



天鸿股份

NEEQ: 831176

山东天鸿模具股份有限公司

SHANDONG TIANHONG DIEMOLD ENGINEERING Co.,Ltd.



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

烟台市人力资源考试中心文件

烟人考函〔2022〕174号

关于同意山东天鸿模具股份有限公司 开展职业技能等级认定工作的函

山东天鸿模具股份有限公司：

你单位《企业技能人才自主评价方案》和有关申报自主评价工作资料收悉。根据山东省人力资源和社会保障厅《关于全面开展企业技能人才自主评价工作的通知》（鲁人社字〔2020〕20号）文件要求，经审核评估，同意你单位进行企业技能人才自主评价，开展职业技能等级认定工作。机构备案号为 Y000037060287，有效期为3年（自2022年6月至2025年5月）。

附件：开展职业技能等级认定工作职业（工种）、等级



— 1 —

公司于2022年6月22日取得由烟台市人力资源考试中心下发的认定工作函，机构备案号为Y000037060287。关于公司被认定可进行企业技能人才自主评价，开展职业技能等级认定的相关工作。

公司注重在技术领域突破创新和技能人才的培养，为公司未来的技术创新、人才发展奠定了良好的基础！

目 录

| | | |
|-----|--------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 9 |
| 第四节 | 重大事件 | 20 |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配..... | 23 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 27 |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 | 31 |
| 第八节 | 财务会计报告 | 36 |
| 第九节 | 备查文件目录..... | 108 |

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人逢平、主管会计工作负责人程灵梨及会计机构负责人（会计主管人员）程灵梨保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否审议通过年度报告 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项描述及分析 |
|-------------|--|
| 控股股东不当控制风险 | 公司控股股东逢平先生现直接持有山东天鸿模具股份有限公司1,722.43万股股份,占公司股份总数的41.69%,并担任公司董事长兼总经理,对公司生产经营、财务决策、人事任免、利润分配等公司重大事项均具有控制权。若控股股东利用其对公司的实际控制权对公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。 |
| 客户集中度较高风险 | 报告期内公司前五名客户销售收入占公司当期营业收入的比例为89.68%。前五名客户销售收入占比较高,在现有客户集中的情况下,一旦客户因生产经营出现波动或其他原因减少对公司产品的需求,或公司未来不能成功维持市场形象和地位,公司业务、财务状况、经营业绩都将受到重大不利影响。 |
| 公司治理和内部控制风险 | 公司于2013年12月10日召开创立大会,并于2013年12月19日取得股份公司营业执照,烟台天鸿德众模具制造有限公司整体变更设立为股份公司。股份公司设立后,虽然完善了法人治 |

| | |
|-----------------|---|
| | 理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。但仍可能存在不按制度执行的情况。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，业务范围的扩展，人员的增加，对公司治理将会提出更高要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，给公司持续、稳定经营带来不利影响的风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-----------------------|---|--|
| 天鸿模具、公司、本公司、股份公司、天鸿股份 | 指 | 山东天鸿模具股份有限公司 |
| 蔚能 | 指 | 烟台蔚能电气科技有限公司 |
| 湖工嘉合 | 指 | 湖工嘉合（武汉）工业技术装备有限公司 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 主办券商、招商证券 | 指 | 招商证券股份有限公司 |
| 挂牌 | 指 | 公司股份在全国股份转让系统挂牌 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会和监事会 |
| 股东大会 | 指 | 山东天鸿模具股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 山东天鸿模具股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 山东天鸿模具股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 公司章程、章程 | 指 | 最近一次被公司股东大会批准的山东天鸿模具股份有限公司章程 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 模具 | 指 | 制造业的一种基础工艺装备,用于大批量生产工业产品中的有关零件和制件。 |
| 汽车覆盖件 | 指 | 构成汽车车身或驾驶室、覆盖发动机和底盘的由薄金属板料制成的异形体表面和内部零件。 |
| 汽车覆盖件试做件、试做件 | 指 | 指设计、制造出符合顾客要求的汽车覆盖件测试样品,供客户检测新开发产品的性能。 |
| 报告期 | 指 | 2022年1月1日至2022年12月31日 |
| 本期、本年 | 指 | 2022年度 |
| 上期、上年 | 指 | 2021年度 |
| 本期末、期末 | 指 | 2022年12月31日 |
| 上期末 | 指 | 2021年12月31日 |
| 期初 | 指 | 2022年1月1日 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 山东天鸿模具股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | SHANDONG TIANHONG DIEMOLD ENGINEERING Co.,Ltd. THTECH |
| 证券简称 | 天鸿股份 |
| 证券代码 | 831176 |
| 法定代表人 | 逢平 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|--------------------|
| 董事会秘书 | 李欣 |
| 联系地址 | 山东省烟台市开发区深圳大街 58 号 |
| 电话 | 18660595917 |
| 传真 | 0535-6106889 |
| 电子邮箱 | lixin@sdthtech.com |
| 公司网址 | www.sdthtech.com |
| 办公地址 | 山东省烟台市开发区深圳大街 58 号 |
| 邮政编码 | 264006 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 山东天鸿模具股份有限公司董秘办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2005 年 3 月 28 日 |
| 挂牌时间 | 2014 年 10 月 16 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-专用设备制造业（C35）-化工、木材、非金属加工专用设备制造（C352）-模具制造（C3525） |
| 主要业务 | 模具、检具、夹具，试制的设计、制造、销售及其相关业务 |
| 主要产品与服务项目 | 模具、检具、夹具，试制的设计、制造、销售及其相关业务 |
| 普通股股票交易方式 | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 41,317,200 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为（逢平） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（逢平），无一致行动人 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 9137060077315495XC | 否 |
| 注册地址 | 山东省烟台市开发区深圳大街 58 号 | 否 |
| 注册资本 | 41,317,200 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | | |
|------------------|--------------------------|-----|
| 主办券商（报告期内） | 招商证券 | |
| 主办券商办公地址 | 广东省深圳市福田区福田街道福华一路 111 号 | |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 | |
| 主办券商（报告披露日） | 招商证券 | |
| 会计师事务所 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 刘文财 | 杨春强 |
| | 1 年 | 2 年 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 | |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 41,985,897.42 | 20,865,731.81 | 101.22% |
| 毛利率% | 26.11% | 6.82% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 2,338,623.53 | -6,301,186.30 | 137.11% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 2,009,755.80 | -7,059,616.28 | 128.47% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 8.36% | -21.03% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 7.18% | -23.57% | - |
| 基本每股收益 | 0.06 | -0.15 | 140.00% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 79,814,232.43 | 62,621,016.32 | 27.46% |
| 负债总计 | 51,408,093.74 | 36,278,114.88 | 41.71% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 29,144,949.04 | 26,806,325.51 | 8.72% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.71 | 0.65 | 8.52% |
| 资产负债率%（母公司） | 62.89% | 56.21% | - |
| 资产负债率%（合并） | 64.41% | 57.93% | - |
| 流动比率 | 1.2671 | 1.9984 | - |
| 利息保障倍数 | 2.2204 | -2.7649 | - |

(三) 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,234,388.01 | -5,970,919.20 | 79.33% |
| 应收账款周转率 | 3.02 | 2.7 | - |
| 存货周转率 | 1.94 | 2.09 | - |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|----------|-------|
| 总资产增长率% | 27.46% | 6.08% | - |
| 营业收入增长率% | 101.22% | 166.14% | - |
| 净利润增长率% | 130.74% | -171.59% | - |

(五) 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本 | 41,317,200 | 41,317,200 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|-------------------|
| 1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 325,903.73 |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,964.00 |
| 非经常性损益合计 | 328,867.73 |
| 所得税影响数 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 328,867.73 |

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 请填写具体原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司所属行业为专用设备制造业中的模具制造行业，目前公司主要从事汽车覆盖件模具及汽车覆盖件试做件的设计、制造业务，公司主要产品（服务）为汽车覆盖件模具、汽车覆盖件试做件以及加工业务。公司依靠先进的生产设备、经验丰富的设计人才、项目管理人才以及技术精湛的技术工人，通过对行业的上下游资源进行有效整合，包括图纸设计、外购铸件、数控加工、模具装配、品牌推广等，通过对产业链的全方位渗入，为公司带来产品价值的大幅提升，最终提高公司的盈利能力。

公司自主营业务转型至汽车覆盖件模具及汽车覆盖件试做件的设计、制造业务以来，相继购进了先进的数控机床、激光切割机、液压机等。公司多年的发展证明，先进的生产设备为公司赢得客户订单以及生产出高品质的产品打下了坚实基础。

公司定位于高端汽车覆盖件模具及汽车覆盖件试做件设计、制造领域，坚持在汽车覆盖件级进模、多工位模以及高强度板的模具生产技术等方面进行投资，推动产品的高端化发展。在模具设计上，公司设计技术人员处于主导地位。公司拥有经验丰富的设计技术人员以及成熟的模具设计流程，对每项外购的模具设计，主导图纸工艺及制作方式，并履行图纸检查、跟踪进度、修改、反馈程序。

