额          | 账龄    | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|----------------|---------------|-------|--------|--------------|
| 东实（武汉）实业有限公司   | 8,000,000.00  | 3-4 年 | 未结算    | 是            |
| 湖南北汽模具汽车科技有限公司 | 8,474,940.00  | 1-2 年 | 未结算    | 否            |
| 合计             | 16,474,940.00 |       |        |              |

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

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 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 应收股利 |      | 4,000,000.00 |       |       |      | 4,000,000.00 |
| 合计   |      | 4,000,000.00 |       |       |      | 4,000,000.00 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| /    |         | /    | /    | /                   |

其他说明：

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额          | 期初账面余额          |
|--------|-----------------|-----------------|
| 保证金    | 15,087,087.35   | 14,478,513.65   |
| 押金     | 616,947.10      | 687,906.98      |
| 备用金    | 1,893,335.42    | 2,479,872.95    |
| 应收往来款  | 136,771,323.51  | 151,933,611.53  |
| 业绩补偿款  | 22,122,267.42   | 22,122,267.42   |
| 其他     | 893,510.88      | 1,667,600.73    |
| 减：坏账准备 | -161,552,161.74 | -175,706,483.23 |
| 合计     | 15,832,309.94   | 17,663,290.03   |

### 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 9,704,929.60   | 9,101,626.09   |
| 1至2年      | 1,235,800.93   | 9,139,895.64   |
| 2至3年      | 8,263,337.04   | 70,863,110.85  |
| 3年以上      | 158,180,404.11 | 104,265,140.68 |
| 3至4年      | 70,465,206.10  | 73,383,824.76  |
| 4至5年      | 73,260,460.36  | 1,762,658.80   |
| 5年以上      | 14,454,737.65  | 29,118,657.12  |
| 合计        | 177,384,471.68 | 193,369,773.26 |

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 |    |      |     | 账面价值 | 期初余额 |    |      |     |
|----|------|----|------|-----|------|------|----|------|-----|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |     |      | 账面余额 |    | 坏账准备 |     |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比 |

|           |                |         |                | 例       |               |                |         |                | 例      |               |
|-----------|----------------|---------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|----------------|--------|---------------|
| 按单项计提坏账准备 | 146,981,105.20 | 82.86%  | 146,981,105.20 | 100.00% |               | 160,144,804.52 | 82.82%  | 160,144,804.52 | 99.98% | 30,000.00     |
| 其中：       |                |         |                |         |               |                |         |                |        |               |
| 按组合计提坏账准备 | 30,403,366.48  | 17.14%  | 14,571,056.54  | 47.93%  | 15,832,309.94 | 33,224,968.74  | 17.18%  | 15,591,678.71  | 46.93% | 17,633,290.03 |
| 其中：       |                |         |                |         |               |                |         |                |        |               |
| 账龄组合      | 30,403,366.48  | 17.14%  | 14,571,056.54  | 47.93%  | 15,832,309.94 | 33,224,968.74  | 17.18%  | 15,591,678.71  | 46.93% | 17,633,290.03 |
| 合计        | 177,384,471.68 | 100.00% | 161,552,161.74 | ——      | 15,832,309.94 | 193,369,773.26 | 100.00% | 175,706,483.23 | ——     | 17,663,290.03 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称   | 期初余额           |                | 期末余额           |                |         |        |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    | 计提理由   |
| 客户 A | 125,429,811.83 | 125,429,811.83 | 125,426,185.38 | 125,426,185.38 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 B | 18,122,267.42  | 18,122,267.42  | 18,122,267.42  | 18,122,267.42  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 C | 0.00           | 0.00           | 2,482,352.40   | 2,482,352.40   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 D | 100,000.00     | 100,000.00     | 100,000.00     | 100,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 E | 300,000.00     | 270,000.00     | 300,000.00     | 300,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 F | 0.00           | 0.00           | 400,000.00     | 400,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 G | 0.00           | 0.00           | 100,000.00     | 100,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 H | 50,000.00      | 50,000.00      | 50,000.00      | 50,000.00      | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 I | 300.00         | 300.00         | 300.00         | 300.00         | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 J | 16,142,425.27  | 16,142,425.27  | 0              | 0              | ——      | ——     |
| 合计   | 160,144,804.52 | 160,114,804.52 | 146,981,105.20 | 146,981,105.20 |         |        |

按组合计提坏账准备：账龄组合

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 | 9,695,659.05  | 484,782.98    | 5.00%   |
| 1—2 年 | 1,230,281.86  | 123,028.19    | 10.00%  |
| 2—3 年 | 7,760,700.22  | 2,328,210.07  | 30.00%  |
| 3—4 年 | 142,540.10    | 71,270.05     | 50.00%  |
| 4—5 年 | 52,100.00     | 41,680.00     | 80.00%  |
| 5 年以上 | 11,522,085.25 | 11,522,085.25 | 100.00% |
| 合计    | 30,403,366.48 | 14,571,056.54 |         |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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 | 整个存续期预期信用 | 整个存续期预期信用 |    |
|      |              |           |           |    |

|                    | 损失            | 损失（未发生信用减值） | 损失（已发生信用减值）    |                |
|--------------------|---------------|-------------|----------------|----------------|
| 2023年1月1日余额        | 3,065,746.86  |             | 172,640,736.37 | 175,706,483.23 |
| 2023年1月1日余额<br>在本期 |               |             |                |                |
| 本期计提               | -1,238,420.42 |             | 3,520,990.85   | 2,282,570.43   |
| 本期核销               | 294,466.65    |             | 16,142,425.27  | 16,436,891.92  |
| 2023年12月31日余额      | 1,532,859.79  |             | 160,019,301.95 | 161,552,161.74 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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 | 转销或核销         | 其他 |                |
| 按单项计提坏账准备            | 160,114,804.51 | 3,008,725.96 |       | 16,142,425.27 |    | 146,981,105.20 |
| 按组合计提坏账准备<br>其中：账龄组合 | 15,591,678.72  | -726,155.53  |       | 294,466.65    |    | 14,571,056.54  |
| 合计                   | 175,706,483.23 | 2,282,570.43 |       | 16,436,891.92 |    | 161,552,161.74 |

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 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| /    |         | /    | /    | /                   |

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额          |
|------------|---------------|
| 实际核销的其他应收款 | 16,436,891.92 |

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 |
|------|---------|---------------|------|---------|-------------|
| 客户J  | 往来款     | 16,142,425.27 | 无法收回 | 公司内部审批  | 否           |
| 合计   |         | 16,142,425.27 |      |         |             |

其他应收款核销说明：

## 6) 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       |
|------|-----------|----------------|------|------------------|----------------|
| 第一名  | 往来款       | 125,426,185.38 | 1-5年 | 70.71%           | 125,426,185.38 |
| 第二名  | 往来款       | 18,122,267.42  | 4-5年 | 10.22%           | 18,122,267.42  |
| 第三名  | 股权转让款、保证金 | 5,157,351.37   | 2-3年 | 2.91%            | 1,537,205.41   |
| 第四名  | 往来款       | 4,000,000.00   | 5年以上 | 2.25%            | 4,000,000.00   |
| 第五名  | 保证金       | 2,682,352.40   | 5年以上 | 1.51%            | 2,682,352.40   |
| 合计   |           | 155,388,156.57 |      | 87.60%           | 151,768,010.61 |

## 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 | 13,467,670.27 | 92.01% | 63,159,537.18 | 97.86% |
| 1至2年 | 444,989.44    | 3.04%  | 849,770.06    | 1.32%  |
| 2至3年 | 576,031.94    | 3.94%  | 164,692.00    | 0.26%  |
| 3年以上 | 147,972.00    | 1.01%  | 366,000.00    | 0.56%  |
| 合计   | 14,636,663.65 |        | 64,539,999.24 |        |

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          | 期末余额         | 占预付款项总额的比例(%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 期末余额前五名预付款项汇总 | 5,317,289.60 | 36.33         |

其他说明：

无

## 8、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<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             |
|--------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| 原材料    | 32,222,478.90    | 2,465,762.96              | 29,756,715.94    | 64,870,452.87    | 3,509,185.31              | 61,361,267.56    |
| 在产品    | 554,447,450.21   | 69,349,759.72             | 485,097,690.49   | 765,978,275.06   | 72,286,320.13             | 693,691,954.93   |
| 库存商品   | 142,818,682.19   | 13,559,457.84             | 129,259,224.35   | 163,438,930.52   | 13,902,095.22             | 149,536,835.30   |
| 合同履约成本 | 19,073,665.24    |                           | 19,073,665.24    | 15,723,599.22    |                           | 15,723,599.22    |
| 发出商品   | 1,054,123,901.68 | 115,662,400.61            | 938,461,501.07   | 963,501,950.46   | 99,114,125.85             | 864,387,824.61   |
| 低值易耗品  | 780,593.12       |                           | 780,593.12       | 647,696.86       | 31,606.79                 | 616,090.07       |
| 委托加工物资 | 30,657,662.74    |                           | 30,657,662.74    | 17,160,018.43    |                           | 17,160,018.43    |
| 合计     | 1,834,124,434.08 | 201,037,381.13            | 1,633,087,052.95 | 1,991,320,923.42 | 188,843,333.30            | 1,802,477,590.12 |

## (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   | 3,509,185.31   | 2,746,141.78  |               | 3,789,564.13  |               | 2,465,762.96   |
| 在产品   | 72,286,320.13  | 24,170,519.93 | 2,484,215.19  | 6,848,634.62  | 22,742,660.91 | 69,349,759.72  |
| 库存商品  | 13,902,095.22  | 13,432,387.14 | 120,110.72    | 11,410,920.05 | 2,484,215.19  | 13,559,457.84  |
| 发出商品  | 99,114,125.85  | 33,071,986.90 | 22,742,660.91 | 39,146,262.33 | 120,110.72    | 115,662,400.61 |
| 低值易耗品 | 31,606.79      | -31,606.79    |               |               |               |                |
| 合计    | 188,843,333.30 | 73,389,428.96 | 25,346,986.82 | 61,195,381.13 | 25,346,986.82 | 201,037,381.13 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |          | 期初   |      |          |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |
|      |      |      |          |      |      |          |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 合同履约成本本期摊销金额的说明

| 项目                | 期初余额          | 本期增加          | 本期摊销          | 本期其他减少 | 期末余额          |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 来料加工产品            | 15,723,599.22 | 48,645,093.99 | 45,295,527.97 |        | 19,073,165.24 |
| 小计                | 15,723,599.22 | 48,645,093.99 | 45,295,527.97 |        | 19,073,165.24 |
| 减：摊销期限超过一年的合同履约成本 |               |               |               |        |               |
| 合计                | 15,723,599.22 | 48,645,093.99 | 45,295,527.97 |        | 19,073,165.24 |

## 9、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：

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额 |
|--------------|---------------|------|
| 一年内到期的银行定期存单 | 10,000,000.00 |      |
| 一年内到期的长期应收款  | 496,381.54    |      |
| 合计           | 10,496,381.54 |      |

## 11、其他流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 期初余额          |
|-------------|--------------|---------------|
| 预缴税金及待抵扣增值税 | 6,985,393.28 | 9,754,660.81  |
| 待摊费用        | 2,144,953.34 | 990,510.09    |
| 合计          | 9,130,346.62 | 10,745,170.90 |

其他说明：

## 12、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称                           | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 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 |
|--------------------------------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
| TianJin Motor Dies Europe GmbH |      |      |               |               |                  |                  |           | 详见说明                      |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

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：

本公司全资子公司 TianJin Motor Dies Europe GmbH 已于 2020 年 12 月 21 日向当地法院申请破产。当日法院指定了破产管理人对其进行管理，本公司自 2020 年 12 月 21 日丧失对其控制权，将其作为其他权益工具投资核算。2020 年度本公司已对该投资全额计提减值准备。

### 13、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<br>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         |           |
| 分期收款销售商品      | 2,195,969.29 |      | 2,195,969.29 | 2,560,819.19 |      | 2,560,819.19 |           |
| 减：一年内到期的长期应收款 | -496,381.54  |      | -496,381.54  |              |      |              |           |
| 合计            | 1,699,587.75 |      | 1,699,587.75 | 2,560,819.19 |      | 2,560,819.19 |           |

### 14、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |               |              |              |               |        | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额   |              |
|-----------------|----------------|--------------|--------|------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------|----------------|----------------|--------------|
|                 |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整     | 其他权益变动       | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 |                |                | 其他           |
| 一、合营企业          |                |              |        |      |               |              |              |               |        |                |                |              |
| 二、联营企业          |                |              |        |      |               |              |              |               |        |                |                |              |
| 株洲汇隆实业发展有限公司    | 104,131,312.91 |              |        |      | 840,622.40    |              |              |               |        |                | 104,971,935.31 |              |
| 北汽兴东方模具(北京)有限公司 | 31,057,315.35  |              |        |      | -4,916,462.95 |              |              |               |        |                | 26,140,852.40  |              |
| 天津凯德实业有限公司      | 0.00           | 8,233,657.65 |        |      |               |              |              |               |        |                | 0.00           | 8,233,657.65 |
| 湖南天汽模汽车科技有限公司   | 6,276,485.97   |              |        |      | 283,241.68    |              |              |               |        |                | 6,559,727.65   |              |
| 东实汽车科技集团股份有限公司  | 543,757,986.98 |              |        |      | 61,434,540.32 | 4,130,200.00 | 1,807,977.35 | 30,000,000.00 |        |                | 581,130,704.65 |              |
| 天津天汽模航空高        | 12,710,228     |              |        |      | 1,451,443.    |              |              |               |        |                | 14,161,672.42  |              |

|                |                |                |  |  |               |              |              |               |  |                |                |
|----------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--------------|--------------|---------------|--|----------------|----------------|
| 压成形技术有限公司      | .46            |                |  |  | 96            |              |              |               |  |                |                |
| 天津方皋创业投资有限公司   | 19,977,468.27  |                |  |  | 15,630,007.33 |              |              |               |  | 35,607,475.60  |                |
| 浙江时空能源股份有限公司   | 0.00           | 797,297,075.34 |  |  |               |              |              |               |  | 0.00           | 797,297,075.34 |
| 天津新时代航天科技有限公司  |                |                |  |  |               |              |              |               |  |                |                |
| 天津联晟精密机械有限公司   | 1,272,308.56   |                |  |  | 48,683.20     |              | 120,000.00   |               |  | 1,200,991.76   |                |
| 联创机械设备(天津)有限公司 | 56,131.49      |                |  |  | -27,016.29    |              |              |               |  | 29,115.20      |                |
| 小计             | 719,239,237.99 | 805,530,732.99 |  |  | 74,745,059.65 | 4,130,200.00 | 1,807,977.35 | 30,120,000.00 |  | 769,802,474.99 | 805,530,732.99 |
| 合计             | 719,239,237.99 | 805,530,732.99 |  |  | 74,745,059.65 | 4,130,200.00 | 1,807,977.35 | 30,120,000.00 |  | 769,802,474.99 | 805,530,732.99 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 15、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 96,394,043.52 | 93,642,866.02 |
| 合计     | 96,394,043.52 | 93,642,866.02 |