公司采用直接销售的模式，主要客户为日系、国产品牌以及欧美汽车零件供应商及模具厂家，报告期内公司利用逐步建立起来的良好品牌形象，加大对日资汽车零件市场的挖掘，开辟了模具直接出口业务，同时加强对欧系汽车零件供应商市场的开拓，报告期内公司成功进行了多家新能源汽车零部件模具的开发、制造工作。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期末后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

| | |
|----------------|--|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “单项冠军”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 |
| “科技型中小企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 |
| “技术先进型服务企业”认定 | <input type="checkbox"/> 是 |
| 其他与创新属性相关的认定情况 | - |
| 详细情况 | 依据《关于公布第九批省级“专精特新”中小企业的通知》（鲁工信中小〔2018〕59号）有关规定，公司首次认定时间为2018年12月25日，为省级专精特新中小企业，该认定长期有效。 依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，公司首次认定时间为2016年11月28日，有效期三年；公司已连续2次被认定为高新技术企业，最新发证时间：2019年11月28日，证书编号GR201937000244，有效期三年，报告期内高企认定复审过程中。 |

| | |
|--|---|
| | <p>依据《科技部财政部国家税务总局关于印发〈科技型中小企业评价办法〉的通知》（国科发政〔2017〕115号）有关规定，公司首次认定时间为2018年5月25日，每年重新认定，公司已连续6年被认定为全国科技型中小企业，最新认定日期为2023年3月29日，证书编号202337061100011474。</p> <p>上述企业的认定对企业提升市场及自身产品竞争力，推动产品创新与高质量发展起到积极促进作用，并享受政府给予的相应的补助政策。</p> |
|--|---|

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|-----------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 534,061.04 | 0.67% | 3,684,511.75 | 5.88% | -85.51% |
| 应收票据 | 7,675,590.00 | 9.62% | 535,315.98 | 0.85% | 1,333.84% |
| 应收账款 | 17,106,651.47 | 21.43% | 8,875,456.33 | 14.17% | 92.74% |
| 存货 | 20,940,567.67 | 26.24% | 10,573,464.03 | 16.88% | 98.05% |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 18,755,231.61 | 23.50% | 19,133,581.11 | 30.55% | -1.98% |
| 在建工程 | | | 318,080.81 | 0.51% | -100.00% |
| 无形资产 | 316,673.68 | 0.40% | 395,407.00 | 0.63% | -19.91% |
| 商誉 | | | | | |
| 短期借款 | 5,000,000.00 | 6.26% | | | 100.00% |
| 长期借款 | | | | | |

| | | | | | |
|-------------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| 预付款项 | 115,802.98 | 0.15% | 285,018.28 | 0.46% | -59.37% |
| 其他应收款 | 1,317,444.83 | 1.65% | 1,304,665.75 | 2.08% | 0.98% |
| 合同资产 | 1,501,969.00 | 1.88% | 1,229,611.25 | 1.96% | 22.15% |
| 其他流动资产 | 334.89 | 0.00% | 749,255.77 | 1.20% | -99.96% |
| 一年内到期的非流动负债 | 9,572,608.61 | 11.99% | 6,559,626.38 | 10.48% | 45.93% |
| 使用权资产 | 11,533,238.60 | 14.45% | 13,741,669.48 | 21.94% | -16.07% |
| 应付票据 | 1,358,890.00 | 1.70% | | | 100.00% |
| 应付账款 | 17,757,047.59 | 22.25% | 4,693,521.42 | 7.50% | 278.33% |
| 合同负债 | 255,079.65 | 0.32% | 947,079.65 | 1.51% | -73.07% |
| 应付职工薪酬 | 1,092,896.32 | 1.37% | 820,701.48 | 1.31% | 33.17% |
| 应交税费 | 390,252.91 | 0.49% | 78,818.66 | 0.13% | 395.13% |
| 其他应付款 | 3,363,286.91 | 4.21% | 406,776.47 | 0.65% | 726.81% |
| 其他流动负债 | 33,160.35 | 0.04% | 123,120.35 | 0.20% | -73.07% |
| 租赁负债 | 10,718,204.76 | 13.43% | 12,714,868.97 | 20.30% | -15.70% |
| 长期应付款 | 1,866,666.64 | 2.34% | 9,933,601.50 | 15.86% | -81.21% |
| 未分配利润 | -13,197,977.32 | -16.54% | -15,536,600.85 | -24.81% | 15.05% |

资产负债项目重大变动原因:

2022 年公司货币资金较上年减少 85.51%，主要原因在于①当期订单量增加，采购物料增大；②当期客户回款有大量承兑汇票，承兑汇票结存了 631.67 万元，故货币资金较上年减少。

2022 年公司应收票据较上年增加 1,333.84%，主要原因在于当期订单及销售收入增加，回款增加。

2022 年公司应收账款较上年增加 92.74%，主要原因在于当期收入增加 101.22%。

2022 年公司存货较上年增加 98.05%，是因为在产品增加。

2022 年公司短期借款较上年增加 100%，是因为本期增加烟台银行 1 年期贷款 500 万。

2022 年公司一年内到期的非流动负债较上年增加 45.93%，是因为长期应付款中有 1 年内到期的借款。

2022 年公司应付账款较上年增加 278.33%，是因为①在制订单较多；②未到付款期。

2022 年公司未分配利润较上期增加 15.05%，原因是公司今年盈利。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 41,985,897.42 | - | 20,865,731.81 | - | 101.22% |
| 营业成本 | 31,025,442.18 | 73.89% | 19,442,612.06 | 93.18% | 59.57% |
| 毛利率 | 26.11% | - | 6.82% | - | - |
| 销售费用 | 464,342.15 | 1.11% | 436,537.34 | 2.09% | 6.37% |
| 管理费用 | 3,810,562.64 | 9.08% | 4,547,113.12 | 21.79% | -16.20% |

| | | | | | |
|----------|--------------|--------|---------------|---------|-------------|
| 研发费用 | 2,579,925.00 | 6.14% | 1,834,392.41 | 8.79% | 40.64% |
| 财务费用 | 1,695,880.38 | 4.04% | 1,772,612.20 | 8.50% | -4.33% |
| 信用减值损失 | -675,869.51 | -1.61% | -199,934.19 | -0.96% | -238.05% |
| 资产减值损失 | 163,038.02 | 0.39% | -37,073.45 | -0.18% | 539.77% |
| 其他收益 | 325,903.73 | 0.78% | 749,013.02 | 3.59% | -56.49% |
| 投资收益 | -71,200.02 | -0.17% | 0 | | -100.00% |
| 公允价值变动收益 | 0 | | 0 | | |
| 资产处置收益 | 0.00 | | 9,470.16 | 0.05% | -100.00% |
| 汇兑收益 | 0.00 | | 0 | | |
| 营业利润 | 2,060,273.25 | 4.91% | -6,712,010.22 | -32.17% | 130.70% |
| 营业外收入 | 2,964.00 | 0.01% | 0.62 | 0.00% | 477,964.52% |
| 营业外支出 | 0.00 | | 53.82 | 0.00% | -100.00% |
| 净利润 | 2,063,237.25 | 4.91% | -6,712,063.42 | -32.17% | 130.74% |

项目重大变动原因:

2022 年营业收入较上年增加 101.22%，主要原因在于自上期汽车行业回温增加的订单量，在本期完工出库确认收入。

2022 年营业成本较上年增加 59.57%，主要原因在于本期营业收入较上年增加 101.22%。

2022 年毛利率较上年大幅上涨，主要原因在于①公司上一年度接收的订单的毛利率偏低；②公司上一年度产量不饱和，人工成本、制造费用成本的分摊使得成本偏高；③当期整个汽车行业回温，所接受订单毛利率会偏高。

2022 年研发费用较上年增加 40.64%，主要原因在于①本年度增加研发立项项目；③本年对新能源汽车追加了投入。

2022 年信用减值损失较上年增加 238.05%，主要原因在于本年度应收账款较上年增加 92.74%，导致计提的坏账准备增加。

2022 年投资收益较上年下降 100%，主要原因在于上期未发生。

2022 年营业利润较上年上涨 130.70%，净利润较上年上涨 130.74%，主要原因在于①公司上一年度接收的订单的毛利率偏低；②公司上一年度产量不饱和，人工成本、制造费用成本的分摊使得成本偏高；③当期整个汽车行业回温，所接受订单毛利率会偏高。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|---------------|---------------|---------|
| 主营业务收入 | 41,981,497.42 | 12,134,223.81 | 245.98% |
| 其他业务收入 | 4,400.00 | 8,731,508.00 | -99.95% |
| 主营业务成本 | 31,021,723.65 | 11,564,520.21 | 168.25% |
| 其他业务成本 | 3,718.53 | 7,878,091.85 | -99.95% |