其他说明：

## 16、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目     | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------|--------|-------|------|----|
| 一、账面原值 |        |       |      |    |

|                        |               |               |  |               |
|------------------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 1. 期初余额                | 70,315,948.86 | 12,476,997.14 |  | 82,792,946.00 |
| 2. 本期增加金额              |               |               |  |               |
| (1) 外购                 |               |               |  |               |
| (2) 存货\固定资产\<br>在建工程转入 |               |               |  |               |
| (3) 企业合并增加             |               |               |  |               |
| 3. 本期减少金额              |               |               |  |               |
| (1) 处置                 |               |               |  |               |
| (2) 其他转出               |               |               |  |               |
| 4. 期末余额                | 70,315,948.86 | 12,476,997.14 |  | 82,792,946.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销            |               |               |  |               |
| 1. 期初余额                | 8,522,311.68  | 1,861,370.24  |  | 10,383,681.92 |
| 2. 本期增加金额              | 1,848,697.44  | 349,006.92    |  | 2,197,704.36  |
| (1) 计提或摊销              | 1,848,697.44  | 349,006.92    |  | 2,197,704.36  |
| 3. 本期减少金额              |               |               |  |               |
| (1) 处置                 |               |               |  |               |
| (2) 其他转出               |               |               |  |               |
| 4. 期末余额                | 10,371,009.12 | 2,210,377.16  |  | 12,581,386.28 |
| 三、减值准备                 |               |               |  |               |
| 1. 期初余额                |               |               |  |               |
| 2. 本期增加金额              |               |               |  |               |
| (1) 计提                 |               |               |  |               |
| 3. 本期减少金额              |               |               |  |               |
| (1) 处置                 |               |               |  |               |
| (2) 其他转出               |               |               |  |               |
| 4. 期末余额                |               |               |  |               |
| 四、账面价值                 |               |               |  |               |
| 1. 期末账面价值              | 59,944,939.74 | 10,266,619.98 |  | 70,211,559.72 |
| 2. 期初账面价值              | 61,793,637.18 | 10,615,626.90 |  | 72,409,264.08 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 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          |
|-----------------|--------------|--------------------|
| 金盘花园二期（A区）15号商铺 | 3,847,018.31 | 2022年12月交房，尚未取得房产证 |
| 金盘花园二期（A区）16号商铺 | 4,541,098.31 | 2022年12月交房，尚未取得房产证 |
| 合计              | 8,388,116.62 |                    |

其他说明：

## 17、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 978,445,483.71 | 678,474,063.70 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 978,445,483.71 | 678,474,063.70 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 运输工具          | 电子设备及其他       | 合计               |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 503,557,269.14 | 1,236,085,703.72 | 14,740,117.06 | 62,555,968.56 | 1,816,939,058.48 |
| 2. 本期增加金额  | 138,039,854.13 | 241,403,417.46   | 1,228,926.76  | 3,886,681.66  | 384,558,880.01   |
| (1) 购置     | 137,140.79     | 6,800,982.16     | 1,221,283.77  | 3,617,847.97  | 11,777,254.69    |
| (2) 在建工程转入 | 137,683,049.85 | 234,602,435.30   |               | 268,148.66    | 372,553,633.81   |
| (3) 企业合并增加 |                |                  |               |               |                  |
| 汇率变动       | 219,663.49     |                  | 7,642.99      | 685.03        | 227,991.51       |
| 3. 本期减少金额  |                | 40,344,386.46    | 753,233.77    | 5,513,029.21  | 46,610,649.44    |
| (1) 处置或报废  |                | 40,344,386.46    | 753,233.77    | 5,513,029.21  | 46,610,649.44    |
| 4. 期末余额    | 641,597,123.27 | 1,437,144,734.72 | 15,215,810.05 | 60,929,621.01 | 2,154,887,289.05 |
| 二、累计折旧     |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 157,636,010.27 | 929,078,875.01   | 7,035,784.93  | 44,714,324.57 | 1,138,464,994.78 |
| 2. 本期增加金额  | 15,649,804.42  | 54,261,030.69    | 983,470.62    | 4,880,349.07  | 75,774,654.80    |
| (1) 计提     | 15,649,804.42  | 54,261,030.69    | 981,049.06    | 4,877,909.58  | 75,769,793.75    |
| 汇率变动       |                |                  | 2,421.56      | 2,439.49      | 4,861.05         |
| 3. 本期减少金额  |                | 31,900,663.91    | 684,640.84    | 5,212,539.41  | 37,797,844.24    |

|               |                |                |              |               |                  |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| 额             |                |                |              |               |                  |
| (1) 处<br>置或报废 |                | 31,900,663.91  | 684,640.84   | 5,212,539.41  | 37,797,844.24    |
| 4. 期末余额       | 173,285,814.61 | 951,439,241.79 | 7,334,614.71 | 44,382,134.23 | 1,176,441,805.34 |
| 三、减值准备        |                |                |              |               |                  |
| 1. 期初余额       |                |                |              |               |                  |
| 2. 本期增加金<br>额 |                |                |              |               |                  |
| (1) 计<br>提    |                |                |              |               |                  |
| 3. 本期减少金<br>额 |                |                |              |               |                  |
| (1) 处<br>置或报废 |                |                |              |               |                  |
| 4. 期末余额       |                |                |              |               |                  |
| 四、账面价值        |                |                |              |               |                  |
| 1. 期末账面价<br>值 | 468,311,308.66 | 485,705,492.93 | 7,881,195.34 | 16,547,486.78 | 978,445,483.71   |
| 2. 期初账面价<br>值 | 345,921,258.87 | 307,006,828.71 | 7,704,332.13 | 17,841,643.99 | 678,474,063.70   |

## (2) 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         |
|--------|----------------|--------------------|
| 房屋及建筑物 | 133,446,533.10 | 政府部门验收中，产权证书尚未办理完毕 |
| 合计     | 133,446,533.10 |                    |

其他说明：

无

## 18、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 90,726,652.97 | 120,394,895.98 |
| 合计   | 90,726,652.97 | 120,394,895.98 |

## (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 | 账面价值 | 账面余额 | 减值 | 账面价值 |
|    |      |     |      |      |    |      |

|                                |               | 备 |               |                | 准备 |                |
|--------------------------------|---------------|---|---------------|----------------|----|----------------|
| 通蔚新厂房建设                        | 12,296,274.01 |   | 12,296,274.01 | 40,738,650.11  |    | 40,738,650.11  |
| 蔚来工作站建设安装工程                    | 5,173,979.76  |   | 5,173,979.76  | 20,040,707.96  |    | 20,040,707.96  |
| 通蔚设备采购安装                       |               |   |               | 17,029,070.62  |    | 17,029,070.62  |
| 沈阳天汽模设备采购安装                    | 10,374,164.66 |   | 10,374,164.66 | 13,886,337.12  |    | 13,886,337.12  |
| 2400吨打头压力机高速冲压线                | 49,692,846.18 |   | 49,692,846.18 | 12,725,663.69  |    | 12,725,663.69  |
| 蔚来 Pegasus&Orion49 JPH 柔性焊接生产线 |               |   |               | 5,181,150.48   |    | 5,181,150.48   |
| 志通设备采购安装                       |               |   |               | 5,256,637.15   |    | 5,256,637.15   |
| 天汽模设备采购                        | 1,260,586.62  |   | 1,260,586.62  | 3,271,537.86   |    | 3,271,537.86   |
| 普瑞森设备采购                        |               |   |               | 1,035,910.87   |    | 1,035,910.87   |
| 北美天汽模办公楼装修工程                   | 2,617,423.97  |   | 2,617,423.97  | 1,188,088.12   |    | 1,188,088.12   |
| 西安新厂区建设                        | 7,358,795.19  |   | 7,358,795.19  | 41,142.00      |    | 41,142.00      |
| 其他                             | 1,952,582.58  |   | 1,952,582.58  |                |    |                |
| 合计                             | 90,726,652.97 |   | 90,726,652.97 | 120,394,895.98 |    | 120,394,895.98 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称                     | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额    | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------|---------------|-------------|--------|--------------|--------------|----------|------|
| 通蔚新厂房建设                  | 154,276,118.76 | 40,738,650.11 | 105,004,157.00 | 133,446,533.10 |          | 12,296,274.01 | 94.47%      | 94.00  | 2,294,594.29 | 2,294,594.29 | 3.20%    | 其他   |
| 蔚来工作站建设安装工程              | 69,397,010.00  | 20,040,707.96 | 43,118,086.20  | 57,984,814.40  |          | 5,173,979.76  | 91.01%      | 91.00  | 358,226.28   | 358,226.28   | 3.20%    | 其他   |
| 通蔚设备采购安装                 | 98,351,200.78  | 17,029,070.62 | 73,487,479.36  | 90,516,549.98  |          |               | 92.03%      | 100.00 | 1,353,852.04 | 1,353,852.04 | 3.20%    | 其他   |
| 2400吨打头压力机高速冲压线          | 71,900,000.00  | 12,725,663.69 | 36,967,182.49  |                |          | 49,692,846.18 | 69.11%      | 69.00  | 804,295.32   | 804,295.32   | 3.20%    | 其他   |
| 蔚来 Pegasus&Orion49 JPH 柔 | 55,000,000.00  | 5,181,150.48  | 48,544,183.24  | 53,725,333.72  |          |               | 97.68%      | 100.00 | 1,321,364.79 | 1,321,364.79 | 3.20%    | 其他   |



|            |                            |                       |                        |                    |  |                       |  |  |                      |                      |  |  |
|------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|--------------------|--|-----------------------|--|--|----------------------|----------------------|--|--|
| 性焊接<br>生产线 |                            |                       |                        |                    |  |                       |  |  |                      |                      |  |  |
| 合计         | 448,<br>924,<br>329.<br>54 | 95,71<br>5,242<br>.86 | 307,1<br>21,08<br>8.29 | 335,673<br>,231.20 |  | 67,16<br>3,099<br>.95 |  |  | 6,132<br>,332.<br>72 | 6,132<br>,332.<br>72 |  |  |

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 19、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 9,083,208.97  |              | 9,083,208.97  |
| 2. 本期增加金额 | 24,371,656.72 | 8,645,993.95 | 33,017,650.67 |
| 租入        | 24,356,374.58 | 8,645,993.95 | 33,002,368.53 |
| 汇率变动      | 15,282.14     |              | 15,282.14     |
| 3. 本期减少金额 | 3,343,566.39  |              | 3,343,566.39  |
| 租赁到期      | 3,343,566.39  |              | 3,343,566.39  |
| 4. 期末余额   | 30,111,299.30 | 8,645,993.95 | 38,757,293.25 |
| 二、累计折旧    |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 6,197,928.81  |              | 6,197,928.81  |
| 2. 本期增加金额 | 4,406,833.20  | 630,437.06   | 5,037,270.26  |
| (1) 计提    | 4,403,480.46  | 630,437.06   | 5,033,917.52  |
| 汇率变动      | 3,352.74      |              | 3,352.74      |
| 3. 本期减少金额 | 2,229,044.26  |              | 2,229,044.26  |
| (1) 处置    |               |              |               |
| 租赁到期      | 2,229,044.26  |              | 2,229,044.26  |
| 4. 期末余额   | 8,375,717.75  | 630,437.06   | 9,006,154.81  |
| 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 | 21,735,581.55 | 8,015,556.89 | 29,751,138.44 |
| 2. 期初账面价值 | 2,885,280.16  |              | 2,885,280.16  |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

## 20、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权        | 非专利技术 | 软件            | 合计             |
|------------|----------------|------------|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |            |       |               |                |
| 1. 期初余额    | 146,865,845.00 | 330,000.00 |       | 18,810,400.22 | 166,006,245.22 |
| 2. 本期增加金额  |                |            |       | 166,981.13    | 166,981.13     |
| (1) 购置     |                |            |       | 166,981.13    | 166,981.13     |
| (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    | 146,865,845.00 | 330,000.00 |       | 18,977,381.35 | 166,173,226.35 |
| 二、累计摊销     |                |            |       |               |                |
| 1. 期初余额    | 25,692,718.64  | 313,500.00 |       | 17,825,515.96 | 43,831,734.60  |
| 2. 本期增加金额  | 2,980,301.85   | 3,000.00   |       | 199,935.62    | 3,183,237.47   |
| (1) 计提     | 2,980,301.85   | 3,000.00   |       | 199,935.62    | 3,183,237.47   |
| 3. 本期减少金额  |                |            |       |               |                |
| (1) 处置     |                |            |       |               |                |
| 4. 期末余额    | 28,673,020.49  | 316,500.00 |       | 18,025,451.58 | 47,014,972.07  |
| 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  | 118,192,824.51 | 13,500.00  |       | 951,929.77    | 119,158,254.28 |

|           |                |           |  |            |                |
|-----------|----------------|-----------|--|------------|----------------|
| 2. 期初账面价值 | 121,173,126.36 | 16,500.00 |  | 984,884.26 | 122,174,510.62 |
|-----------|----------------|-----------|--|------------|----------------|

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。

## 21、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

## 22、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          |
|-----------------------|--------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 租入厂房装修改造              | 1,174,292.22 |               | 1,174,292.22 |        |               |
| 工位器具                  | 1,875,022.90 | 6,748,153.41  | 1,505,963.99 |        | 7,117,212.32  |
| 西安天汽模房屋装修改造           |              | 2,113,034.67  | 342,820.54   |        | 1,770,214.13  |
| 天汽模航天路新增开口及厂区道路修复项目工程 |              | 1,435,550.39  | 24,824.76    |        | 1,410,725.63  |
| 房屋维修工程                | 757,975.63   |               | 258,700.11   |        | 499,275.52    |
| 全红电子车间地面处理            | 93,748.23    |               | 52,123.08    |        | 41,625.15     |
| 全红房屋设备维修改造            |              | 129,691.62    | 37,485.94    |        | 92,205.68     |
| 办公室、更衣室维修改造           | 18,813.58    |               | 11,495.04    |        | 7,318.54      |
| 天汽模外设物料存放库            | 2,545.53     |               | 2,545.53     |        |               |
| 天汽模不锈钢隔断              | 38,684.94    |               | 20,183.49    |        | 18,501.45     |
| 视频会议服务费               | 17,353.61    |               | 17,353.61    |        |               |
| 外板车间办公楼屋面防水维修         | 42,500.85    |               | 24,286.50    |        | 18,214.35     |
| 技术楼屋面防水维修             | 100,000.08   |               | 40,000.00    |        | 60,000.08     |
| 企业邮箱服务费               | 62,264.13    |               | 20,754.71    |        | 41,509.42     |
| 其他项目                  |              | 169,613.59    | 46,939.22    |        | 122,674.37    |
| 合计                    | 4,183,201.70 | 10,596,043.68 | 3,579,768.74 |        | 11,199,476.64 |

其他说明：

无

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|-----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|           | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备    | 1,201,306,899.30 | 182,057,236.18 | 1,165,451,636.53 | 176,220,181.38 |
| 内部交易未实现利润 | 5,042,135.33     | 756,320.30     | 13,244,784.12    | 1,986,717.62   |
| 递延收益      | 9,216,590.49     | 1,382,488.57   | 9,563,352.55     | 1,434,502.88   |
| 租赁负债      | 29,804,056.67    | 7,451,014.16   | 1,167,754.87     | 291,938.72     |
| 预计负债      | 222,833.92       | 55,708.48      |                  |                |
| 合计        | 1,245,592,515.71 | 191,702,767.69 | 1,189,427,528.07 | 179,933,340.60 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额          |              |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 7,769,591.60   | 1,165,438.74  | 8,062,383.25  | 1,209,357.49 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 71,992,435.94  | 10,798,865.40 | 42,186,497.43 | 6,327,974.61 |
| 使用权资产           | 29,663,089.34  | 7,399,178.59  | 2,325,953.13  | 540,537.82   |
| 合计              | 109,425,116.88 | 19,363,482.73 | 52,574,833.81 | 8,077,869.92 |

## (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 |                  | 191,702,767.69    |                  | 179,933,340.60    |
| 递延所得税负债 |                  | 19,363,482.73     |                  | 8,077,869.92      |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损  | 554,928,271.70 | 483,163,782.04 |
| 资产减值准备 | 300,696,313.33 | 384,778,857.66 |
| 合计     | 855,624,585.03 | 867,942,639.70 |

## (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 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2023 | 17,491,384.03  | 17,491,384.03  |    |
| 2024 | 30,496,685.95  | 30,496,685.95  |    |
| 2025 | 299,962,002.17 | 303,035,921.29 |    |
| 2026 | 88,209,295.96  | 92,253,175.84  |    |
| 2027 | 39,886,614.93  | 39,886,614.93  |    |
| 2028 | 78,882,288.66  |                |    |
| 合计   | 554,928,271.70 | 483,163,782.04 |    |

其他说明：

## 24、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          |
| 银行定期存单  |              |      |              | 10,000,000.00 |      | 10,000,000.00 |
| 预付工程设备款 | 7,865,078.31 |      | 7,865,078.31 | 18,354,402.77 |      | 18,354,402.77 |
| 合计      | 7,865,078.31 |      | 7,865,078.31 | 28,354,402.77 |      | 28,354,402.77 |

其他说明：

无

## 25、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目            | 期末             |                |      |                                      | 期初             |                |      |                        |
|---------------|----------------|----------------|------|--------------------------------------|----------------|----------------|------|------------------------|
|               | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况                                 | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况                   |
| 货币资金          | 214,667,936.59 | 214,667,936.59 |      | 信用证保证金、银行承兑汇票保证金、福费廷保证金、保函保证金、银行冻结存款 | 375,922,280.67 | 375,922,280.67 |      | 银行承兑汇票保证金、保函保证金、福费廷保证金 |
| 应收票据          | 14,000,000.00  | 14,000,000.00  |      | 票据质押                                 | 28,335,000.00  | 28,335,000.00  |      | 票据质押                   |
| 固定资产          | 230,014,159.08 | 157,615,339.68 |      | 抵押用于借款                               | 162,324,541.86 | 162,324,541.86 |      | 抵押取得长期借款               |
| 无形资产          | 39,443,349.39  | 37,119,521.15  |      | 抵押用于借款                               | 7,418,281.41   | 7,418,281.41   |      | 抵押取得长期借款               |
| 投资性房地产        | 74,404,829.38  | 62,022,660.86  |      | 抵押用于借款                               | 64,021,147.46  | 64,021,147.46  |      | 抵押取得长期借款               |
| 在建工程          | 2,617,423.97   | 2,617,423.97   |      | 抵押用于借款                               | 1,188,088.12   | 1,188,088.12   |      | 抵押取得长期借款               |
| 一年内到期的其他非流动资产 | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |      | 银行定期存单                               | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |      | 定期存单质押                 |
| 合计            | 585,147,698.41 | 498,042,882.25 |      |                                      | 649,209,339.52 | 649,209,339.52 |      |                        |

其他说明：

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 10,000,000.00  | 5,000,000.00   |
| 抵押借款 | 3,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 保证借款 | 147,547,753.10 | 155,144,765.60 |
| 信用借款 | 499,223,861.40 | 489,644,854.69 |
| 合计   | 659,771,614.50 | 654,789,620.29 |

短期借款分类的说明：

## 27、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 179,576.04     |                |
| 银行承兑汇票 | 266,432,715.78 | 521,029,155.83 |
| 合计     | 266,612,291.82 | 521,029,155.83 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 28、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 697,888,313.22 | 590,342,538.37 |
| 1年以上 | 71,512,457.13  | 50,850,664.56  |
| 合计   | 769,400,770.35 | 641,193,202.93 |

## 29、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应付股利  |               | 300,000.00   |
| 其他应付款 | 12,974,031.83 | 9,451,020.95 |
| 合计    | 12,974,031.83 | 9,751,020.95 |

### (1) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额       |
|-------|------|------------|
| 普通股股利 |      | 300,000.00 |

|    |  |            |
|----|--|------------|
| 合计 |  | 300,000.00 |
|----|--|------------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (2) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 应付往来款  | 1,629,372.27  | 41,887.39    |
| 押金及保证金 | 414,831.09    | 124,931.09   |
| 其他     | 10,929,828.47 | 9,284,202.47 |
| 合计     | 12,974,031.83 | 9,451,020.95 |

### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

无

## 30、合同负债

单位：元

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 销货合同相关的预收款 | 1,031,180,292.40 | 1,037,533,356.72 |
| 合计         | 1,031,180,292.40 | 1,037,533,356.72 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

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  |
|-----------------|----------------|-------|
| VINFAST-H-CAR-2 | 54,126,913.37  | 预收模具款 |
| CQZQ-FV70       | 25,625,880.00  | 预收模具款 |
| HOZON-EP32      | 16,022,000.00  | 预收模具款 |
| SQCY-ZP22       | 14,875,000.00  | 预收模具款 |
| NQ-SV65         | 12,220,950.00  | 预收模具款 |
| 合计              | 122,870,743.37 | ——    |

### 31、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         | 9,296,888.80 | 375,765,806.78 | 372,485,127.39 | 12,577,568.19 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,166.23     | 37,605,954.60  | 37,606,763.02  | 1,357.81      |
| 三、辞退福利         |              | 1,977,206.87   | 1,977,206.87   |               |
| 合计             | 9,299,055.03 | 415,348,968.25 | 412,069,097.28 | 12,578,926.00 |

#### (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 | 8,650,792.57 | 310,183,931.32 | 306,929,268.47 | 11,905,455.42 |
| 2、职工福利费       |              | 16,480,981.47  | 16,446,161.47  | 34,820.00     |
| 3、社会保险费       | 1,161.46     | 22,183,479.16  | 22,159,270.01  | 25,370.61     |
| 其中：医疗保险费      | 572.70       | 19,994,540.98  | 19,970,183.71  | 24,929.97     |
| 工伤保险费         | 588.76       | 1,402,471.49   | 1,402,619.61   | 440.64        |
| 生育保险费         |              | 786,466.69     | 786,466.69     |               |
| 4、住房公积金       | 2,779.00     | 25,560,700.96  | 25,563,479.96  |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 642,155.77   | 1,319,093.87   | 1,349,327.48   | 611,922.16    |
| 其他短期薪酬        |              | 37,620.00      | 37,620.00      |               |
| 合计            | 9,296,888.80 | 375,765,806.78 | 372,485,127.39 | 12,577,568.19 |

#### (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 | 2,038.80 | 36,224,810.30 | 36,226,512.59 | 336.51   |
| 2、失业保险费  | 127.43   | 1,381,144.30  | 1,380,250.43  | 1,021.30 |
| 合计       | 2,166.23 | 37,605,954.60 | 37,606,763.02 | 1,357.81 |

其他说明：

无

### 32、应交税费

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税   | 41,296,815.64 | 39,996,020.55 |
| 企业所得税 | 24,397,827.02 | 17,879,545.56 |



|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 个人所得税   | 657,243.33    | 3,013,955.58  |
| 城市维护建设税 | 475,833.92    | 678,200.40    |
| 教育费附加   | 210,477.52    | 297,925.27    |
| 地方教育费附加 | 129,403.90    | 187,716.84    |
| 房产税     | 131,711.65    | 132,453.81    |
| 土地使用税   | 248,352.26    | 151,367.43    |
| 印花税     | 411,334.20    | 271,496.71    |
| 残疾人保障金  | 248.51        | 248.51        |
| 环境保护税   | 1,201.05      | 1,406.67      |
| 其他      | 30,408.39     | 30,588.96     |
| 合计      | 67,990,857.39 | 62,640,926.29 |

其他说明：

无

### 33、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额          |
|-------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  | 309,247,411.67 | 13,696,460.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 6,300,000.00   |               |
| 一年内到期的租赁负债  | 6,770,827.02   | 1,762,002.45  |
| 合计          | 322,318,238.69 | 15,458,462.45 |

其他说明：

无

### 34、其他流动负债

单位：元

| 项目                   | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------------|---------------|---------------|
| 待转销项税                | 5,832,979.42  | 7,237,548.74  |
| 年末已背书或贴现但尚未到期的商业承兑汇票 | 34,585,804.19 | 59,087,591.68 |
| 年末已背书或贴现但尚未到期的应收债权凭证 | 37,468,826.39 | 14,473,736.01 |
| 合计                   | 77,887,610.00 | 80,798,876.43 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 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 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

其他说明：

无

### 35、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目           | 期末余额            | 期初余额           |
|--------------|-----------------|----------------|
| 抵押借款         | 497,662,819.20  | 206,964,600.00 |
| 保证借款         | 72,066,888.88   |                |
| 信用借款         | 104,817,252.78  | 130,180,555.56 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -309,247,411.67 | -13,696,460.00 |
| 合计           | 365,299,549.19  | 323,448,695.56 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 36、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 294,448,085.99 | 285,639,570.77 |
| 合计      | 294,448,085.99 | 285,639,570.77 |

#### (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             | 票面利率           | 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 | 债转股          | 期末余额           | 是否违约 |
|------|----------------|----------------|-------------|------|----------------|----------------|------|--------------|---------------|------|--------------|----------------|------|
| 汽模转2 | 471,000,000.00 | 详见3.可转换公司债券的说明 | 2019年12月27日 | 6年   | 471,000,000.00 | 285,639,570.77 |      | 4,622,544.00 | 14,810,973.77 |      | 1,379,914.55 | 294,448,085.99 | 否    |
| 合计   | ——             | ——             |             |      | 471,000,000.00 | 285,639,570.77 |      | 4,622,544.00 | 14,810,973.77 |      | 1,379,914.55 | 294,448,085.99 | ——   |

#### (3) 可转换公司债券的说明

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

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

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

2023年度共有16,994.00张可转债转为公司股票，转股数量为401,726.00股。

## 37、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 厂房租赁         | 22,215,755.54 | 2,273,868.29  |
| 机器设备租赁       | 8,108,844.16  |               |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -6,770,827.02 | -1,762,002.45 |
| 合计           | 23,553,772.68 | 511,865.84    |

其他说明：

无

## 38、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 长期应付款 | 12,600,000.00 |      |
| 合计    | 12,600,000.00 |      |

## (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 |
|---------------|---------------|------|
| 应付融资租赁款       | 18,900,000.00 |      |
| 减：一年内到期的长期应付款 | -6,300,000.00 |      |
| 合计            | 12,600,000.00 |      |

其他说明：

无

## 39、预计负债

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         | 形成原因 |
|----------|--------------|--------------|------|
| 产品质量保证   | 7,281,305.93 | 3,491,868.95 |      |
| 待执行的亏损合同 | 222,833.92   | 1,132,757.23 |      |
| 合计       | 7,504,139.85 | 4,624,626.18 |      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 40、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               |
|-----------|---------------|------------|--------------|---------------|--------------------|
| 与资产相关政府补助 | 60,025,328.21 | 499,500.00 | 4,527,587.99 | 55,997,240.22 | 详见 1. 与政府补助相关的递延收益 |
| 合计        | 60,025,328.21 | 499,500.00 | 4,527,587.99 | 55,997,240.22 | --                 |

其他说明：

#### 1. 与政府补助相关的递延收益

本公司政府补助详见附注十一、政府补助（二）涉及政府补助的负债项目。

## 41、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 | 941,645,290.00 |             |    |       | 401,726.00 | 401,726.00 | 942,047,016.00 |

其他说明：

说明：本公司 2023 年度可转换债券债转股，增加股本 401,726.00 元。

## 42、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具    | 期初           |               | 本期增加 |      | 本期减少      |            | 期末           |               |
|--------------|--------------|---------------|------|------|-----------|------------|--------------|---------------|
|              | 数量           | 账面价值          | 数量   | 账面价值 | 数量        | 账面价值       | 数量           | 账面价值          |
| 可转换公司债券-权益部分 | 3,098,690.00 | 58,236,997.15 |      |      | 16,994.00 | 319,386.43 | 3,081,696.00 | 57,917,610.72 |
| 合计           | 3,098,690.00 | 58,236,997.15 |      |      | 16,994.00 | 319,386.43 | 3,081,696.00 | 57,917,610.72 |

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：

其他权益工具为本公司发行的可转换公司债券形成，具体详见本附注“七、36 应付债券”相关内容。

本期其他权益工具减少原因为可转换债券债转股所致。

其他说明：

无

## 43、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） | 723,192,665.43 | 1,297,574.98 |      | 724,490,240.41 |
| 其他资本公积     | 99,398,630.13  | 1,807,977.35 |      | 101,206,607.48 |
| 合计         | 822,591,295.56 | 3,105,552.33 |      | 825,696,847.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明 1：2023 年度可转换债券共计发生债转股 401,726.00 股，增加资本公积 1,297,574.98 元。

说明 2：本年度公司按照持股比例确认联营企业东风实业有限公司其他权益变动 1,807,977.35 元。

## 44、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额          | 本期发生额        |                    |                      |         |              | 税后归属于少数股东 | 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     |           |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 45,894,238.75 | 4,130,200.00 |                    |                      |         | 4,130,200.00 |           | 50,024,438.75 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益  | 45,894,238.75 | 4,130,200.00 |                    |                      |         | 4,130,200.00 |           | 50,024,438.75 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 1,368,047.37  | 663,239.73   |                    |                      |         | 663,239.73   |           | 2,031,287.10  |
| 外币财务报表折算差额        | 1,368,047.37  | 663,239.73   |                    |                      |         | 663,239.73   |           | 2,031,287.10  |
| 其他综合收益合计          | 47,262,286.12 | 4,793,439.73 |                    |                      |         | 4,793,439.73 |           | 52,055,725.85 |