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率比上 |
|-------|------|------|------|------|------|-------|
|-------|------|------|------|------|------|-------|

| | | | | 比上年同期 增减% | 比上年同期 增减% | 年同期增减 百分点 |
|----------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 一、主营业务小计 | 41,981,497.42 | 31,021,723.65 | 26.11% | 245.98% | 168.25% | 21.41% |
| 模具 | 29,648,841.33 | 20,900,793.24 | 29.51% | 845.68% | 582.64% | 27.17% |
| 加工费 | 3,269,228.44 | 2,451,956.29 | 25.00% | -35.49% | -49.49% | 20.78% |
| 设备 | 6,194,690.24 | 6,077,875.85 | 1.89% | 133.33% | 127.87% | 2.36% |
| 其他销售 | 2,868,737.41 | 1,591,098.27 | 44.54% | 124.82% | 62.17% | 21.43% |
| 二、其他业务小计 | 4,400.00 | 3,718.53 | 15.49% | -99.95% | -99.95% | 5.72% |
| 租赁收入 | | | | -100.00% | -100.00% | -46.93% |
| 建材收入 | | | | -100.00% | -100.00% | -0.74% |
| 其他收入 | 4,400.00 | 3,718.53 | 15.49% | -95.34% | 100.00% | -84.51% |
| 合计 | 41,985,897.42 | 31,025,442.18 | 26.11% | 101.22% | 59.57% | 19.29% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

2022 年模具收入较上年增长 845.68%。原因在于①自上年汽车行业大环境舒缓接收的订单在本期完工出库确认收入；②上期模具收入较少。

2022 年模具加工费收入较上年下降 35.49%。原因在于①因上年生产不饱和，接收较多外协加工订单；②上年及本年模具订单覆盖本年生产产能，没有多余的产能接受外协加工的订单。

2022 年设备收入较上年增长 133.33%。原因是电力设备的订单增长了。这个项目目前处于摸索开拓积累经验的阶段，所以毛利率较低。

2022 年其他销售收入较上年增长 124.82%，成本增长 62.17%。其他销售收入是模具配件的制作收入，原因是：接收的模具配件制作订单增加。

2022 年租赁收入较上年下降 100%。原因是本期未发生租赁业务，上年是因为收入结构变化导致有租赁收入。

2022 年建材收入较上年下降 100%。原因是上年子公司蔚能有建材收入，本期未发生。

2022 年其他收入较上年下降 95.34%。原因是上年子公司蔚能有笔咨询服务费 9.43 万，本期未发生。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|------------------|----------------------|---------------|----------|
| 1 | 南京星乔威泰克汽车零部件有限公司 | 22,988,400.62 | 54.75% | 否 |
| 2 | 上海巴虬特精密机械有限公司 | 6,194,690.24 | 14.75% | 否 |
| 3 | 现代汽车模具（山东）有限公司 | 4,932,880 | 11.75% | 否 |
| 4 | 凌云吉恩斯科技有限公司江苏分公司 | 2,018,707.96 | 4.81% | 否 |
| 5 | 豪尔沃（山东）机械科技有限公司 | 1,518,068.13 | 3.62% | 否 |
| | 合计 | 37,652,746.95 | 89.68% | - |

1、前五大客户较 2021 年变动较大。原因在于：公司 2020 年至 2021 年第一季度，收入结构出现变化，面对的客户也相应发生了变化；2021 年公司模具订单稳定后在本年度出库确认收入，导致前五大客户变动较大。

2、南京星乔威泰克汽车零部件有限公司（以下简称“南京星乔威泰克”）既是公司主要客户又是公司主要供应商。天鸿股份为南京星乔威泰克生产汽车底盘模具，过程包括研发-设计-生产-试模-交付。汽车底盘技术作为汽车的核心技术，天鸿股份在汽车底盘核心技术的独立研发能力上需要借助南京星乔威泰克向日本威泰克取得相关技术及数据，并支付相应的技术服务费。该项核心技术也同时应用于公司其他客户的底盘研发项目。

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|------------------|---------------|---------|----------|
| 1 | 南京星乔威泰克汽车零部件有限公司 | 12,996,902.65 | 36.64% | 否 |
| 2 | 烟台恩斯威模具科技有限公司 | 4,591,150.21 | 12.94% | 否 |
| 3 | 江苏启德新材料科技有限公司 | 2,029,129.65 | 5.72% | 否 |
| 4 | 烟台和安铸造有限公司 | 1,765,709.03 | 4.98% | 否 |
| 5 | 招商局地产（烟台）有限公司 | 1,578,577.86 | 4.45% | 否 |
| 合计 | | 22,961,469.4 | 64.73% | - |

3、现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,234,388.01 | -5,970,919.20 | 79.33% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -815,244.28 | -4,292,543.84 | 81.01% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,100,818.42 | -5,919,248.63 | 81.40% |

现金流量分析：

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上期增长 79.33%，主要原因是报告期内公司收入增加，回款较上年增加 582.07 万；

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上期增长 81.01%，主要原因是上年构建固定资产较本年多支付 363.73 万。

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上期增长 81.40%，主要原因是①本年筹资取得现金较上年增加 816.21 万；①本年筹资支付的现金较上年增加 334.36 万。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|------|------|------|------|-----|-----|------|-----|
|------|------|------|------|-----|-----|------|-----|

| | | | | | | | |
|--------------------|-------|---|---------------|--------------|---------------|---|-------------|
| 烟台蔚能电气科技有限公司 | 控股子公司 | 合同能源管理；太阳能发电技术服务；新能源原动设备销售；新兴能源技术研发；智能输配电及控制设备销售；非金属矿及制品销售； | 10,000,000.00 | 4,029,642.15 | -1,580,590.37 | 0 | -553,898.86 |
| 湖工嘉合（武汉）工业技术装备有限公司 | 控股子公司 | 工业自动化控制系统装置制研发；自动化设备、机器人产品生产、加工；自动控制系统、信息技术、网络技术、智能机电科技领域内及电子领域内技术开发、技术咨询、技 | 10,000,000.00 | 68,227.94 | -303,023.76 | 0 | -19,879.21 |

| | | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|--|
| | | 术服务；机电设备安装工程施工，模具及零部件、机电设备、电子元器件、机电产品加工、销售； | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|--|

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、持续经营评价

公司对持续经营能力的评价：

- (1) 报告期内，公司业务、资产、人员、机构、财务等完全独立，具有良好的独立经营能力；
- (2) 采购、生产、财务和风险控制等内部控制体系运行良好；
- (3) 实际控制人及核心经营管理层稳定；
- (4) 公司整体经营情况稳定，资产结构良好，资金储备较为充分；
- (5) 公司订单较往年大幅增加，业绩提升显著；

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。公司不存在以下事项：营业收入低于 100 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|------------|------|------|
| 资产或股权收购、出售 | 0 | 0 |

| | | |
|------------|---|-----------|
| 与关联方共同对外投资 | 0 | 0 |
| 提供财务资助 | 0 | 7,300,000 |
| 提供担保 | 0 | 5,000,000 |
| 委托理财 | 0 | 0 |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内公司董事邵岩拆入公司资金 580.00 万元，邵岩的妹妹邵俊拆入公司资 100.00 万元，公司董事王树鹏拆入公司资金 50.00 万元，无资金成本及利息。

公司董事长逢平、董事邵岩为公司银行贷款提供无偿担保，担保金额 500.00 万元。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第一百零五条，“公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等”可以免于按照关联交易的方式进行审议。

对公司的生产经营无任何不利影响。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

无

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------|------------------|--------|------|--------|-----------|--------|
| 董监高 | 2014 年 10 月 16 日 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |

承诺事项履行情况

| 事项 | 是或否 | 是否完成整改 |
|--|-----|--------|
| 因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息 | 不涉及 | |
| 除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序 | 不涉及 | |
| 除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺 | 不涉及 | |

公司董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺其本人及其控制的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与天鸿股份目前或将来相同、相近或相类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害天鸿股份利益的其他竞争行为，并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

报告期内，上述人员皆严格履行了承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|-------|--------|--------------|----------|---------------|
| 应收票据 | 流动资产 | | 1,358,890.00 | 1.70% | 质押给银行开具银承承兑汇票 |
| 固定资产 | 非流动资产 | | 510,481.95 | 0.64% | 车贷抵押 |
| 总计 | - | - | 1,869,371.95 | 2.34% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

- 1、应收票据质押给银行，已开出相应的应付银承承兑汇票付给了供应商，所以对公司无任何影响；
- 2、固定资产中的有价值 510,481.95 元的车辆是贷款购买，除了转让时需要偿还剩余车贷，其他无任何影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|-----------------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|--|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 26,456,550 | 64.03% | -1,431,825 | 25,024,725 | 60.57% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,306,075 | 10.42% | 0 | 4,306,075 | 10.42% | |
| | 董事、监事、高管 | 6,574,950 | 15.91% | -1,791,600 | 4,783,350 | 11.58% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0% | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 14,860,650 | 35.97% | 1,431,825 | 16,292,475 | 39.43% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,918,225 | 31.26% | 0 | 12,918,225 | 31.27% | |
| | 董事、监事、高管 | 13,997,550 | 33.88% | 352,500 | 14,350,050 | 34.73% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0% | |
| 总股本 | | 41,317,200 | - | 0 | 41,317,200 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | 22 | |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 逢平 | 17,224,300 | 0 | 17,224,300 | 41.69% | 12,918,225 | 4,306,075 | 0 | 0 |
| 2 | 张晓军 | 7,012,600 | 0 | 7,012,600 | 16.97% | 0 | 7,012,600 | 2,280,000 | 6,500,000 |
| 3 | 王志宁 | 2,696,400 | 0 | 2,696,400 | 6.53% | 0 | 2,696,400 | 0 | 0 |
| 4 | 周海春 | 2,520,000 | 0 | 2,520,000 | 6.10% | 0 | 2,520,000 | 0 | 0 |
| 5 | 刘殿 | 2,040,000 | 0 | 2,040,000 | 4.94% | 0 | 2,040,000 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|----|--------------|------------|---|------------|--------|------------|------------|-----------|-----------|
| | 水 | | | | | | | | |
| 6 | 耿彬 | 1,977,900 | 0 | 1,977,900 | 4.79% | 0 | 1,977,900 | 1,977,900 | 0 |
| 7 | 李欣 | 1,909,100 | 0 | 1,909,100 | 4.62% | 1,431,825 | 477,275 | 0 | 0 |
| 8 | 唐茂辉 | 1,439,100 | 0 | 1,439,100 | 3.48% | 1,079,325 | 359,775 | 0 | 0 |
| 9 | 烟台上册物业管理有限公司 | 901,300 | 0 | 901,300 | 2.18% | 0 | 901,300 | 0 | 0 |
| 10 | 接铭洋 | 864,000 | 0 | 864,000 | 2.09% | 863,100 | 900 | 0 | 0 |
| | 合计 | 38,584,700 | 0 | 38,584,700 | 93.39% | 16,292,475 | 22,292,225 | 4,257,900 | 6,500,000 |

普通股前十名股东间相互关系说明：前十名股东之间无相互关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化，仍为逢平先生，逢平持有公司 17,224,300 股，占公司股份总数的 41.69%，并且逢平担任天鸿股份董事长兼总经理，为公司控股股东、实际控制人。

逢平，男，汉族，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年至 2002 年担任青岛经贸旅行社成都办事处经理，2002 年至 2003 年担任山西东吉能源科技有限公司销售经理，2003 年至 2004 年担任大连众力模具部件有限公司烟台办事处经理，2005 年创建烟台金茂模具标准件有限公司，持股比例 30%，并担任监事，2011 年成为烟台天鸿德众模具制造有限公司法定代表人并担任执行董事兼总经理，2013 年 12 月 19 日股份公司成立当选董事长并担任总经理一职；2016 年 12 月 18 日董事会期满换届，同日当选第二届董事会董事长并担任总经理一职。2022 年 2 月 15 日董事会期满换届，同日当选第三届董事会董事长并担任总经理一职。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利息率 |
|----|--------|------------------|---------|------------|-------------|-------------|-------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 抵/质押贷款 | 烟台业达融资租赁有限公司 | 融资租赁公司 | 11,000,000 | 2020年12月21日 | 2023年12月21日 | 8.11% |
| 2 | 抵/质押贷款 | 烟台业达融资租赁有限公司 | 融资租赁公司 | 4,000,000 | 2021年12月29日 | 2024年12月29日 | 7.25% |
| 3 | 抵/质押贷款 | 烟台银行股份有限公司烟台开发支行 | 金融机构 | 5,000,000 | 2022年8月16日 | 2023年8月16日 | 4.00% |
| 合计 | - | - | - | 20,000,000 | - | - | - |

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 是否为失信联合惩戒对象 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|----------|----|-------------|----------|-----------|-----------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 逢平 | 董事长、总经理 | 男 | 否 | 1979年9月 | 2022年3月3日 | 2025年3月2日 |
| 王树鹏 | 董事 | 男 | 否 | 1981年10月 | 2022年3月3日 | 2025年3月2日 |
| 邵岩 | 董事 | 女 | 否 | 1979年11月 | 2022年3月3日 | 2025年3月2日 |
| 李欣 | 董事、董事会秘书 | 男 | 否 | 1989年1月 | 2022年3月3日 | 2025年3月2日 |
| 邢通 | 董事 | 男 | 否 | 1986年12月 | 2022年3月3日 | 2025年3月2日 |
| 史文平 | 监事会主席 | 男 | 否 | 1981年1月 | 2022年3月3日 | 2025年3月2日 |
| 孙涛 | 职工监事 | 男 | 否 | 1986年1月 | 2022年3月3日 | 2025年3月2日 |
| 高长青 | 监事 | 男 | 否 | 1981年8月 | 2022年3月3日 | 2025年3月2日 |
| 程灵梨 | 财务总监 | 女 | 否 | 1986年6月 | 2022年3月3日 | 2025年3月2日 |
| 董事会人数: | | | | | 5 | |
| 监事会人数: | | | | | 3 | |
| 高级管理人员人数: | | | | | 3 | |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长、总经理逢平为公司控股股东、实际控制人、且和公司董事邵岩为夫妻关系。除此之外董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无任何关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 | 特殊说明 |
|-----|---------|------|------|-----------------|------|
| 唐茂辉 | 董事、副总经理 | 离任 | - | 到期换届 | 无 |
| 邢通 | 监事 | 新任 | 董事 | 因上任离职，公司重新任命。 | 无 |
| 高长青 | - | 新任 | 监事 | 因上任职务调整，公司重新任命。 | 无 |

关键岗位变动情况

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

邢通先生:1986年12月出生,汉族,中国国籍,无境外永久居留权,中专学历,2003年9月至2011年3月任烟台泰利汽车模具有限公司生产部班长,2011年4月至2012年7月任烟台开元汽车模具有限公司生产部班长,2012年8月至今任山东天鸿模具股份有限公司生产部科长、副部长,同时担任山东天鸿模具股份有限公司第一届、第二届监事会监事职务。2022年3月3日董事会、监事会期满换届,当选第三届董事会董事。

高长青先生:1981年8月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,2008年5月至2012年8月任烟台骏辉模具有限公司总务人事课组长,2012年8月至2017年3月任烟台久益市政工程有限公司项目经理,2017年4月至今任山东天鸿模具股份有限公司人事行政科科长,2022年3月3日监事会期满换届,当选第三届监事会监事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

| 事项 | 是或否 | 具体情况 |
|--|-----|--|
| 董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形 | 否 | |
| 董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选,期限尚未届满 | 否 | |
| 董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分,期限尚未届满 | 否 | |
| 是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形 | 否 | |
| 是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形 | 否 | |
| 财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格,或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上 | 是 | 财务负责人具备会计师专业技术职务资格,且具有会计专业知识背景并从事会计工作15年 |
| 是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属) | 否 | |
| 董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业 | 否 | |
| 董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除 | 是 | 报告期内公司董事邵岩 |

| | | |
|--|---|---|
| 劳务/聘任合同以外的合同或进行交易 | | 拆入公司资金 580 万元，邵岩的妹妹邵俊拆入公司资金 100 万元，公司董事王树鹏拆入公司资金 50 万元，无资金成本及利息。 公司董事长逢平、董事邵岩为公司银行贷款提供无偿担保，担保金额 500.00 万元。 |
| 是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形 | 否 | |
| 是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形 | 否 | |
| 董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况 | 是 | 公司董事长逢平兼任公司总经理 |

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|-------------|-----------|----------|-----------|-----------|
| 销售人员 | 1 | 0 | 0 | 1 |
| 生产人员 | 40 | 0 | 11 | 29 |
| 项目管理 | 8 | 2 | 0 | 10 |
| 技术人员 | 7 | 0 | 0 | 7 |
| 财务人员 | 4 | 0 | 0 | 4 |
| 管理人员 | 4 | 0 | 0 | 4 |
| 行政人员 | 5 | 0 | 0 | 5 |
| 员工总计 | 69 | 2 | 11 | 60 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科 | 11 | 9 |
| 专科 | 30 | 27 |
| 专科以下 | 28 | 24 |
| 员工总计 | 69 | 60 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司重视人力资源建设，为实现公司战略发展与整体经营目标，根据发展需要并结合企业内外环境，制定了有利于企业可持续发展的人力资源政策。包括人力资源规划、有效人员配置、关键人才引进与培养、教育培训、职业发展、职位体系、晋升与绩效考核机制、薪酬分配等方

面的人力资源管理计划，制定并完善了相关管理制度和办法，通过这些制度的制订和执行调动员工的劳动积极性和主观能动性，为企业整体发展战略提供人力资源方面的保证与服务。同时，注重企业文化的培养与传承，加强员工专业技能和素质的提升培训，给予员工保险和健康生活多方面的福利及补贴，给员工营造安全舒心的工作环境，增强员工对公司的认同和归属感，形成员工与企业文化深度融合、相互滋养所形成的企业软实力。