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：

## 45、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 46、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 48,181,204.07  | -32,003,249.66 |
| 调整后期初未分配利润        | 48,181,204.07  | -32,003,249.66 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 83,619,353.03  | 80,184,453.73  |
| 期末未分配利润           | 131,800,557.10 | 48,181,204.07  |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 47、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 | 2,721,363,316.98 | 2,294,841,684.59 | 2,393,031,770.19 | 2,014,498,666.28 |
| 其他业务 | 74,810,946.27    | 69,941,539.45    | 159,136,588.52   | 145,045,106.98   |
| 合计   | 2,796,174,263.25 | 2,364,783,224.04 | 2,552,168,358.71 | 2,159,543,773.26 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1 |      | 分部 2 |      | 本期发生额            |      | 上期发生额            |      | 合计   |      |
|------------|------|------|------|------|------------------|------|------------------|------|------|------|
|            | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入             | 营业成本 | 营业收入             | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型       |      |      |      |      |                  |      |                  |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |                  |      |                  |      |      |      |
| 模具检具       |      |      |      |      | 1,437,361,004.89 |      | 1,215,971,820.15 |      |      |      |
| 冲压件        |      |      |      |      | 1,170,226,267.06 |      | 1,097,785,895.14 |      |      |      |
| 军工产品       |      |      |      |      | 25,185,491.53    |      | 14,876,359.10    |      |      |      |
| 航空产品       |      |      |      |      | 88,590,553.50    |      | 64,397,695.80    |      |      |      |
| 其他         |      |      |      |      | 74,810,946.27    |      | 159,136,588.52   |      |      |      |
| 按经营地区分类    |      |      |      |      |                  |      |                  |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |                  |      |                  |      |      |      |
| 国内         |      |      |      |      | 2,322,490,065.66 |      | 1,995,924,051.33 |      |      |      |
| 国外         |      |      |      |      | 473,684,197.59   |      | 556,244,307.38   |      |      |      |
| 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         |      |      |      |      | 2,796,174,263.25 |      | 2,552,168,358.71 |      |      |      |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

公司主要销售汽车车身覆盖件模具、检具及装焊夹具、汽车车身冲压件，根据销售合同约定均属于在某一时点履行的履约义务，对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得控制权时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,541,944,300.00 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。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

#### 48、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  | 5,496,872.05  | 7,880,288.20  |
| 教育费附加    | 1,743,285.76  | 1,753,867.96  |
| 房产税      | 5,423,729.93  | 5,268,471.62  |
| 土地使用税    | 1,920,762.93  | 1,532,895.00  |
| 车船使用税    | 12,751.27     | 11,769.79     |
| 印花税      | 2,808,984.10  | 1,136,674.83  |
| 地方教育费附加  | 1,162,176.07  | 1,175,586.77  |
| 环境保护税    | 8,326.00      | 6,300.81      |
| 地方水利建设基金 | 125,917.83    | 132,838.16    |
| 合计       | 18,702,805.94 | 18,898,693.14 |

其他说明：

无

#### 49、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 技术开发费   | 3,943,874.71  | 2,085,657.78  |
| 职工薪酬    | 60,494,274.68 | 47,770,569.33 |
| 维修费     | 5,584,449.34  | 1,975,477.97  |
| 租赁费     | 844,410.91    | 1,531,119.39  |
| 差旅费     | 4,102,591.28  | 1,553,042.45  |
| 中介机构服务费 | 7,287,259.44  | 5,578,537.31  |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 折旧费   | 6,401,946.42   | 10,394,827.30  |
| 办公费   | 8,269,691.76   | 6,987,683.59   |
| 业务招待费 | 5,866,590.97   | 4,494,366.38   |
| 物料消耗  | 391,777.39     | 485,378.78     |
| 其他    | 16,786,897.96  | 17,336,298.52  |
| 合计    | 119,973,764.86 | 100,192,958.80 |

其他说明：

无

## 50、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 13,967,632.47 | 12,751,560.36 |
| 试模费    | 16,196,505.89 | 13,538,139.63 |
| 佣金     | 8,742,548.94  | 12,382,331.14 |
| 差旅费    | 4,540,534.80  | 2,096,609.05  |
| 业务招待费  | 5,168,998.89  | 2,904,696.84  |
| 招标费    | 867,425.95    | 754,617.21    |
| 交通费    | 678,634.07    | 533,674.51    |
| 展览及广告费 | 427,140.06    | 112,305.95    |
| 办公费    | 413,596.89    | 315,359.32    |
| 其他     | 401,753.50    | 1,007,158.69  |
| 合计     | 51,404,771.46 | 46,396,452.70 |

其他说明：

无

## 51、研发费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 人员人工        | 56,050,599.34 | 52,778,289.28 |
| 委托外部研究开发费   | 8,612,988.86  | 13,430,077.67 |
| 无形资产摊销      | 72,595.92     | 52,669.65     |
| 折旧费用与长期费用摊销 | 2,276,062.91  | 5,919,470.63  |
| 直接投入        | 28,373,918.15 | 23,641,242.89 |
| 其他费用        | 3,782,796.55  | 66,278.12     |
| 合计          | 99,168,961.73 | 95,888,028.24 |

其他说明：

无

## 52、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出   | 58,840,041.02  | 35,687,783.15 |
| 减：利息收入 | -10,182,030.38 | -7,454,662.70 |



|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 汇兑损益     | 6,641,894.95  | -6,461,047.17 |
| 银行手续费及其他 | 1,479,505.94  | 2,802,881.38  |
| 租赁负债利息摊销 | 837,557.41    | 161,804.45    |
| 合计       | 57,616,968.94 | 24,736,759.11 |

其他说明：

无

### 53、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      | 12,048,651.48 | 10,168,156.20 |
| 个税手续费返还   | 76,000.42     | 43,780.70     |
| 合计        | 12,124,651.90 | 10,211,936.90 |

### 54、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源   | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------------|---------------|--------------|
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 25,140,228.12 | 6,252,844.35 |
| 合计              | 25,140,228.12 | 6,252,844.35 |

其他说明：

无

### 55、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  | 74,745,059.65 | 54,340,494.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               | -205,341.55   |
| 债务重组收益          | 17,725,078.19 | 570,684.38    |
| 银行承兑汇票贴现息       | -404,510.92   | -828,640.42   |
| 合计              | 92,065,626.92 | 53,877,196.41 |

其他说明：

无

### 56、信用减值损失

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 应收账款坏账损失   | -43,803,206.92 | -14,409,135.31 |
| 其他应收款坏账损失  | -6,282,570.43  | -695,325.30    |
| 商业承兑汇票减值损失 | -401,469.84    | -1,063,695.30  |
| 应收款项融资减值损失 | -1,232,708.72  | -732,141.39    |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | -51,719,955.91 | -16,900,297.30 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

无

## 57、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -73,389,428.96 | -70,534,435.49 |
| 十一、合同资产减值损失         | -1,181,009.64  | -273,750.71    |
| 合计                  | -74,570,438.60 | -70,808,186.20 |

其他说明：

无

## 58、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      |
|-------------|--------------|------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 5,197,496.94 | 119,395.19 |

## 59、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<br>额 |
|---------|--------------|--------------|-------------------|
| 无需偿还的债务 | 2,413,882.55 | 2,921,058.26 | 2,413,882.55      |
| 其他      | 383,210.77   | 598,168.10   | 383,210.77        |
| 合计      | 2,797,093.32 | 3,519,226.36 | 2,797,093.32      |

其他说明：

无

## 60、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<br>额 |
|-------------|------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠        | 150,000.00 | 80,000.00    | 150,000.00        |
| 非流动资产毁损报废损失 | 130,080.62 | 462,647.61   | 130,080.62        |
| 罚款和滞纳金      | 199,663.75 | 142,638.79   | 199,663.75        |
| 其他          | 333,427.63 | 713,522.19   | 333,427.63        |
| 合计          | 813,172.00 | 1,398,808.59 | 813,172.00        |

其他说明：

无

## 61、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 | 17,995,123.73 | 12,534,331.90 |
| 递延所得税费用 | -483,814.28   | 3,697,026.81  |
| 合计      | 17,511,309.45 | 16,231,358.71 |

### (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                           | 94,745,296.97  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 14,211,794.55  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -2,602,272.66  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 2,549,786.51   |
| 非应税收入的影响                       | -10,994,042.35 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 662,014.87     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,799,417.54  |
| 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 | 26,828,986.79  |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        | 362,574.79     |
| 研发费加计扣除                        | -11,708,115.51 |
| 所得税费用                          | 17,511,309.45  |

其他说明：

无

## 62、其他综合收益

详见附注。

## 63、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------------|----------------|---------------|
| 利息收入            | 6,612,343.26   | 5,766,151.67  |
| 除税费返还外的其他政府补助收入 | 6,140,552.92   | 6,159,918.67  |
| 往来款             | 23,591,408.68  | 8,700,458.19  |
| 收到退回的保证金        | 66,894,890.90  | 39,805,927.16 |
| 保险赔款等           | 8,791,816.68   | 14,194,948.17 |
| 合计              | 112,031,012.44 | 74,627,403.86 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 存出保函保证金   | 217,685,709.20 | 482,426,672.59 |
| 项目保证金、合作款 | 52,943,591.53  | 20,196,771.00  |
| 付现费用      | 138,877,249.85 | 72,412,216.06  |
| 其他        | 19,473,155.89  | 13,209,859.49  |
| 合计        | 428,979,706.47 | 588,245,519.14 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目               | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------|-------|
| 收到的重要的与投资活动有关的现金 |       |       |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 收到联营企业分红款 | 30,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 合计        | 30,000,000.00 | 45,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目               | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------|-------|
| 支付的重要的与投资活动有关的现金 |       |       |

支付的重要的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          |
|-------------|----------------|----------------|
| 购建固定资产支付的现金 | 309,085,179.23 | 162,395,630.91 |
| 合计          | 309,085,179.23 | 162,395,630.91 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 类流贷融资  | 215,778,582.09 | 192,130,000.00 |
| 融租租赁借款 | 21,000,000.00  |                |
| 合计     | 236,778,582.09 | 192,130,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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 |
|-----------------|-------|-------|
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 |       |       |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 类流贷融资/手续费 | 204,866,000.00 | 368,177,296.55 |
| 融资保证金     | 36,833,219.14  | 27,500,000.00  |
| 租赁支出      | 4,264,862.24   | 3,656,631.10   |
| 偿还融租租赁借款  | 2,100,000.00   |                |
| 合计        | 248,064,081.38 | 399,333,927.65 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目        | 期初余额             | 本期增加             |                | 本期减少           |              | 期末余额             |
|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|------------------|
|           |                  | 现金变动             | 非现金变动          | 现金变动           | 非现金变动        |                  |
| 短期借款      | 654,789,620.29   | 602,649,411.98   | 21,003,011.06  | 617,170,428.83 | 1,500,000.00 | 659,771,614.50   |
| 长期借款      | 336,448,695.55   | 387,549,003.50   | 549,261.81     | 50,000,000.00  | 708,270.00   | 673,838,690.86   |
| 应付债券      | 285,639,570.77   |                  | 14,810,973.77  | 4,622,544.00   | 1,379,914.55 | 294,448,085.99   |
| 租赁负债      | 2,970,328.29     |                  | 33,277,235.27  | 4,969,532.24   | 245,161.62   | 31,032,869.70    |
| 长期应付款     |                  | 21,000,000.00    |                | 2,100,000.00   |              | 18,900,000.00    |
| 支付利息      |                  |                  | 31,101,009.26  | 31,101,009.26  |              |                  |
| 融资手续费及保证金 |                  |                  | 36,833,219.14  | 36,833,219.14  |              |                  |
| 合计        | 1,279,848,214.90 | 1,011,198,415.48 | 137,574,710.31 | 746,796,733.47 | 3,833,346.17 | 1,677,991,261.05 |

## 64、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                              | 77,233,987.52  | 75,153,641.87 |
| 加：资产减值准备                         | 74,570,438.60  | 70,808,186.20 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 75,769,793.75  | 85,012,185.93 |
| 使用权资产折旧                          | 5,033,917.52   | 3,553,695.96  |
| 无形资产摊销                           | 3,183,237.47   | 2,781,639.15  |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,579,768.74   | 2,373,707.88  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -5,197,496.94  | -119,395.19   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 130,080.62     | 462,647.61    |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -25,140,228.12 | -6,252,844.35 |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 65,481,935.97   | 29,226,735.98   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -92,065,626.92  | -53,877,196.41  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -11,769,427.09  | -1,793,752.37   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | 11,285,612.81   | 5,490,779.18    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 157,196,489.34  | -303,936,085.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -263,680,808.57 | -186,317,763.73 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -73,158,674.21  | 250,970,402.16  |
| 其他                    | 51,719,955.91   | 16,900,297.30   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 54,172,956.40   | -9,563,118.44   |
| 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              |                 |                 |
| 当期新增使用权资产             | 24,356,374.58   | 901,219.24      |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     |                 |                 |
| 现金的期末余额               | 608,983,988.93  | 542,392,402.82  |
| 减：现金的期初余额             | 542,392,402.82  | 463,383,083.19  |
| 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          | 66,591,586.11   | 79,009,319.63   |

## （2） 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           | 608,983,988.93 | 542,392,402.82 |
| 其中：库存现金        | 103,524.82     | 69,416.94      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 608,880,464.11 | 542,322,985.88 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 608,983,988.93 | 542,392,402.82 |

## （3） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目        | 本期金额           | 上期金额           | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 156,206,119.74 | 318,577,601.02 | 使用受限的保证金       |
| 保函保证金     | 27,995,997.04  | 36,263,469.14  | 使用受限的保证金       |
| 结汇保证金     | 81,394.41      | 81,210.51      | 使用受限的保证金       |
| 信用证保证金    | 12,682,029.71  |                | 使用受限的保证金       |
| 福费廷保证金    | 17,699,684.44  | 21,000,000.00  | 使用受限的保证金       |
| 银行冻结存款    | 2,711.25       |                | 使用受限的银行存款      |
| 合计        | 214,667,936.59 | 375,922,280.67 |                |

其他说明：

无

## 65、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率     | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|----------|----------------|
| 货币资金  |               |          |                |
| 其中：美元 | 7,834,336.45  | 7.0827   | 55,488,254.77  |
| 欧元    | 1,708,078.32  | 7.8592   | 13,424,129.13  |
| 港币    |               |          |                |
| 澳元    | 0.42          | 4.8484   | 2.04           |
| 英镑    | 552.36        | 9.0411   | 4,993.94       |
| 日元    | 1.00          | 0.050213 | 0.05           |
| 应收账款  |               |          |                |
| 其中：美元 | 17,777,085.85 | 7.0827   | 125,909,765.95 |
| 欧元    | 4,040,475.76  | 7.8592   | 31,754,907.09  |
| 港币    |               |          |                |
| 其他应收款 |               |          |                |
| 其中：美元 | 4,500.00      | 7.0827   | 31,872.15      |
| 应付账款  |               |          |                |
| 其中：美元 | 768,564.86    | 7.0827   | 5,443,514.33   |
| 欧元    | 248,824.97    | 7.8592   | 1,955,565.20   |
| 英镑    | 8,781.70      | 9.0411   | 79,396.23      |
| 日元    | 203,800.00    | 0.050213 | 10,233.41      |
| 其他应付款 |               |          |                |
| 其中：美元 | 95,708.88     | 7.0827   | 677,877.28     |
| 长期借款  |               |          |                |
| 其中：美元 | 900,000.00    | 7.0827   | 6,374,430.00   |
| 欧元    |               |          |                |
| 港币    |               |          |                |

其他说明：

无

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

适用 不适用

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

## 66、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

公司针对日常经营过程中使用的机器设备、运输设备租赁，租赁期限不超过 1 年或租赁价格不超过 4 万元，公司按照短期租赁和低价值资产租赁处理。

涉及售后租回交易的情况

无。

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 厂房租赁 | 8,245,321.15 |                          |
| 合计   | 8,245,321.15 |                          |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 人员人工        | 56,050,599.34 | 52,778,289.28 |
| 委托外部研究开发费   | 8,612,988.86  | 13,430,077.67 |
| 无形资产摊销      | 72,595.92     | 52,669.65     |
| 折旧费用与长期费用摊销 | 2,276,062.91  | 5,919,470.63  |
| 直接投入        | 28,373,918.15 | 23,641,242.89 |
| 其他费用        | 3,782,796.55  | 66,278.12     |
| 合计          | 99,168,961.73 | 95,888,028.24 |
| 其中：费用化研发支出  | 99,168,961.73 | 95,888,028.24 |



## 九、合并范围的变更

## 十、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

单位：元

| 子公司名称                       | 注册资本           | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |         | 取得方式 |
|-----------------------------|----------------|-------|-----|------|---------|---------|------|
|                             |                |       |     |      | 直接      | 间接      |      |
| 天津天汽模模具部件有限公司（以下简称模具部件公司）   | 15,000,000.00  | 天津    | 天津  | 工业企业 | 100.00% |         | 设立   |
| 天津天汽模汽车部件有限公司（以下简称汽车部件公司）   | 18,000,000.00  | 天津    | 天津  | 工业企业 | 100.00% |         | 设立   |
| 天津天汽模车身装备技术有限公司（以下简称车身装备公司） | 15,000,000.00  | 天津    | 天津  | 工业企业 | 100.00% |         | 设立   |
| 湘潭天汽模热成型技术有限公司（以下简称湘潭热成型公司） | 25,000,000.00  | 湖南    | 湖南  | 工业企业 | 100.00% |         | 设立   |
| 武汉天汽模志信汽车模具有限公司（以下简称武汉志信公司） | 51,000,000.00  | 湖北    | 湖北  | 工业企业 | 74.71%  |         | 设立   |
| 天津天汽模志通车身科技有限公司（以下简称志通公司）   | 250,000,000.00 | 天津    | 天津  | 工业企业 | 100.00% |         | 设立   |
| 天津敏捷云科技有限公司（以下简称敏捷云公司）      | 30,000,000.00  | 天津    | 天津  | 软件企业 | 100.00% |         | 设立   |
| 沈阳天汽模航空部件有限公司（以下简称沈阳天汽模公司）  | 133,127,300.00 | 沈阳    | 沈阳  | 工业企业 | 100.00% |         | 设立   |
| 西安天汽模飞机工业有限公司（以下简称西安天汽模公司）  | 20,000,000.00  | 西安    | 西安  | 工业企业 |         | 100.00% | 设立   |
| 保定天汽模汽车模具有限公司（以下简称保定天汽模）    | 1,000,000.00   | 河北    | 河北  | 工业企业 | 100.00% |         | 设立   |
| 天津天汽模模具有限公司（以下简称天汽模模具公司）    | 48,000,000.00  | 天津    | 天津  | 工业企业 | 100.00% |         | 设立   |
| 天津敏捷网络技术有限公司（以下简称敏捷网络公司）    | 18,000,000.00  | 天津    | 天津  | 软件企业 | 100.00% |         | 设立   |
| 黄骅天汽模汽车模具有限公司（以下简称黄骅模具公司）   | 35,000,000.00  | 河北    | 河北  | 工业企业 | 100.00% |         | 设立   |
| 鹤壁天淇汽车模具有限公司（以下简称天淇模具公司）    | 58,000,000.00  | 河南    | 河南  | 工业企业 | 100.00% |         | 设立   |
| 湘潭天汽模普瑞森传                   | 13,870,000.00  | 湖南    | 湖南  | 工业企业 | 100.00% |         | 非同一  |

|                                  |                |    |    |      |         |         |            |
|----------------------------------|----------------|----|----|------|---------|---------|------------|
| 动部件有限公司（以下简称普瑞森公司）               |                |    |    |      |         |         | 控制下企业合并    |
| 天津市全红电子装备新技术发展有限公司（以下简称全红电子公司）   | 50,314,418.00  | 天津 | 天津 | 工业企业 | 55.00%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| TQMNorthAmericaInc.（以下简称北美天汽模公司） | 6,278,500.00   | 美国 | 美国 | 工业企业 | 100.00% |         | 设立         |
| 安徽天汽模通蔚车身科技有限公司（以下简称通蔚公司）        | 250,000,000.00 | 安徽 | 安徽 | 工业企业 |         | 100.00% | 设立         |

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称  | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|--------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 武汉志信公司 | 25.29%   | -2,380,243.10 |                | -2,960,753.87 |
| 全红电子公司 | 45.00%   | -4,005,122.41 |                | 8,934,484.72  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称  | 期末余额           |               |                |                |              |                | 期初余额           |               |                |                |            |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|        | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债      | 负债合计           |
| 武汉志信公司 | 243,973,423.94 | 22,722,096.50 | 266,695,520.44 | 278,402,732.25 |              | 278,402,732.25 | 266,214,673.75 | 24,749,716.38 | 290,964,390.13 | 293,259,806.36 |            | 293,259,806.36 |
| 全红电子公司 | 42,264,100.09  | 5,633,454.30  | 47,897,554.39  | 26,272,291.05  | 1,770,852.87 | 28,043,143.92  | 42,724,829.74  | 5,088,559.82  | 47,813,389.56  | 18,781,076.52  | 278,630.54 | 19,059,707.06  |

单位：元

| 子公司名称  | 本期发生额          |                   |                   |                 | 上期发生额          |                   |                   |                   |
|--------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|        | 营业收入           | 净利润               | 综合收益总额            | 经营活动现金流量        | 营业收入           | 净利润               | 综合收益总额            | 经营活动现金流量          |
| 武汉志信公司 | 112,652,090.28 | -<br>9,411,795.58 | -<br>9,411,795.58 | 6,271,380.10    | 104,378,259.52 | -<br>3,068,624.27 | -<br>3,068,624.27 | -<br>3,746,461.61 |
| 全红电子公司 | 25,871,794.67  | -<br>8,900,272.03 | -<br>8,900,272.03 | -<br>369,602.42 | 15,182,444.23  | -<br>9,455,015.06 | -<br>9,455,015.06 | -<br>6,586,109.92 |

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称              | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------------|-------|-----|------|--------|----|---------------------|
|                          |       |     |      | 直接     | 间接 |                     |
| 株洲汇隆实业发展有限公司（以下简称株洲汇隆公司） | 湖南    | 湖南  | 工业企业 | 40.00% |    | 权益法                 |
| 东实汽车科技集团股份有限公司（以下简称东实股份） | 湖北    | 湖北  | 工业企业 | 25.00% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|               | 期末余额/本期发生额     |                  | 期初余额/上期发生额     |                  |
|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|               | 株洲汇隆公司         | 东实股份             | 株洲汇隆公司         | 东实股份             |
| 流动资产          | 240,636,703.03 | 3,259,525,519.60 | 189,023,559.67 | 2,997,021,114.33 |
| 非流动资产         | 235,050,592.46 | 2,318,765,363.81 | 241,902,373.14 | 2,102,866,910.27 |
| 资产合计          | 475,687,295.49 | 5,578,290,883.21 | 430,925,932.81 | 5,099,888,024.60 |
| 流动负债          | 232,689,302.81 | 2,572,626,534.23 | 190,531,257.85 | 2,356,032,136.20 |
| 非流动负债         | 343,333.35     | 796,765,325.03   | 413,333.35     | 695,730,487.49   |
| 负债合计          | 233,032,636.16 | 3,369,391,859.26 | 190,944,591.20 | 3,051,762,623.69 |
| 少数股东权益        |                | 32,956,414.58    |                | 26,864,984.10    |
| 归属于母公司股东权益    | 242,654,659.33 | 2,175,942,609.37 | 239,981,341.61 | 2,021,260,416.81 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 97,061,863.73  | 543,985,652.34   | 95,992,536.64  | 505,315,104.20   |
| 调整事项          |                |                  |                |                  |

|                      |                |                  |                |                  |
|----------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| —商誉                  |                |                  |                |                  |
| —内部交易未实现利润           |                |                  |                |                  |
| —其他                  | 28,097.23      | 13,994,317.30    | 28,097.23      | 13,994,317.30    |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 104,971,935.31 | 581,130,704.65   | 104,131,312.91 | 543,757,986.98   |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                  |                |                  |
| 营业收入                 | 301,481,432.23 | 3,768,790,250.71 | 187,037,537.35 | 3,260,029,708.39 |
| 净利润                  | 2,673,317.72   | 251,241,480.11   | -15,099,843.41 | 215,882,767.37   |
| 终止经营的净利润             |                |                  |                |                  |
| 其他综合收益               |                | 16,520,800.00    |                | 35,438,000.00    |
| 综合收益总额               | 2,673,317.72   | 267,762,280.11   | -15,099,843.41 | 251,320,767.37   |
| 净资产                  | 242,654,659.33 | 2,208,899,023.95 | 239,981,341.61 | 2,048,125,400.91 |
| 财务费用                 | 1,520,335.72   | 13,335,434.76    | 3,987,775.24   | 22,386,063.90    |
| 所得税费用                | -262,494.45    | 16,477,666.95    |                | 5,400.55         |
| 调整事项—净资产公允价值         | 7,881,974.35   | 23,150,735.01    | 8,102,206.42   | 24,448,565.48    |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                | 30,000,000.00    |                | 45,000,000.00    |

其他说明：

无

### (3) 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        | 83,699,835.03 | 71,349,938.10 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| —净利润            | 12,469,896.93 | 7,775,512.32  |
| —综合收益总额         | 12,469,896.93 | 7,775,512.32  |

其他说明：

无

### (4) 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 | 本期末未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失   |
|---------------|--------------|----------------------|---------------|
| 天津凯德实业有限公司    | 4,804,083.45 | 19,135,614.45        | 23,939,697.90 |
| 浙江时空能源股份有限公司  | 5,125,017.98 | 578,124.28           | 5,703,142.26  |
| 天津新时代航天科技有限公司 | 219,322.14   | 1,096,610.69         | 1,315,932.83  |

|    |               |               |               |
|----|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 10,148,423.57 | 20,810,349.42 | 30,958,772.99 |
|----|---------------|---------------|---------------|

其他说明：

无

#### (5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

#### (6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目                           | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|--------------------------------|---------------|----------|-------------|------------|--------|---------------|----------|
| 数字化高档轿车覆盖件模具制造项目桩基工程补贴         | 7,320,770.44  |          |             | 265,250.00 |        | 7,055,520.44  | 与资产相关    |
| 营销、培训中心和模型生产车间综合建筑建设发展金        | 2,228,125.01  |          |             | 77,500.00  |        | 2,150,625.01  | 与资产相关    |
| 高档轿车覆盖件模具数字化制造项目-重点产业振兴和技术改造资金 | 254,667.03    |          |             | 254,667.03 |        |               | 与资产相关    |
| 天津市滨海新区科技小巨人成长计划专项资金           | 91,666.67     |          |             | 91,666.67  |        |               | 与资产相关    |
| 进口产品贴息                         | 210,679.50    |          |             | 65,943.44  |        | 144,736.06    | 与资产相关    |
| 汽车模具机器人抛光技术研究与应用               | 170,833.33    |          |             | 50,000.03  |        | 120,833.30    | 与资产相关    |
| 汽车用自动化精密多工位高效级进模实施方案           | 20,660,000.00 |          |             |            |        | 20,660,000.00 | 与资产相关    |
| 天津市科技小巨                        | 4,285,714.29  |          |             | 2,142,857. |        | 2,142,857.13  | 与资产相关    |

|                             |               |            |  |              |  |               |       |
|-----------------------------|---------------|------------|--|--------------|--|---------------|-------|
| 人领军企业重大创新项目                 |               |            |  | 16           |  |               |       |
| 财政支持项目建设基础设施土地补偿资金          | 4,565,229.25  |            |  | 114,369.00   |  | 4,450,860.25  | 与资产相关 |
| 投资兴建汽车模具项目开发区财政标准化厂房奖励      | 7,733,316.25  |            |  | 268,207.50   |  | 7,465,108.75  | 与资产相关 |
| 新厂建设项目                      | 1,820,993.32  |            |  | 52,500.00    |  | 1,768,493.32  | 与资产相关 |
| 土地补助款                       | 4,818,495.44  |            |  | 110,518.80   |  | 4,707,976.64  | 与资产相关 |
| 智能升级资产补助                    | 1,847,937.71  |            |  | 72,195.84    |  | 1,775,741.87  | 与资产相关 |
| 新兴产业补助                      | 372,859.56    |            |  | 10,833.72    |  | 362,025.84    | 与资产相关 |
| 工业技术改造项目扶持资金                | 14,457.08     |            |  | 4,012.06     |  | 10,445.02     | 与资产相关 |
| 国家企业技术中心资助资金                | 2,916,250.00  |            |  | 853,750.06   |  | 2,062,499.94  | 与资产相关 |
| 年产 50 套汽车传动部件制造用精密冲压模具生产线项目 | 713,333.33    |            |  | 80,000.00    |  | 633,333.33    | 与资产相关 |
| 2021 年度湘潭市制造强省专项奖金(智能化项目申报) |               | 100,000.00 |  |              |  | 100,000.00    | 与资产相关 |
| 2022 年制造业固投补贴               |               | 399,500.00 |  | 13,316.68    |  | 386,183.32    | 与资产相关 |
| 合计                          | 60,025,328.21 | 499,500.00 |  | 4,527,587.99 |  | 55,997,240.22 |       |