目前，公司无需承担费用的离退休职工的情况。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及公司《章程》等法律、法规要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，细化公司内部管理制度。加强信息披露，改进投资者关系管理工作，进一步规范公司运作。

1、公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，充分保障所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护了股东的合法权益。

2、公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东相互独立，控股股东通过股东大会依法行使自己的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营活动的行为。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性的情况，不存在与公司开展同业竞争的情况。

3、公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的有关要求规范运作，公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，依照议事规则认真履行职责，维护公司和全体股东的利益。

4、公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关要求规范运作，各位监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务、重大投资决策以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

5、公司充分尊重和维持债权人、职工、用户、供应商、社会等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

6、公司安排专人负责公司信息披露事项，严格按照中国证监会及相关法律法规的要求履行信息披露义务。公司注重投资者关系管理工作，建立多种渠道与投资者进行沟通，认真接待投资者的来访和咨询，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

现行公司治理机制是依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，并参照上市公司公司治理的要求建立起来的，现行公司治理机制以保护股东尤其是中小股东的权利为根本出发点。《公司章程》第三十条明确规定了股东享有的权利，第三十四条规定当董事、高级管

理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼，现行公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护。另外，在中小股东权利保护方面，公司章程特做出如下规定：

1、股东知情权保护

第三十条股东权利第五项规定：查阅本《章程》、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。

2、参与权保护

股东的参与决策权，主要体现在股东参加股东会或股东大会，行使表决权，或者通过选举、委派董事、监事或高管人员的方式，行使权利。

第四十九条规定：公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。股东大会通知中未列明或不符合本《章程》第四十八条规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

第一百一十一条规定：代表 1/10 以上表决权的股东、1/3 以上董事或者监事会，可以提议召开董事会临时会议。董事长应当自接到提议后 10 日内，召集和主持董事会会议。

3、质询权保护

第三十条股东权利第（三）项规定：对公司的经营进行监督，提出建议或者质询。

第六十七条规定：董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

4、表决权保护

第七十五条规定：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司及控股子公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。公司董事会和符合相关规定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立有重大事项报告制度，重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

2022 年度公司未修订公司章程。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

| 项目 | 股东大会 | 董事会 | 监事会 |
|------|------|-----|-----|
| 召开次数 | 2 | 5 | 4 |

2、股东大会的召集、召开、表决情况

| 事项 | 是或否 | 具体情况 |
|----|-----|------|
|----|-----|------|

| | | |
|--|---|-----|
| 股东大会是否未均按规定设置会场 | 否 | |
| 2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行 | 否 | |
| 2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出 | 否 | |
| 2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出 | 否 | |
| 独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会 | 否 | |
| 股东大会是否实施过征集投票权 | 否 | |
| 股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露 | 否 | 不涉及 |

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会：截止报告期末公司有22名股东，其中21名自然人股东，1名机构股东。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

董事会：目前公司有5名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。

监事会：目前公司有3名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截止报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

在报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的供销体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

1、业务独立

公司模具、检具、夹具，试制的设计、制造，国内、国外销售以及其他相关业务。公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务。公司经营的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，

也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

2、人员独立

本公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

3、资产独立

2013年12月公司整体变更为股份有限公司，原有限公司拥有的全部有形资产、无形资产、资质、相关证书等均由股份有限公司依法全部继承。公司履行变更程序，将原有限公司所有资产、资质、商标、相关证书等依法更名至股份公司名下，公司所有资产、资质、商标、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权或使用权；公司目前租赁使用的主要厂房和办公用房，均由公司独立地与出租方签订租赁合同。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

4、机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有管理部、生产管理部、制造部、设计技术部、营业部等职能管理部门，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系，并依法独立纳税。公司在中国农业银行烟台开发区支行开立独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营情况独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

| 事项 | 是或否 |
|---|-----|
| 挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形 | 否 |
| 挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作 | 否 |

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度,提高公司规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,提高年报信息披露的质量和透明度,健全内部约束和责任追究机制,促进公司管理层恪尽职守,公司结合实际情况,制定了《信息披露管理制度》。

报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度,执行情况良好。

公司未单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------------------|--|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号 | 大信审字[2023]第 3-00201 号 |
| 审计机构名称 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |
| 审计报告日期 | 2023 年 4 月 26 日 |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 刘文财 杨春强 1 年 2 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 8 年 |
| 会计师事务所审计报酬 | 8 万元 |

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2023]第 3-00201 号

山东天鸿模具股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东天鸿模具股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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，我们独立于贵公司，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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年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并不涵盖其他信息，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到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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵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表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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘文财

中国 · 北京

中国注册会计师：杨春强

二〇二三年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|---------------|-------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 534,061.04 | 3,684,511.75 |
| 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 | 五、（二） | 7,675,590.00 | 535,315.98 |
| 应收账款 | 五、（三） | 17,106,651.47 | 8,875,456.33 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、（四） | 115,802.98 | 285,018.28 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、（五） | 1,317,444.83 | 1,304,665.75 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、（六） | 20,940,567.67 | 10,573,464.03 |
| 合同资产 | 五、（七） | 1,501,969.00 | 1,229,611.25 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、（八） | 334.89 | 749,255.77 |
| 流动资产合计 | | 49,192,421.88 | 27,237,299.14 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、（九） | 18,755,231.61 | 19,133,581.11 |
| 在建工程 | 五、（十） | | 318,080.81 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|----------------|---------|----------------------|----------------------|
| 使用权资产 | 五、(十一) | 11,533,238.60 | 13,741,669.48 |
| 无形资产 | 五、(十二) | 316,673.68 | 395,407.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、(十三) | 16,666.66 | 27,777.78 |
| 递延所得税资产 | 五、(十四) | | |
| 其他非流动资产 | 五、(十五) | | 1,767,201.00 |
| 非流动资产合计 | | 30,621,810.55 | 35,383,717.18 |
| 资产总计 | | 79,814,232.43 | 62,621,016.32 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、(十六) | 5,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五、(十七) | 1,358,890.00 | |
| 应付账款 | 五、(十八) | 17,757,047.59 | 4,693,521.42 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五、(十九) | 255,079.65 | 947,079.65 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、(二十) | 1,092,896.32 | 820,701.48 |
| 应交税费 | 五、(二十一) | 390,252.91 | 78,818.66 |
| 其他应付款 | 五、(二十二) | 3,363,286.91 | 406,776.47 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、(二十三) | 9,572,608.61 | 6,559,626.38 |
| 其他流动负债 | 五、(二十四) | 33,160.35 | 123,120.35 |
| 流动负债合计 | | 38,823,222.34 | 13,629,644.41 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五、(二十五) | 10,718,204.76 | 12,714,868.97 |
| 长期应付款 | 五、(二十六) | 1,866,666.64 | 9,933,601.50 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |

| | | | |
|--------------------------|---------|----------------|----------------|
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 12,584,871.40 | 22,648,470.47 |
| 负债合计 | | 51,408,093.74 | 36,278,114.88 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、（二十七） | 41,317,200.00 | 41,317,200.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、（二十八） | 650,056.17 | 650,056.17 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 五、（二十九） | | |
| 盈余公积 | 五、（三十） | 375,670.19 | 375,670.19 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、（三十一） | -13,197,977.32 | -15,536,600.85 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 29,144,949.04 | 26,806,325.51 |
| 少数股东权益 | | -738,810.35 | -463,424.07 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 28,406,138.69 | 26,342,901.44 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 79,814,232.43 | 62,621,016.32 |

法定代表人：逢平

主管会计工作负责人：程灵梨

会计机构负责人：程灵梨

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|--------------|--------|---------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 522,464.30 | 2,434,611.29 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 7,675,590.00 | 535,315.98 |
| 应收账款 | 十三、（一） | 13,241,998.87 | 4,796,100.81 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 115,802.98 | 285,018.28 |
| 其他应收款 | 十三、（二） | 7,082,736.62 | 7,259,185.63 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------|--|----------------------|----------------------|
| 存货 | | 20,940,567.67 | 10,573,464.03 |
| 合同资产 | | 1,501,969.00 | 1,229,611.25 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 749,255.77 |
| 流动资产合计 | | 51,081,129.44 | 27,862,563.04 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 18,696,272.47 | 19,063,570.69 |
| 在建工程 | | | 318,080.81 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 11,533,238.60 | 13,741,669.48 |
| 无形资产 | | 316,673.68 | 395,407.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | 1,767,201.00 |
| 非流动资产合计 | | 30,546,184.75 | 35,285,928.98 |
| 资产总计 | | 81,627,314.19 | 63,148,492.02 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 5,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 1,358,890.00 | |
| 应付账款 | | 17,714,167.59 | 3,968,341.42 |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,065,763.92 | 799,803.98 |
| 应交税费 | | 389,732.94 | 42,535.80 |
| 其他应付款 | | 3,363,286.91 | 406,776.47 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | 255,079.65 | 947,079.65 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 9,572,608.61 | 6,559,626.38 |

| | | | |
|-------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 其他流动负债 | | 33,160.35 | 123,120.35 |
| 流动负债合计 | | 38,752,689.97 | 12,847,284.05 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 10,718,204.76 | 12,714,868.97 |
| 长期应付款 | | 1,866,666.64 | 9,933,601.50 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 12,584,871.40 | 22,648,470.47 |
| 负债合计 | | 51,337,561.37 | 35,495,754.52 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 41,317,200.00 | 41,317,200.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 610,197.45 | 610,197.45 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 375,670.19 | 375,670.19 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -12,013,314.82 | -14,650,330.14 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 30,289,752.82 | 27,652,737.50 |
| 负债和所有者权益（或股东权益） 总计 | | 81,627,314.19 | 63,148,492.02 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 | 2021 年 |
|----------------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 41,985,897.42 | 20,865,731.81 |
| 其中：营业收入 | 五、（三十二） | 41,985,897.42 | 20,865,731.81 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 39,667,496.39 | 28,099,217.57 |
| 其中：营业成本 | 五、(三十二) | 31,025,442.18 | 19,442,612.06 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、(三十三) | 91,344.04 | 65,950.44 |
| 销售费用 | 五、(三十四) | 464,342.15 | 436,537.34 |
| 管理费用 | 五、(三十五) | 3,810,562.64 | 4,547,113.12 |
| 研发费用 | 五、(三十六) | 2,579,925.00 | 1,834,392.41 |
| 财务费用 | 五、(三十七) | 1,695,880.38 | 1,772,612.20 |
| 其中：利息费用 | 五、(三十七) | 1,690,653.37 | 1,782,784.57 |
| 利息收入 | 五、(三十七) | 2,903.68 | 14,594.56 |
| 加：其他收益 | 五、(三十八) | 325,903.73 | 749,013.02 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、(三十九) | -71,200.02 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(四十) | -675,869.51 | -199,934.19 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(四十一) | 163,038.02 | -37,073.45 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、(四十二) | | 9,470.16 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,060,273.25 | -6,712,010.22 |
| 加：营业外收入 | 五、(四十) | 2,964.00 | 0.62 |

| | | | |
|-----------------------------|---------|---------------------|----------------------|
| | 三) | | |
| 减：营业外支出 | 五、(四十四) | 0.00 | 53.82 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 2,063,237.25 | -6,712,063.42 |
| 减：所得税费用 | 五、(四十五) | | |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 2,063,237.25 | -6,712,063.42 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| (一)按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 2,063,237.25 | -6,712,063.42 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二)按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | -275,386.28 | -410,877.12 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列) | | 2,338,623.53 | -6,301,186.30 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1)重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2)权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3)其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4)企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (5)其他 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1)权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2)其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4)其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5)现金流量套期储备 | | | |
| (6)外币财务报表折算差额 | | | |
| (7)其他 | | | |
| (二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 2,063,237.25 | -6,712,063.42 |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,338,623.53 | -6,301,186.30 |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | | -275,386.28 | -410,877.12 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | 十四、(二) | 0.06 | -0.15 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | 十四、(二) | 0.06 | -0.15 |

法定代表人：逢平

主管会计工作负责人：程灵梨

会计机构负责人：程灵梨

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 | 2021 年 |
|-----------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十三、(三) | 41,985,897.42 | 13,638,648.59 |
| 减：营业成本 | 十三、(三) | 31,025,442.18 | 11,952,347.51 |
| 税金及附加 | | 91,169.34 | 56,638.69 |
| 销售费用 | | 464,342.15 | 433,502.34 |
| 管理费用 | | 3,468,525.75 | 3,999,124.33 |
| 研发费用 | | 2,579,925.00 | 1,834,392.41 |
| 财务费用 | | 1,685,432.51 | 1,773,089.59 |
| 其中：利息费用 | | 1,690,653.37 | 1,782,784.57 |
| 利息收入 | | 2,444.16 | 13,097.61 |
| 加：其他收益 | | 325,819.42 | 749,013.02 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十三、(四) | -71,200.02 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列） | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -454,666.59 | 22,268.73 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 163,038.02 | -37,073.45 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 9,470.16 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,634,051.32 | -5,666,767.82 |
| 加：营业外收入 | | 2,964.00 | 0.62 |
| 减：营业外支出 | | | 875,109.71 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,637,015.32 | -6,541,876.91 |
| 减：所得税费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,637,015.32 | -6,541,876.91 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,637,015.32 | -6,541,876.91 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|--------------|---------------|
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 2,637,015.32 | -6,541,876.91 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 | 2021 年 |
|-----------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 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 | | 29,216,227.59 | 23,395,555.94 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、（四十六） | 328,807.41 | 786,088.24 |
| 经营活动现金流入小计 | | 29,545,035.00 | 24,181,644.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 19,787,185.11 | 20,012,345.77 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,638,551.92 | 7,048,921.55 |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------------|-----------------------|
| 支付的各项税费 | | 324,068.55 | 385,401.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、(四十六) | 2,029,617.43 | 2,705,894.37 |
| 经营活动现金流出小计 | | 30,779,423.01 | 30,152,563.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,234,388.01 | -5,970,919.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 0.00 | 160,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 0.00 | 160,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 815,244.28 | 4,452,543.84 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 815,244.28 | 4,452,543.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -815,244.28 | -4,292,543.84 |
| 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 | | 5,952,076.77 | 4,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、(四十六) | 7,300,000.00 | 1,090,000.30 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 13,252,076.77 | 5,090,000.30 |
| 偿还债务支付的现金 | | 6,018,743.45 | 6,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,067,506.97 | 1,094,056.12 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、(四十六) | 7,266,644.77 | 3,415,192.81 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 14,352,895.19 | 11,009,248.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,100,818.42 | -5,919,248.63 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -3,150,450.71 | -16,182,711.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,684,511.75 | 19,867,223.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 534,061.04 | 3,684,511.75 |

法定代表人：逢平

主管会计工作负责人：程灵梨

会计机构负责人：程灵梨

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年 | 2021年 |
|---------------------------|----|----------------------|-----------------------|
| 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 | | 29,216,227.59 | 19,236,251.52 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 328,263.58 | 900,663.65 |
| 经营活动现金流入小计 | | 29,544,491.17 | 20,136,915.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 19,104,550.22 | 12,010,046.39 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,324,752.94 | 6,744,763.44 |
| 支付的各项税费 | | 288,598.44 | 380,570.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,013,441.89 | 2,500,642.38 |
| 经营活动现金流出小计 | | 29,731,343.49 | 21,636,023.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -186,852.32 | -1,499,107.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 160,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 1,930,020.00 | 2,021,621.68 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,930,020.00 | 2,181,621.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 815,244.28 | 4,438,943.84 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 1,739,251.97 | 5,754,737.48 |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,554,496.25 | 10,193,681.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -624,476.25 | -8,012,059.64 |
| 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 | | 5,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 7,300,000.00 | 780,000.30 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 12,300,000.00 | 4,780,000.30 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,066,666.68 | 6,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,067,506.97 | 1,094,056.12 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 7,266,644.77 | 3,105,192.81 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 13,400,818.42 | 10,699,248.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,100,818.42 | -5,919,248.63 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,912,146.99 | -15,430,416.12 |

| | | | |
|----------------|--|--------------|---------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,434,611.29 | 17,865,027.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 522,464.30 | 2,434,611.29 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2022年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|------|------|------------|-------|--------|------|------------|--------|----------------|-------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 41,317,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 650,056.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 375,670.19 | | -15,536,600.85 | -463,424.07 | 26,342,901.44 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 41,317,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 650,056.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 375,670.19 | | -15,536,600.85 | -463,424.07 | 26,342,901.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 2,338,623.53 | -275,386.28 | 2,063,237.25 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,338,623.53 | -275,386.28 | 2,063,237.25 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 272,772.97 | | | | | 272,772.97 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 272,772.97 | | | | | 272,772.97 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 41,317,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 650,056.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 375,670.19 | | -13,197,977.32 | -738,810.35 | 28,406,138.69 |

| 项目 | 2021 年 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|--------|------|------|------------|-------|--------|------|------------|--------|---------------|-------------|---------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 41,317,200.00 | | | | 650,056.17 | | | | 375,670.19 | | -9,235,414.55 | -52,546.95 | 33,054,964.86 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 二、本年期初余额 | 41,317,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 650,056.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 375,670.19 | | -9,235,414.55 | -52,546.95 | 33,054,964.86 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | -6,301,186.30 | -410,877.12 | -6,712,063.42 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|-------------|---------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | -6,301,186.30 | -410,877.12 | -6,712,063.42 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 156,698.40 | | | | | 156,698.40 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 156,698.40 | | | | | 156,698.40 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 41,317,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 650,056.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 375,670.19 | | -15,536,600.85 | -463,424.07 | 26,342,901.44 |