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目              | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 递延收益摊销, 明细详见九、(二) | 4,527,587.99 | 4,442,293.47 |
| 青年就业见习基地补贴        | 2,201,700.00 | 1,285,732.00 |
| 进项税加计抵扣           | 1,841,323.13 | 157,806.44   |
| 天津市高技能人才培训基地      | 500,000.00   |              |
| 研发补助资金            | 444,500.00   |              |
| 瞪羚企业专项补贴          | 300,000.00   |              |
| 高新技术企业奖励金         | 300,000.00   | 200,000.00   |
| 科技进步奖励            | 280,000.00   |              |
| 稳岗补贴              | 255,540.27   | 1,195,838.78 |
| 滨海新区技能大师工作室       | 200,000.00   |              |
| 复工复产补助            | 200,000.00   |              |
| 军工资质奖励补贴          | 200,000.00   |              |
| 科技型中小企业创新基金       | 120,000.00   | 20,000.00    |
| 扩岗补贴              | 116,000.00   | 179,500.00   |
| 科研经费补助            | 84,900.00    | 238,646.67   |
| 失业返还金             | 68,359.32    | 61,428.29    |
| 专精特新企业补贴款         | 40,000.00    | 300,000.00   |
| 加计抵减              | 17,549.51    | 20,756.31    |
| 一次社保补贴            | 4,500.00     | 294,525.00   |

|                  |            |            |
|------------------|------------|------------|
| 重大专项验收后补助资金      |            | 500,000.00 |
| 满负荷生产奖励资金        |            | 400,000.00 |
| 高质量发展奖励资金        |            | 300,000.00 |
| 一次性吸纳就业补贴        |            | 59,000.00  |
| 受灾企业返还款          |            | 50,370.00  |
| 城北园区十强纳税企业政府补贴收入 |            | 20,000.00  |
| 海河路办事处政府补贴收入     |            | 12,346.00  |
| 正常生产补助           |            | 100,000.00 |
| 科技奖励性后补助资金       |            | 100,000.00 |
| 留工培训补助           |            | 55,000.00  |
| 税金减免             |            | 9,238.67   |
| 其他               | 346,691.26 | 165,674.57 |

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

#### 1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目               | 账面余额             | 减值准备           |
|------------------|------------------|----------------|
| 应收票据             | 92,469,318.93    | 3,923,465.95   |
| 应收账款             | 1,184,522,536.11 | 352,887,889.07 |
| 其他应收款            | 193,859,411.68   | 165,552,161.74 |
| 长期应收款（含一年内到期的款项） | 2,195,969.29     |                |
| 合计               | 1,473,047,236.01 | 522,363,516.76 |

## 2. 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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属资金管理部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目        | 期末余额 |       |       |                  |                |                | 合计               |
|-----------|------|-------|-------|------------------|----------------|----------------|------------------|
|           | 即时偿还 | 1个月以内 | 1-3个月 | 3个月-1年           | 1-5年           | 5年以上           |                  |
| 非衍生金融负债   |      |       |       |                  |                |                |                  |
| 短期借款      |      |       |       | 659,771,614.50   |                |                | 659,771,614.50   |
| 应付票据      |      |       |       | 266,612,291.82   |                |                | 266,612,291.82   |
| 应付账款      |      |       |       | 769,400,770.34   |                |                | 769,400,770.34   |
| 其他应付款     |      |       |       | 12,974,031.83    |                |                | 12,974,031.83    |
| 其他流动负债    |      |       |       | 77,887,610.00    |                |                | 77,887,610.00    |
| 长期借款      |      |       |       |                  | 96,041,350.00  | 269,258,199.19 | 365,299,549.19   |
| 应付债券      |      |       |       |                  | 294,448,085.99 |                | 294,448,085.99   |
| 长期应付款     |      |       |       |                  | 12,600,000.00  |                | 12,600,000.00    |
| 其他非流动负债   |      |       |       |                  |                |                |                  |
| 非衍生金融负债小计 |      |       |       | 1,786,646,318.49 | 403,089,435.99 | 269,258,199.19 | 2,458,993,953.67 |
| 衍生金融负债    |      |       |       |                  |                |                |                  |
| 财务担保      |      |       |       |                  |                |                |                  |
| 合计        |      |       |       | 1,786,646,318.49 | 403,089,435.99 | 269,258,199.19 | 2,458,993,953.67 |

## 3. 市场风险

### (1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与欧元、美元、澳元、英镑等有关，除本公司及个别下属子公司以外币进行采购和销售、北美天汽模公司主要经营活动以美元计价结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目      | 期末余额           |               |      |           |           | 合计             |
|---------|----------------|---------------|------|-----------|-----------|----------------|
|         | 美元项目           | 欧元项目          | 澳元项目 | 英镑项目      | 日元项目      |                |
| 外币金融资产： |                |               |      |           |           |                |
| 货币资金    | 55,488,254.77  | 13,424,129.13 | 2.04 | 4,993.94  | 0.05      | 68,917,379.93  |
| 应收账款    | 125,909,765.95 | 31,754,907.09 |      |           |           | 157,664,673.04 |
| 其他应收款   | 31,872.15      |               |      |           |           | 31,872.15      |
| 小计      | 181,429,892.87 | 45,179,036.22 | 2.04 | 4,993.94  | 0.05      | 226,613,925.12 |
| 外币金融负债： |                |               |      |           |           |                |
| 应付账款    | 5,443,514.33   | 1,955,565.20  |      | 79,396.23 | 10,233.41 | 7,488,709.17   |



|       |               |              |  |           |           |               |
|-------|---------------|--------------|--|-----------|-----------|---------------|
| 其他应付款 | 677,877.28    |              |  |           |           | 677,877.28    |
| 长期借款  | 6,374,430.00  |              |  |           |           | 6,374,430.00  |
| 小计    | 12,495,821.61 | 1,955,565.20 |  | 79,396.23 | 10,233.41 | 14,541,016.45 |

### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换安排来降低利率风险。

### (3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 十三、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  | --         | --         | --             | --             |
| 应收款项融资       |            |            | 240,230,310.39 | 240,230,310.39 |
| 其他非流动金融资产    |            |            | 96,394,043.52  | 96,394,043.52  |
| 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

无

### 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

无

### 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

其他非流动金融资产以本公司持有其公允价值的份额代表该投资公允价值的最佳估计。其中持有的上市公司股权根据上市公司 2023 年 12 月 31 日股票收盘价格确定其公允价值，持有的非上市公司股权根据其最近一期融资的估值确定其公允价值。

应收款项融资以贴现率（期限超过一年）或相当于整个存续期内预期信用损失的金额代表该类金融资产公允价值的最佳估计。

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

无

**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**

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

**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**

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

无

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注十（一）在子公司中的权益。

**2、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十（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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  |
|-------------------|---------|
| 北汽兴东方模具（北京）有限公司   | 本公司联营企业 |
| 天津凯德实业有限公司        | 本公司联营企业 |
| 湖南天汽模汽车科技有限公司     | 本公司联营企业 |
| 天津天汽模航空高压成形技术有限公司 | 本公司联营企业 |
| 天津方皋创业投资有限公司      | 本公司联营企业 |
| 天津新时代航天科技有限公司     | 本公司联营企业 |
| 天津联晟精密机械有限公司      | 本公司联营企业 |
| 联创机械设备（天津）有限公司    | 本公司联营企业 |

其他说明：

无

**3、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 |
|---------------|-------------|
| 东实（武汉）实业有限公司  | 本公司联营企业的子公司 |
| 天津百事泰汽车科技有限公司 | 本公司联营企业的子公司 |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 天汽模（湖南）汽车工程技术有限公司              | 本公司联营企业的子公司    |
| Tianjin Motor Dies Europe GmbH | 原子公司（破产清算中）（注） |

其他说明：

本公司全资子公司 TianJin Motor Dies Europe GmbH 已于 2020 年 12 月 21 日向当地法院申请破产。当日法院指定了破产管理人对其进行管理，本公司自 2020 年 12 月 21 日丧失对其控制权，将其作为其他权益工具投资核算。

#### 4、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方               | 关联交易内容  | 本期发生额         | 获批的交易额度       | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|-------------------|---------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 株洲汇隆实业发展有限公司      | 冲压件     | 10,950,206.98 | 13,000,000.00 | 否        | 140,431.35    |
| 株洲汇隆实业发展有限公司      | 技术服务    | 734,561.51    |               |          |               |
| 湖南天汽模汽车科技有限公司     | 加工费     | 929,104.82    | 10,000,000.00 | 否        | 3,293,380.00  |
| 湖南天汽模汽车科技有限公司     | 技术服务费   | 631,166.61    |               | 否        | 3,152,954.53  |
| 天津联晟精密机械有限公司      | 加工费     | 14,208,965.95 |               |          | 13,466,174.01 |
| 天津联晟精密机械有限公司      | 标准件、铸件  | 291,898.12    |               |          |               |
| 天津天汽模航空高压成形技术有限公司 | 冲压件、加工费 | 9,562,543.36  | 46,703,000.00 | 否        | 16,018,715.95 |
| 东实（武汉）实业有限公司      | 材料采购    |               |               |          | 1,219,026.55  |
| 东实（武汉）实业有限公司      | 加工费     | 338,696.04    |               |          | 208,867.92    |
| 天津百事泰汽车科技有限公司     | 材料采购    |               |               |          | 167,415.00    |
| 联创机械设备（天津）有限公司    | 修理费     | 1,220,369.53  |               |          |               |
| 联创机械设备（天津）有限公司    | 加工费     | 155,929.20    |               |          |               |
| 天汽模（湖南）汽车工程技术有限公司 | 技术服务    | 118,228.16    |               |          |               |
| 合计                |         | 39,141,670.28 | 69,703,000.00 |          | 37,666,965.31 |

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         |
|-----------------|--------|--------------|---------------|
| 株洲汇隆实业发展有限公司    | 材料销售   | 5,340,484.28 |               |
| 株洲汇隆实业发展有限公司    | 技术服务   | 780,000.00   | 591,665.00    |
| 株洲汇隆实业发展有限公司    | 检具夹具   | 40,707.96    |               |
| 东实（武汉）实业有限公司    | 模具     | 4,867,365.17 | 11,775,575.22 |
| 东实（武汉）实业有限公司    | 检具夹具等  | 546,902.65   | 504,867.26    |
| 东实（武汉）实业有限公司    | 技术服务   |              | 8,301.89      |
| 北汽兴东方模具（北京）有限公司 | 技术服务   | 283,018.87   | 283,018.87    |

|                   |       |               |               |
|-------------------|-------|---------------|---------------|
| 湖南天汽模汽车科技有限公司     | 模具    |               | 318,584.07    |
| 天津百事泰汽车科技有限公司     | 水电费   | 2,098,276.85  | 2,540,114.22  |
| 天津天汽模航宇高压成形技术有限公司 | 电费    | 699,651.22    | 913,126.55    |
| 天津天汽模航宇高压成形技术有限公司 | 技术服务  | 1,510,264.15  | 2,174,000.00  |
| 天津天汽模航宇高压成形技术有限公司 | 冲压件   |               | 1,966,021.20  |
| 天津天汽模航宇高压成形技术有限公司 | 模具    |               | 1,310,486.73  |
| 天津凯德实业有限公司        | 水电费   |               | 740,556.12    |
| 天津联晟精密机械有限公司      | 模具    | 73,536.52     |               |
| 天津联晟精密机械有限公司      | 实型    | 45,756.65     |               |
| 天津联晟精密机械有限公司      | 检具夹具  | 35,398.24     |               |
| 天津联晟精密机械有限公司      | 修理零活  |               | 37,192.18     |
| 湖南天汽模汽车科技有限公司     | 技术服务  |               | 39,622.64     |
| 天汽模（湖南）汽车工程技术有限公司 | 技术服务  |               | 166,037.74    |
| 天津新时代航天科技有限公司     | 物业水电费 | 125,309.63    |               |
| 合计                |       | 16,446,672.19 | 23,369,169.69 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称             | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入    |
|-------------------|--------|--------------|--------------|
| 天津凯德实业有限公司        | 厂房、办公楼 |              | 1,699,236.00 |
| 天津百事泰汽车科技有限公司     | 厂房     | 2,435,832.00 | 2,435,832.00 |
| 天津天汽模航宇高压成形技术有限公司 | 厂房     | 625,321.08   | 685,152.28   |
| 天津联晟精密机械有限公司      | 厂房     | 565,346.88   | 403,704.00   |
| 联创机械设备（天津）有限公司    | 厂房     | 47,880.00    | 19,950.00    |
| 天津新时代航天科技有限公司     | 厂房     |              | 840,000.00   |
| 合计                |        | 3,674,379.96 | 6,083,874.28 |

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 |
| 无     |        |                             |       |                        |       |       |       |             |       |          |       |

关联租赁情况说明

无

## (3) 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 |
|-----------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 天津天汽模志通车身科技有限公司 | 30,000,000.00  | 2023年04月03日 | 2024年04月02日 | 否 |
| 天津天汽模志通车身科技有限公司 | 100,000,000.00 | 2023年07月28日 | 2026年07月27日 | 否 |
| 天津天汽模汽车部件有限公司   | 3,300,000.00   | 2023年04月03日 | 2024年04月02日 | 否 |
| 天津天汽模汽车部件有限公司   | 6,700,000.00   | 2023年03月10日 | 2024年03月09日 | 否 |
| 天津天汽模志通车身科技有限公司 | 50,000,000.00  | 2023年06月25日 | 2024年06月01日 | 否 |
| 武汉天汽模志信汽车模具有限公司 | 30,000,000.00  | 2023年09月19日 | 2025年09月18日 | 否 |
| 沈阳天汽模航空部件有限公司   | 21,000,000.00  | 2023年06月20日 | 2026年06月19日 | 否 |
| 天津天汽模汽车部件有限公司   | 10,000,000.00  | 2023年05月26日 | 2024年03月15日 | 否 |
| 天津天汽模志通车身科技有限公司 | 10,000,000.00  | 2023年05月26日 | 2024年03月15日 | 否 |
| 安徽天汽模通蔚车身科技有限公司 | 420,000,000.00 | 2022年12月30日 | 2030年12月29日 | 否 |
| 合计              | 681,000,000.00 |             |             |   |

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 |
|-----------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 天津天汽模志通车身科技有限公司 | 80,000,000.00 | 2022年12月30日 | 2024年12月19日 | 否          |
| 合计              | 80,000,000.00 |             |             |            |

关联担保情况说明

无

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额     | 上期发生额     |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,832,000 | 3,001,200 |