法定代表人：逢平

主管会计工作负责人：程灵梨

会计机构负责人：程灵梨

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2022年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|--------|-----------------------|----------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 41,317,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 610,197.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 375,670.19 | | -14,650,330.14 | 27,652,737.50 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 41,317,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 610,197.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 375,670.19 | | -14,650,330.14 | 27,652,737.50 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|--|--------------|--------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 2,637,015.32 | 2,637,015.32 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,637,015.32 | 2,637,015.32 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 272,772.97 | | | | 272,772.97 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 272,772.97 | | | | 272,772.97 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 41,317,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 610,197.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 375,670.19 | | -12,013,314.82 | 30,289,752.82 |

| 项目 | 2021 年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|------|------|------------|-------|--------|------|------------|--------|---------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 41,317,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 610,197.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 375,670.19 | | -8,108,453.23 | 34,194,614.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 41,317,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 610,197.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 375,670.19 | | -8,108,453.23 | 34,194,614.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | -6,541,876.91 | -6,541,876.91 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -6,541,876.91 | -6,541,876.91 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 156,698.40 | | | | 156,698.40 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 156,698.40 | | | | 156,698.40 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 41,317,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 610,197.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 375,670.19 | | -14,650,330.14 | 27,652,737.50 |

三、 财务报表附注

山东天鸿模具股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

山东天鸿模具股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由烟台天鸿德众模具制造有限公司于2013年12月10日整体改制变更设立的股份有限公司,公司于2014年在新三板挂牌,股票简称“天鸿股份”,股票代码“831176”。注册地址为山东省烟台市经济技术开发区深圳大街58号。统一社会信用代码:9137060077315495XC。

注册资本:肆仟壹佰叁拾壹万柒仟贰佰元整

法定代表人:逢平

营业期限:2005-03-28至无固定期限

本公司所处行业为模具制造业,主要业务为模具、检具、夹具的设计、制造、销售及其相关业务,以及新能源设备的生产与销售。

本财务报表业经本公司董事会于2023年4月26日决议批准报出。

本公司将湖工嘉合(武汉)工业技术装备有限公司、烟台蔚能电气科技有限公司2家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本附注“六、合并范围的变更”及本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三)营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期,并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的,按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转

换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产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资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，

将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项,本公司采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款,本公司按照一般方法,即“三阶段”模型计量损失准备。

根据金融工具的性质,本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、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:

应收账款组合 1: 账龄组合

应收票据组合 1: 账龄组合

对于划分为组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况及对未来经济状

况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

(1) 信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；(2) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；(3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；(4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；(5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；(6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；(7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；(8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；(9) 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；(10) 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；(11) 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；(12) 本公司对金融工具信用管理方法是否变化等。

本公司根据款项性质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：

其他应收款组合 1：无风险组合

其他应收款组合 2：账龄组合

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二) 存货

1. 存货的分类

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（包装物、低值易耗品等）、委托加工物资、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 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或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发

行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-----------|-----------|------------|
| 房屋及建筑物 | 15-30 | 5 | 3.17-6.33 |
| 机器设备 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 运输设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 其他设备 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |

(十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十八) 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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十九) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确

认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式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。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是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，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实

反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四)收入

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。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司的收入主要包括模具销售收入、设备销售收入、加工费收入、技术服务费收入，其确认原则：

①模具销售收入：公司在合同各方签定购销合同，履行了合同中的履约义务，客户取得商品控制权时确认模具销售收入，按照某一时点确认收入；

②设备销售收入：公司在合同各方签定购销合同，履行了合同中的履约义务，客户取得商品控制权时确认设备销售收入，按照某一时点确认收入；

③加工费收入：公司在合同各方签定加工服务合同，履行了合同中的履约义务，在加工完成交付给客户时确认加工费收入，按照某一时点确认收入；

④技术服务费收入：公司按照实际发生的工作量与合同规定的单价进行结算，经合同双方认可后确认收入，按照某一时段确认收入。

(二十五)合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的下该资产在转回日的账面价值。

(二十六)政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。

确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十八) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按

变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》，本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》，本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的规定。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新会计政策对本报告期内财务报表无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------|---------|
| 增值税 | 销项税额减当期允许抵扣的进项税额后的差额 | 13%、6% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

不同税率的纳税主体，企业所得税税率说明：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 山东天鸿模具股份有限公司 | 15% |
| 湖工嘉合（武汉）工业技术装备有限公司 | 25% |
| 烟台蔚能电气科技有限公司 | 25% |

（二）重要税收优惠及批文

2019年11月山东天鸿模具股份有限公司经山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国家税务局联合批准认定为高新技术企业。本公司自2020年起适用15%的企业所得税税率，有效期三年。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 库存现金 | 76,012.61 | 3,355.35 |
| 银行存款 | 458,048.43 | 3,681,156.40 |
| 合计 | 534,061.04 | 3,684,511.75 |

（二）应收票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 7,675,590.00 | 453,103.06 |
| 商业承兑汇票 | | 86,539.92 |
| 减：坏账准备 | | 4,327.00 |
| 合计 | 7,675,590.00 | 535,315.98 |

坏账准备情况

| 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 | 其他变动 | |
| 商业承兑汇票 | 4,327.00 | -4,327.00 | | | | |
| 合计 | 4,327.00 | -4,327.00 | | | | |

注：截至 2022 年 12 月 31 日，公司终止确认的已背书在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 898,000.00 元，终止确认的已贴现在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 1,058,655.82 元。

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 13,938,946.18 | 9,338,666.04 |
| 1 至 2 年 | 4,294,058.44 | |
| 2 至 3 年 | | |
| 3 至 4 年 | | 7,447.20 |
| 4 至 5 年 | 7,447.20 | 25,000.00 |
| 5 年以上 | 123,661.92 | 98,661.92 |
| 减：坏账准备 | 1,257,462.27 | 594,318.83 |
| 合计 | 17,106,651.47 | 8,875,456.33 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 18,364,113.74 | 100.00 | 1,257,462.27 | 6.85 |
| 其中：账龄组合 | 18,364,113.74 | 100.00 | 1,257,462.27 | 6.85 |
| 合计 | 18,364,113.74 | 100.00 | 1,257,462.27 | 6.85 |

| 类别 | 期初余额 | | | |
|------------------|--------------|--------|------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 9,469,775.16 | 100.00 | 594,318.83 | 6.28 |

| | | | | |
|---------|--------------|--------|------------|------|
| 其中：账龄组合 | 9,469,775.16 | 100.00 | 594,318.83 | 6.28 |
| 合计 | 9,469,775.16 | 100.00 | 594,318.83 | 6.28 |

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|--------------|--------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 13,938,946.18 | 5 | 696,947.31 | 9,338,666.04 | 5 | 466,933.31 |
| 1至2年 | 4,294,058.44 | 10 | 429,405.84 | | 10 | |
| 2至3年 | | 20 | | | 20 | |
| 3至4年 | | 50 | | 7,447.20 | 50 | 3,723.60 |
| 4至5年 | 7,447.20 | 100 | 7,447.20 | 25,000.00 | 100 | 25,000.00 |
| 5年以上 | 123,661.92 | 100 | 123,661.92 | 98,661.92 | 100 | 98,661.92 |
| 合计 | 18,364,113.74 | | 1,257,462.27 | 9,469,775.16 | | 594,318.83 |

3. 坏账准备情况

| 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 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 594,318.83 | 663,143.44 | | | | 1,257,462.27 |
| 合计 | 594,318.83 | 663,143.44 | | | | 1,257,462.27 |

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------------|--------------------|------------|
| 按欠款方归集的期末余额前五名总额 | 15,532,233.48 | 84.58 | 991,314.59 |

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 115,802.98 | 100.00 | 285,018.28 | 100.00 |
| 合计 | 115,802.98 | 100.00 | 285,018.28 | 100.00 |

2. 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数 |
|------|------|--------------|
|------|------|--------------|

| | | |
|------------------|-----------|--------|
| | | 的比例(%) |
| 按欠款方归集的期末余额前五名总额 | 90,177.96 | 77.87 |
| 合计 | 90,177.96 | 77.87 |

(五) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 其他应收款项 | 1,341,997.90 | 1,312,165.75 |
| 减：坏账准备 | 24,553.07 | 7,500.00 |
| 合计 | 1,317,444.83 | 1,304,665.75 |

其他应收款项

(1) 按款项性质披露

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 备用金 | 12,102.02 | 16,283.00 |
| 押金及保证金 | 1,179,342.81 | 1,145,882.75 |
| 往来款 | 150,553.07 | 150,000.00 |
| 减：坏账准备 | 24,553.07 | 7,500.00 |
| 合计 | 1,317,444.83 | 1,304,665.75 |

(2) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 55,762.08 | 551,612.68 |
| 1至2年 | 525,682.75 | 750,000.00 |
| 2至3年 | 750,000.00 | |
| 4至5年 | | 10,553.07 |
| 5年以上 | 10,553.07 | |
| 减：坏账准备 | 24,553.07 | 7,500.00 |
| 合计 | 1,317,444.83 | 1,304,665.75 |