#### (5) 其他关联交易

无

### 5、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 |     |      |      |      |      |

|       |                                |                |                |                |                |
|-------|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 北汽兴东方模具（北京）有限公司                | 2,398,669.36   | 1,284,293.69   | 2,115,650.53   | 906,640.66     |
|       | 东实（武汉）实业有限公司                   | 16,599,831.55  | 3,828,170.58   | 15,154,624.08  | 2,461,738.58   |
|       | 湖南天汽模汽车科技有限公司                  | 124,865.04     | 28,965.04      | 82,865.04      | 19,565.04      |
|       | 株洲汇隆实业发展有限公司                   | 6,483,379.38   | 339,973.72     | 650,162.88     | 33,901.59      |
|       | 天津凯德实业有限公司                     | 14,551,285.83  | 14,551,285.83  | 15,286,730.76  | 4,723,340.75   |
|       | 天津联晟精密机械有限公司                   | 24,849.56      | 1,242.48       | 27,982.29      | 1,558.41       |
|       | 天津新时代航天科技有限公司                  | 2,645,309.63   | 384,265.48     | 1,680,000.00   | 126,000.00     |
|       | 天津天汽模航宇高压成形技术有限公司              | 2,540,473.20   | 127,023.66     | 5,871,970.49   | 293,598.52     |
|       | 联创机械设备（天津）有限公司                 | 67,830.00      | 4,389.00       | 19,950.00      | 997.50         |
|       | 天津百事泰汽车科技有限公司                  | 540,568.10     | 162,170.43     | 540,568.10     | 54,056.81      |
|       | 天汽模（湖南）汽车工程技术有限公司              | 176,000.00     | 17,600.00      | 176,000.00     | 8,800.00       |
| 合计    |                                | 46,153,061.65  | 20,729,379.91  | 41,606,504.17  | 8,630,197.86   |
| 预付款项  |                                |                |                |                |                |
|       | 东实（武汉）实业有限公司                   | 418,740.00     |                | 30,509.43      |                |
| 合计    |                                | 418,740.00     |                | 30,509.43      |                |
| 应收股利  |                                |                |                |                |                |
|       | 东实（武汉）实业有限公司                   | 8,000,000.00   | 4,000,000.00   | 8,000,000.00   |                |
|       | 湖南天汽模汽车科技有限公司                  | 8,474,940.00   |                | 8,474,940.00   |                |
| 合计    |                                | 16,474,940.00  | 4,000,000.00   | 16,474,940.00  |                |
| 其他应收款 |                                |                |                |                |                |
|       | Tianjin Motor Dies Europe GmbH | 125,323,548.56 | 125,323,548.56 | 125,315,410.58 | 125,315,410.58 |
|       | 东实（武汉）实业有限公司                   | 5,107,351.37   | 1,532,205.41   | 5,107,351.37   | 510,735.14     |
|       | 东实（武汉）实业有限公司                   | 50,000.00      | 5,000.00       | 50,000.00      | 2,500.00       |
|       | 天津联晟精密机械有限公司                   | 337,903.36     | 81,036.39      | 250,752.49     | 25,075.25      |
|       | 联创机械设备（天津）有限公司                 | 37,863.65      | 1,893.18       |                |                |
| 合计    |                                | 130,856,666.94 | 126,943,683.54 | 130,723,514.44 | 125,853,720.97 |
| 合同资产  |                                |                |                |                |                |
|       | 东实（武汉）实业有限公司                   | 766,290.00     | 38,314.50      | 1,330,640.00   | 66,532.00      |
| 合计    |                                | 766,290.00     | 38,314.50      | 1,330,640.00   | 66,532.00      |

## （2）应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方           | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 应付账款 |               |               |              |
|      | 湖南天汽模汽车科技有限公司 | 11,588,418.16 | 9,914,258.96 |

|       |                   |               |               |
|-------|-------------------|---------------|---------------|
|       | 天汽模（湖南）汽车工程技术有限公司 | 305,586.00    | 333,811.00    |
|       | 联创机械设备（天津）有限公司    | 543,169.00    | 500,000.00    |
|       | 株洲汇隆实业发展有限公司      | 12,201,476.74 | 1,333,269.76  |
|       | 天津联晟精密机械有限公司      | 1,138,605.55  | 2,330,542.96  |
|       | 天津天汽模航宇高压成形技术有限公司 | 7,036,759.94  | 10,442,354.00 |
|       | 东实（武汉）实业有限公司      | 2,916,810.00  | 2,030,893.96  |
|       | 天津百事泰汽车科技有限公司     | 79,178.95     | 79,178.95     |
| 合计    |                   | 35,810,004.34 | 26,964,309.59 |
| 合同负债  |                   |               |               |
|       | 东实（武汉）实业有限公司      | 2,093,893.80  | 2,338,862.49  |
|       | 株洲汇隆实业发展有限公司      | 157,893.80    |               |
| 合计    |                   | 2,251,787.60  | 2,338,862.49  |
| 其他应付款 |                   |               |               |
|       | 湖南天汽模汽车科技有限公司     | 6,025.95      | 6,025.95      |
| 合计    |                   | 6,025.95      | 6,025.95      |

## 十五、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

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### （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）行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求  
采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

## 十六、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 |
|-----------|---------------------|----------------|------------|
| 可转换公司债券转股 | 2024年第一季度，本公司发行的可转换 |                |            |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  | 公司债券“汽模转 2”因转股减少 420 张（因转股减少的可转换公司债券金额为 42,000.00 元），转股数量为 9,927.00 股。截至 2024 年 3 月 31 日，剩余可转债张数为 3,081,276.00 张（剩余可转债金额为 308,127,600.00 元）。 |  |  |
|--|--|--|--|

## 2、利润分配情况

|        |  |
|--------|--|
| 利润分配方案 | <p>本公司 2024 年 4 月 24 日召开的第五届董事会第三十六次会议、第五届监事会第二十二次会议分别审议通过了《公司 2023 年度利润分配的预案》，公司拟定 2023 年度利润分配预案为：公司以 2024 年 4 月 19 日总股本 942,058,125.00 股为基数，向权益分派股权登记日登记在册的全体股东每 10 股分配现金红利人民币 0.30 元（含税），共计派发现金红利人民币 28,261,743.75 元（含税），本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。鉴于目前公司仍处于可转换公司债券转股期间，截至未来实施利润分配方案时的股权登记日，公司总股本存在因可转换公司债券转股发生变动的可能性，公司将按照实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，按照每股分配金额不变的原则相应调整分配总额，具体分配总额以实际派发金额为准。</p> |
|--------|--|

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十七、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 |
|-----------|------|------------------|-------|
| 无         |      |                  |       |

#### (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 |
|-----------|------|------------|
| 无         |      |            |



## 2、债务重组

### 1. 债权人披露情况

#### (1) 债务重组情况

| 项目            | 债务重组方式          | 原重组债权<br>账面价值 | 确认的债务重组<br>损失 | 债权转为股<br>份导致的投<br>资增加额 | 该投资占债<br>务人股份总<br>额的比例(%) |
|---------------|-----------------|---------------|---------------|------------------------|---------------------------|
| DieTech-T1XXH | 高于债权账面价值的现金收回债权 |               | 13,427,426.32 | —                      | —                         |
| 陆风-E36        | 高于债权账面价值的现金收回债权 | 2,302,348.13  | 4,297,651.87  | —                      | —                         |
|               | 合计              | 2,302,348.13  | 17,725,078.19 |                        |                           |

续：

| 项目            | 债务重组方式          | 或有应付/<br>(应收) 金额 | 公允价值确定方法及依据 |
|---------------|-----------------|------------------|-------------|
| DieTech-T1XXH | 高于债权账面价值的现金收回债权 |                  | 依据债务重组协议确定  |
| 陆风-E36        | 高于债权账面价值的现金收回债权 |                  | 依据债务重组协议确定  |
|               | 合计              |                  |             |

## 3、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产汽车模具、冲压件，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
| 无  |       |    |

#### 4、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据 2023 年 12 月 6 日公司发布的公告，公司控股股东于 2023 年 12 月 5 日与淮北建久股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称淮北建久）签署了《股份转让意向协议》，淮北建久拟受让公司控股股东合计 161,779,192 股股份，转让股份合计占公司总股本的 17.18%，股权转让完成后，淮北市政府国有资产监督管理委员会将成为上市公司的实际控制人。本次签署的仅是股份转让意向协议，正式协议能否签署尚存在不确定性，本次股份转让存在后续正式协议签署时间待定。

### 十八、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 202,806,070.98 | 178,864,704.38 |
| 1 至 2 年      | 81,401,937.26  | 61,356,834.18  |
| 2 至 3 年      | 45,643,442.90  | 68,916,234.76  |
| 3 年以上        | 410,230,139.84 | 420,146,150.97 |
| 3 至 4 年      | 59,744,362.13  | 119,026,741.66 |
| 4 至 5 年      | 111,604,689.90 | 93,490,550.55  |
| 5 年以上        | 238,881,087.81 | 207,628,858.76 |
| 合计           | 740,081,590.98 | 729,283,924.29 |

##### (2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 209,836,834.26 | 28.00% | 199,552,478.64 | 95.00% | 10,284,355.62  | 235,840,389.97 | 32.34% | 219,016,138.58 | 92.87% | 16,824,251.39  |
| 其中：            |                |        |                |        |                |                |        |                |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 530,244,756.72 | 72.00% | 87,377,924.40  | 16.48% | 442,866,832.32 | 493,443,534.32 | 67.66% | 101,458,983.16 | 20.56% | 391,984,551.16 |
| 其中：            |                |        |                |        |                |                |        |                |        |                |
| 账龄组合           | 269,719,546.82 | 37.00% | 74,351,663.91  | 28.00% | 195,367,882.91 | 248,718,751.40 | 34.10% | 89,222,744.01  | 35.87% | 159,496,007.39 |
| 合并范            | 260,525        | 35.00% | 13,026,        | 5.00%  | 247,498        | 244,724        | 33.56% | 12,236,        | 5.00%  | 232,488        |

|           |                     |         |                     |  |                     |                     |         |                     |  |                     |
|-----------|---------------------|---------|---------------------|--|---------------------|---------------------|---------|---------------------|--|---------------------|
| 围内关<br>联方 | , 209.90            |         | 260.49              |  | , 949.41            | , 782.92            |         | 239.15              |  | , 543.77            |
| 合计        | 740,081<br>, 590.98 | 100.00% | 286,930<br>, 403.04 |  | 453,151<br>, 187.94 | 729,283<br>, 924.29 | 100.00% | 320,475<br>, 121.74 |  | 408,808<br>, 802.55 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称    | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |                     |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|---------------------|
|       | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由                |
| 客户 2  | 29,317,850.00 | 29,317,850.00 | 29,317,850.00 | 29,317,850.00 | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 27 | 232,000.00    | 232,000.00    | 232,000.00    | 232,000.00    | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 5  | 11,302,564.10 | 11,302,564.10 | 11,302,564.10 | 11,302,564.10 | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 13 | 5,390,000.00  | 5,390,000.00  | 5,390,000.00  | 5,390,000.00  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 17 | 3,468,440.45  | 3,468,440.45  | 3,527,255.43  | 3,527,255.43  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 20 | 2,031,987.30  | 2,031,987.30  | 2,031,987.30  | 2,031,987.30  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 14 | 5,300,649.67  | 5,300,649.67  | 5,139,730.80  | 5,139,730.80  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 11 | 6,830,000.00  | 6,830,000.00  | 6,830,000.00  | 6,830,000.00  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 7  | 11,901,221.54 | 11,901,221.54 | 11,901,221.54 | 11,901,221.54 | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 4  | 15,028,477.58 | 13,525,629.82 | 15,028,477.58 | 13,525,629.82 | 90.00%  | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 3  | 19,898,755.04 | 15,919,004.03 | 19,898,755.04 | 15,919,004.03 | 80.00%  | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 24 | 950,000.00    | 475,000.00    | 950,000.00    | 950,000.00    | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 22 | 1,073,997.04  | 1,073,997.04  | 1,092,209.00  | 1,092,209.00  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 12 | 7,210,238.92  | 7,210,238.92  | 7,210,238.92  | 7,210,238.92  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 1  | 48,017,568.51 | 43,215,811.66 | 48,017,568.51 | 43,215,811.66 | 90.00%  | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 10 | 8,575,513.50  | 4,287,756.75  | 8,575,513.50  | 8,575,513.50  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |

|       |                |                |                |                |         |                     |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|---------------------|
| 客户 8  | 8,885,695.10   | 7,108,556.08   | 9,663,695.10   | 9,663,695.10   | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 6  | 0.00           | 0.00           | 14,551,285.83  | 14,551,285.83  | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 9  | 0.00           | 0.00           | 8,630,591.87   | 8,630,591.87   | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 26 | 0.00           | 0.00           | 545,889.74     | 545,889.74     | 100.00% | 根据交易对象信用评级及信用风险状况计提 |
| 客户 31 | 50,425,431.22  | 50,425,431.22  |                |                |         |                     |
| 合计    | 235,840,389.97 | 219,016,138.58 | 209,836,834.26 | 199,552,478.64 |         |                     |

按组合计提坏账准备：账龄组合

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 | 160,060,682.22 | 8,208,034.11  | 5.00%   |
| 1—2 年 | 34,273,433.64  | 3,427,343.36  | 10.00%  |
| 2—3 年 | 6,186,762.50   | 1,856,028.75  | 30.00%  |
| 3—4 年 | 5,006,402.16   | 2,503,201.08  | 50.00%  |
| 4—5 年 | 8,676,048.44   | 6,940,838.75  | 80.00%  |
| 5 年以上 | 55,516,217.86  | 51,416,217.86 | 100.00% |
| 合计    | 269,719,546.82 | 74,351,663.91 |         |

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方组合

单位：元

| 名称       | 期末余额           |               |       |
|----------|----------------|---------------|-------|
|          | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 合并范围内关联方 | 260,525,209.90 | 13,026,260.49 | 5.00% |
| 合计       | 260,525,209.90 | 13,026,260.49 |       |

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(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 | 核销 | 其他 |      |

|                |                |               | 转回 |               |              | 转回             |
|----------------|----------------|---------------|----|---------------|--------------|----------------|
| 单项计提坏账准备的应收账款  | 219,016,138.58 | 22,554,473.18 |    | 51,983,532.59 | 9,965,399.47 | 199,552,478.64 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 101,458,983.16 | 3,111,561.77  |    | 7,849,621.06  | -            | 87,377,924.40  |
| 合计             | 320,475,121.74 | 25,666,034.95 |    | 59,833,153.65 | 622,400.00   | 286,930,403.04 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| /    |         | /    | /    | /                   |

无

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额          |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 59,833,153.65 |

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 |
|-------|--------|---------------|------|---------|-------------|
| 客户 31 | 货款     | 51,983,532.59 | 债务重组 | 公司内部审批  | 否           |
| 合计    |        | 51,983,532.59 |      |         |             |

应收账款核销说明：

无

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称                | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额     | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|---------------------|----------------|--------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总 | 281,218,559.13 | 3,922,837.14 | 285,141,396.27 | 36.43%               | 56,332,926.95         |
| 合计                  | 281,218,559.13 | 3,922,837.14 | 285,141,396.27 | 36.43%               | 56,332,926.95         |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 586,474,940.00 | 16,474,940.00  |
| 其他应收款 | 229,927,222.69 | 220,878,034.32 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 816,402,162.69 | 237,352,974.32 |
|----|----------------|----------------|

## (1) 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          |
|-------------------|----------------|---------------|
| 天津天汽模汽车部件有限公司     | 179,000,000.00 |               |
| 天津天汽模志通车身科技有限公司   | 176,000,000.00 |               |
| 鹤壁天淇汽车模具有限公司      | 75,000,000.00  |               |
| 天津天汽模车身装备技术有限公司   | 62,000,000.00  |               |
| 天津天汽模模具有限公司       | 69,000,000.00  |               |
| 湘潭天汽模热成型技术有限公司    | 13,000,000.00  |               |
| 东实（武汉）实业有限公司      | 8,000,000.00   | 8,000,000.00  |
| 湖南天汽模汽车模具技术股份有限公司 | 8,474,940.00   | 8,474,940.00  |
| 减：坏账准备            | -4,000,000.00  |               |
| 合计                | 586,474,940.00 | 16,474,940.00 |

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

| 项目（或被投资单位）        | 期末余额          | 账龄   | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|-------------------|---------------|------|--------|--------------|
| 东实（武汉）实业有限公司      | 8,000,000.00  | 3-4年 | 未结算    | 是            |
| 湖南天汽模汽车模具技术股份有限公司 | 8,474,940.00  | 1-2年 | 未结算    | 否            |
| 合计                | 16,474,940.00 |      |        |              |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额          | 期初账面余额          |
|--------|-----------------|-----------------|
| 保证金    | 8,514,887.35    | 8,943,656.65    |
| 备用金    | 1,398,676.85    | 1,798,904.75    |
| 应收往来款  | 369,210,019.82  | 357,506,990.16  |
| 业绩补偿款  | 22,122,267.42   | 22,122,267.42   |
| 减：坏账准备 | -171,318,628.75 | -169,493,784.66 |
| 合计     | 229,927,222.69  | 220,878,034.32  |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 145,524,513.24 | 128,806,290.89 |
| 1 至 2 年       | 39,031,516.33  | 58,148,301.50  |
| 2 至 3 年       | 28,111,407.95  | 83,450,865.67  |
| 3 年以上         | 188,578,413.92 | 119,966,360.92 |
| 3 至 4 年       | 73,214,945.62  | 74,854,178.76  |
| 4 至 5 年       | 73,160,460.36  | 5,888,158.80   |
| 5 年以上         | 42,203,007.94  | 39,224,023.36  |
| 合计            | 401,245,851.44 | 390,371,818.98 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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 | 146,328,168.38 | 36.47%  | 146,328,168.38 | 100.00% |                | 143,840,263.83 | 36.85%  | 143,810,263.83 | 99.98% | 30,000.00      |
| 其中：       |                |         |                |         |                |                |         |                |        |                |
| 按组合计提坏账准备 | 254,917,683.06 | 63.53%  | 24,990,460.37  | 9.80%   | 229,927,222.69 | 246,531,555.15 | 63.15%  | 25,683,520.83  | 10.42% | 220,848,034.32 |
| 其中：       |                |         |                |         |                |                |         |                |        |                |
| 合并范围内关联方  | 233,178,403.61 | 58.11%  | 11,658,920.18  | 5.00%   | 221,519,483.43 | 221,540,627.40 | 56.75%  | 11,077,031.37  | 5.00%  | 210,463,596.03 |
| 账龄组合      | 21,739,279.45  | 5.42%   | 13,331,540.19  | 61.32%  | 8,407,739.26   | 24,990,927.75  | 6.40%   | 14,606,489.46  | 58.45% | 10,384,438.29  |
| 合计        | 401,245,851.44 | 100.00% | 171,318,628.75 |         | 229,927,222.69 | 390,371,818.98 | 100.00% | 169,493,784.66 |        | 220,878,034.32 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称   | 期初余额           |                | 期末余额           |                |         |        |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    | 计提理由   |
| 客户 A | 125,317,996.41 | 125,317,996.41 | 125,323,548.56 | 125,323,548.56 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 B | 18,122,267.42  | 18,122,267.42  | 18,122,267.42  | 18,122,267.42  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 C | 0              | 0              | 2,482,352.40   | 2,482,352.40   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 D | 100,000.00     | 100,000.00     | 100,000.00     | 100,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 E | 300,000.00     | 270,000.00     | 300,000.00     | 300,000.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 143,840,263.83 | 143,810,263.83 | 146,328,168.38 | 146,328,168.38 |         |        |

按组合计提坏账准备：账龄组合

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 | 3,910,368.15  | 195,518.41    | 5.00%   |
| 1-2 年 | 717,295.62    | 71,729.56     | 10.00%  |
| 2-3 年 | 5,693,047.73  | 1,707,914.32  | 30.00%  |
| 3-4 年 | 103,540.10    | 51,770.05     | 50.00%  |
| 4-5 年 | 52,100.00     | 41,680.00     | 80.00%  |
| 5 年以上 | 11,262,927.85 | 11,262,927.85 | 100.00% |
| 合计    | 21,739,279.45 | 13,331,540.19 |         |

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方

单位：元

| 名称       | 期末余额           |               |       |
|----------|----------------|---------------|-------|
|          | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 合并范围内关联方 | 233,178,403.61 | 11,658,920.18 | 5.00% |
| 合计       | 233,178,403.61 | 11,658,920.18 |       |

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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    | 13,450,899.38  |                      | 156,042,885.28       | 169,493,784.66 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| 本期计提                | -1,126,253.24  |                      | 2,951,097.33         | 1,824,844.09   |
| 2023 年 12 月 31 日余额  | 12,324,646.14  |                      | 158,993,982.61       | 171,318,628.75 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

#### 4) 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 | 转销或核销 | 其他 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 143,810,263.83 | 2,517,904.55 |       |       |    | 146,328,168.38 |
| 按组合计提坏账准备 | 25,683,520.83  | -693,060.46  |       |       |    | 24,990,460.37  |



|    |                |              |  |  |  |                |
|----|----------------|--------------|--|--|--|----------------|
| 合计 | 169,493,784.66 | 1,824,844.09 |  |  |  | 171,318,628.75 |
|----|----------------|--------------|--|--|--|----------------|

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 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| /    |         | /    | /    | /                   |

### 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       |
|------|-------|----------------|-----------|------------------|----------------|
| 第一名  | 往来款   | 125,323,548.56 | 1-5年      | 31.23%           | 125,323,548.56 |
| 第二名  | 往来款   | 75,149,249.15  | 1年以内、1-2年 | 18.73%           | 3,757,462.46   |
| 第三名  | 往来款   | 56,355,900.20  | 1-4年      | 14.05%           | 2,817,795.01   |
| 第四名  | 往来款   | 36,697,208.44  | 1年以内、1-2年 | 9.15%            | 1,834,860.42   |
| 第五名  | 往来款   | 23,239,811.11  | 1年以内      | 5.79%            | 1,161,990.56   |
| 合计   |       | 316,765,717.46 |           | 78.95%           | 134,895,657.01 |

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |                |                  | 期初余额             |                |                  |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 747,307,137.68   |                | 747,307,137.68   | 747,307,137.68   |                | 747,307,137.68   |
| 对联营、合营企业投资 | 1,561,171,535.56 | 805,530,732.99 | 755,640,802.57   | 1,512,059,742.52 | 805,530,732.99 | 706,529,009.53   |
| 合计         | 2,308,478,673.24 | 805,530,732.99 | 1,502,947,940.25 | 2,259,366,885.20 | 805,530,732.99 | 1,453,836,152.21 |

### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额（账面价值）    | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额（账面价值）    | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|----------|--------|------|--------|----|---------------|----------|
|                 |               |          | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 天津天汽模模具部件有限公司   | 15,483,103.09 |          |        |      |        |    | 15,483,103.09 |          |
| 天津天汽模汽车部件有限公司   | 27,253,091.16 |          |        |      |        |    | 27,253,091.16 |          |
| 天津天汽模模具有限公司     | 55,398,292.16 |          |        |      |        |    | 55,398,292.16 |          |
| 天津天汽模车身装备技术有限公司 | 15,576,422.24 |          |        |      |        |    | 15,576,422.24 |          |
| 天津敏捷网络技术有限公司    | 18,209,790.79 |          |        |      |        |    | 18,209,790.79 |          |

|                        |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |
|------------------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 黄骅天汽模汽车模具有限公司          | 37,462,585.38  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 37,462,585.38  |  |
| 鹤壁天淇汽车模具有限公司           | 61,122,754.76  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 61,122,754.76  |  |
| 湘潭天汽模热成型技术有限公司         | 25,029,072.46  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 25,029,072.46  |  |
| 武汉天汽模志信汽车模具有限公司        | 38,587,839.49  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 38,587,839.49  |  |
| 天津天汽模志通车身科技有限公司        | 243,871,100.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 243,871,100.00 |  |
| 天津敏捷云科技有限公司            | 10,167,965.15  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 10,167,965.15  |  |
| 沈阳天汽模航空部件有限公司          | 133,299,430.84 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 133,299,430.84 |  |
| 湘潭天汽模普瑞森传动部件有限公司       | 24,277,190.16  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 24,277,190.16  |  |
| 保定天汽模汽车模具有限公司          | 1,000,000.00   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,000,000.00   |  |
| 天津市全红电子装备新技术发展有限公司     | 34,290,000.00  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 34,290,000.00  |  |
| TQM North America Inc. | 6,278,500.00   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 6,278,500.00   |  |
| 合计                     | 747,307,137.68 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 747,307,137.68 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位             | 期初余额（账面价值）     | 减值准备期初余额     | 本期增减变动 |      |               |              |              |               |        |    | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额       |                |
|-------------------|----------------|--------------|--------|------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------|----|------------|----------------|----------------|
|                   |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整     | 其他权益变动       | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 | 其他 |            |                |                |
| 一、合营企业            |                |              |        |      |               |              |              |               |        |    |            |                |                |
| 二、联营企业            |                |              |        |      |               |              |              |               |        |    |            |                |                |
| 株洲汇隆实业发展有限公司      | 104,131,312.91 |              |        |      | 840,622.40    |              |              |               |        |    |            | 104,971,935.31 |                |
| 北汽兴东方模具（北京）有限公司   | 31,057,315.35  |              |        |      | -4,916,462.95 |              |              |               |        |    |            | 26,140,852.40  |                |
| 天津凯德实业有限公司        | 0.00           | 8,233,657.65 |        |      |               |              |              |               |        |    |            | 0.00           | 8,233,657.65   |
| 湖南天汽模汽车模具技术股份有限公司 | 6,276,485.97   |              |        |      | 283,241.68    |              |              |               |        |    |            | 6,559,727.65   |                |
| 东实汽车科技集团股份有限公司    | 543,757,986.98 |              |        |      | 61,434,540.32 | 4,130,200.00 | 1,807,977.35 | 30,000,000.00 |        |    |            | 581,130,704.65 |                |
| 天津方皋创业投资有限公司      | 19,977,468.27  |              |        |      | 15,630,007.33 |              |              |               |        |    |            | 35,607,475.60  |                |
| 浙江时空能源股份有限公司      | 0.00           | 797,297,075. |        |      |               |              |              |               |        |    |            | 0.00           | 797,297,075.34 |

|                |                |                |  |  |               |              |              |               |  |  |                |                |
|----------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--------------|--------------|---------------|--|--|----------------|----------------|
|                |                | 34             |  |  |               |              |              |               |  |  |                |                |
| 天津新时代航天科技有限公司  |                |                |  |  |               |              |              |               |  |  |                |                |
| 天津联晟精密机械有限公司   | 1,272,308.56   |                |  |  | 48,683.20     |              |              | 120,000.00    |  |  | 1,200,991.76   |                |
| 联创机械设备(天津)有限公司 | 56,131.49      |                |  |  | -27,016.29    |              |              |               |  |  | 29,115.20      |                |
| 小计             | 706,529,009.53 | 805,530,732.99 |  |  | 73,293,615.69 | 4,130,200.00 | 1,807,977.35 | 30,120,000.00 |  |  | 755,640,802.57 | 805,530,732.99 |
| 合计             | 706,529,009.53 | 805,530,732.99 |  |  | 73,293,615.69 | 4,130,200.00 | 1,807,977.35 | 30,120,000.00 |  |  | 755,640,802.57 | 805,530,732.99 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### 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 | 982,123,463.42   | 862,016,486.45 | 879,109,034.59 | 740,304,044.47 |
| 其他业务 | 29,050,386.17    | 20,547,148.74  | 18,318,951.39  | 11,690,203.30  |
| 合计   | 1,011,173,849.59 | 882,563,635.19 | 897,427,985.98 | 751,994,247.77 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1 |      | 分部 2 |      | 本期发生额            |      | 上期发生额          |      | 合计   |      |
|---------|------|------|------|------|------------------|------|----------------|------|------|------|
|         | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入             | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型    |      |      |      |      |                  |      |                |      |      |      |
| 其中：     |      |      |      |      |                  |      |                |      |      |      |
| 模具检具    |      |      |      |      | 968,249,188.53   |      | 878,940,058.25 |      |      |      |
| 冲压件     |      |      |      |      | 13,874,274.89    |      | 168,976.34     |      |      |      |
| 其他      |      |      |      |      | 29,050,386.17    |      | 18,318,951.39  |      |      |      |
| 小计      |      |      |      |      | 1,011,173,849.59 |      | 897,427,985.98 |      |      |      |
| 按经营地区分类 |      |      |      |      |                  |      |                |      |      |      |
| 其中：     |      |      |      |      |                  |      |                |      |      |      |

|            |  |  |  |  |                  |  |                |  |  |  |
|------------|--|--|--|--|------------------|--|----------------|--|--|--|
| 国内         |  |  |  |  | 554,333,861.72   |  | 415,869,895.62 |  |  |  |
| 国外         |  |  |  |  | 456,839,987.87   |  | 481,558,090.36 |  |  |  |
| 小计         |  |  |  |  | 1,011,173,849.59 |  | 897,427,985.98 |  |  |  |
| 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:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
| /  |           | /       | /           |          | /                | /                |

其他说明

公司主要销售汽车车身覆盖件模具，根据销售合同约定均属于在某一时点履行的履约义务，对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得控制权时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,984,951,400.00 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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
| /  | /      |          |

其他说明:

无

## 5、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 604,600,000.00 |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 73,293,615.69  | 52,101,637.59 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |                | -205,341.55   |
| 债务重组收益          | 17,725,078.19  |               |
| 银行承兑汇票贴现息       | -96,579.55     | -529,461.75   |
| 合计              | 695,522,114.33 | 51,366,834.29 |

## 十九、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           |
|--|---------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益   | 5,067,416.32  | 附注七、注释 58、60 |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 7,521,063.49  | 附注七、注释 53    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 25,140,228.12 | 附注七、注释 54    |
| 债务重组损益   | 17,725,078.19 | 附注七、注释 55    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 2,114,001.94  | 附注七、注释 59、60 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 76,000.42     | 附注七、注释 53    |
| 减：所得税影响额   | 577,800.05    |              |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 319,235.15    |              |
| 合计   | 56,746,753.28 | --           |

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

| 项目            | 涉及金额（元）      | 原因   |
|---------------|--------------|--|
| 与资产相关政府补助当年摊销 | 4,442,293.47 | 根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》将本公司 2022 年的与资产相关政府补助当年摊销的部分调整为经常性损益，不再列报为非经常性损益。调整后经常性损益合计增加 4,442,293.47 元，非经常性损益合计减少 4,442,293.47 元，导致归属于母公司所有者的非经常性损益净额减少 4,404,784.39 元。 |

### 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 | 每股收益 |
|-------|-----------|------|
|-------|-----------|------|

|                         | 率     | 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          | 4.05% | 0.09        | 0.09        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.08% | 0.02        | 0.02        |

### 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

无