(3) 坏账准备计提情况

| 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) | |
| 期初余额 | 7,500.00 | | | 7,500.00 |
| 期初余额在本期重 | 7,500.00 | | | 7,500.00 |

| | | | | |
|------|-----------|--|--|-----------|
| 新评估后 | | | | |
| 本期计提 | 17,053.07 | | | 17,053.07 |
| 期末余额 | 24,553.07 | | | 24,553.07 |

(4) 坏账准备情况

| 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 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 7,500.00 | 17,053.07 | | | | 24,553.07 |
| 合计 | 7,500.00 | 17,053.07 | | | | 24,553.07 |

(5) 按主要欠款方归集的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|------|------------|-----------|----------------------|----------|
| 烟台业达融资租赁有限公司 | 保证金 | 950,000.00 | 1-2年、2-3年 | 70.79 | |
| 合计 | | 950,000.00 | | 70.79 | |

(六) 存货

1. 存货的分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|---------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 3,189,647.63 | 96,922.73 | 3,092,724.90 | 2,103,081.72 | 103,386.20 | 1,999,695.52 |
| 在产品 | 17,847,842.77 | | 17,847,842.77 | 8,677,963.11 | 104,194.60 | 8,573,768.51 |
| 产成品 | 93,901.88 | 93,901.88 | | 93,901.88 | 93,901.88 | |
| 合计 | 21,131,392.28 | 190,824.61 | 20,940,567.67 | 10,874,946.71 | 301,482.68 | 10,573,464.03 |

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

| 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 | 103,386.20 | | | 6,463.47 | | 96,922.73 |
| 在产品 | 104,194.60 | | | 104,194.60 | | |
| 产成品 | 93,901.88 | | | | | 93,901.88 |
| 合计 | 301,482.68 | | | 110,658.07 | | 190,824.61 |

(七) 合同资产

1. 合同资产分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同质保金 | 1,581,020.00 | 79,051.00 | 1,501,969.00 | 1,471,700.27 | 242,089.02 | 1,229,611.25 |
| 合计 | 1,581,020.00 | 79,051.00 | 1,501,969.00 | 1,471,700.27 | 242,089.02 | 1,229,611.25 |

2. 合同资产减值准备

(1) 按组合计提减值准备的合同资产

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 减值准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 减值准备 |
| 账龄组合: | | | | | | |
| 1年以内 | 1,581,020.00 | 5 | 79,051.00 | 348,340.20 | 5 | 17,417.01 |
| 1至2年 | | 10 | | | 10 | |
| 2至3年 | | 20 | | 1,123,360.07 | 20 | 224,672.01 |
| 合计 | 1,581,020.00 | | 79,051.00 | 1,471,700.27 | | 242,089.02 |

(2) 合同资产减值准备情况

| 项目 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|------------|-------------|----|----|------|-----------|
| | | 计提 | 转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 242,089.02 | -163,038.02 | | | | 79,051.00 |
| 合计 | 242,089.02 | -163,038.02 | | | | 79,051.00 |

(八) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------|------------|
| 待抵扣进项税额 | 334.89 | 749,255.77 |
| 合计 | 334.89 | 749,255.77 |

(九) 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 18,755,231.61 | 19,133,581.11 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产清理 | | |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 18,755,231.61 | 19,133,581.11 |

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|--------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 33,776,069.04 | 1,668,425.36 | 918,235.45 | 36,362,729.85 |
| 2.本期增加金额 | 1,939,366.13 | 5,636.28 | 1,150,796.46 | 22,942.19 | 3,118,741.06 |
| (1) 购置 | 1,621,285.32 | 5,636.28 | 1,150,796.46 | 22,942.19 | 2,800,660.25 |
| (2) 在建工程转入 | 318,080.81 | | | | 318,080.81 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,939,366.13 | 33,781,705.32 | 2,819,221.82 | 941,177.64 | 39,481,470.91 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 15,525,134.27 | 982,802.04 | 721,212.43 | 17,229,148.74 |
| 2.本期增加金额 | 6,417.59 | 3,037,324.51 | 360,245.73 | 93,102.73 | 3,497,090.56 |
| (1) 计提 | 6,417.59 | 3,037,324.51 | 360,245.73 | 93,102.73 | 3,497,090.56 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 6,417.59 | 18,562,458.78 | 1,343,047.77 | 814,315.16 | 20,726,239.30 |
| 三、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,932,948.54 | 15,219,246.54 | 1,476,174.05 | 126,862.48 | 18,755,231.61 |
| 2.期初账面价值 | | 18,250,934.77 | 685,623.32 | 197,023.02 | 19,133,581.11 |

(2) 期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 2,589,485.51 元。

(十) 在建工程

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------------|
| 在建工程项目 | | 318,080.81 |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | | 318,080.81 |

在建工程项目基本情况

| 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 |
| 板房 | | | | 318,080.81 | | 318,080.81 |
| 合计 | | | | 318,080.81 | | 318,080.81 |

(十一)使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 15,459,378.16 | 15,459,378.16 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 新增租赁 | | |
| 3. 本期减少金额 | 490,722.20 | 490,722.20 |
| (1) 变更 | 490,722.20 | 490,722.20 |
| 4. 期末余额 | 14,968,655.96 | 14,968,655.96 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 1,717,708.68 | 1,717,708.68 |
| 2. 本期增加金额 | 1,717,708.68 | 1,717,708.68 |
| (1) 计提 | 1,717,708.68 | 1,717,708.68 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 3,435,417.36 | 3,435,417.36 |
| 三、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 11,533,238.60 | 11,533,238.60 |
| 2. 期初账面价值 | 13,741,669.48 | 13,741,669.48 |

(十二)无形资产

| 项目 | 软件 | 合计 |
|-----------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 787,334.39 | 787,334.39 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 787,334.39 | 787,334.39 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 391,927.39 | 391,927.39 |
| 2. 本期增加金额 | 78,733.32 | 78,733.32 |

| | | |
|----------|------------|------------|
| (1) 计提 | 78,733.32 | 78,733.32 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 470,660.71 | 470,660.71 |
| 三、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 316,673.68 | 316,673.68 |
| 2.期初账面价值 | 395,407.00 | 395,407.00 |

(十三) 长期待摊费用

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-----|-----------|-------|-----------|-------|-----------|
| 装修费 | 27,777.78 | | 11,111.12 | | 16,666.66 |
| 合计 | 27,777.78 | | 11,111.12 | | 16,666.66 |

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,242,799.04 | 1,616,144.94 |
| 可抵扣亏损 | 18,377,969.84 | 8,524,910.03 |
| 合计 | 20,620,768.88 | 10,141,054.97 |

(十五) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|------|------|------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付购房费 | | | | 1,767,201.00 | | 1,767,201.00 |
| 合计 | | | | 1,767,201.00 | | 1,767,201.00 |

(十六) 短期借款

1. 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 保证借款 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | 5,000,000.00 | |

(十七) 应付票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 1,358,890.00 | |
| 合计 | 1,358,890.00 | |

(十八) 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 16,610,382.85 | 3,351,179.10 |
| 1年以上 | 1,146,664.74 | 1,342,342.32 |
| 合计 | 17,757,047.59 | 4,693,521.42 |

(十九) 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 预收商品款 | 255,079.65 | 947,079.65 |
| 合计 | 255,079.65 | 947,079.65 |

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬 | 820,701.48 | 8,452,071.53 | 8,528,332.07 | 744,440.94 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 615,586.93 | 267,131.55 | 348,455.38 |
| 合计 | 820,701.48 | 9,067,658.46 | 8,795,463.62 | 1,092,896.32 |

2. 短期职工薪酬情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 820,701.48 | 7,494,827.95 | 7,628,759.07 | 686,770.36 |
| 职工福利费 | | 418,247.13 | 418,247.13 | |
| 社会保险费 | | 313,370.04 | 290,835.46 | 22,534.58 |
| 其中：医疗及生育保险费 | | 273,559.01 | 273,559.01 | |
| 工伤保险费 | | 39,811.03 | 17,276.45 | 22,534.58 |
| 住房公积金 | | 223,584.00 | 188,448.00 | 35,136.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | | 2,042.41 | 2,042.41 | |
| 合计 | 820,701.48 | 8,452,071.53 | 8,528,332.07 | 744,440.94 |

3. 设定提存计划情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|------------|------------|------------|
| 基本养老保险 | | 589,782.56 | 255,933.60 | 333,848.96 |
| 失业保险费 | | 25,804.37 | 11,197.95 | 14,606.42 |
| 合计 | | 615,586.93 | 267,131.55 | 348,455.38 |

(二十一) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|-----------|
| 增值税 | 340,632.37 | 30,477.24 |
| 城市维护建设税 | 13,810.74 | 14,048.26 |
| 个人所得税 | 14,824.49 | 13,810.28 |
| 教育费附加 | 5,898.81 | 6,020.69 |
| 地方教育费附加 | 3,932.56 | 4,013.79 |
| 印花税 | 11,153.94 | 10,448.40 |
| 合计 | 390,252.91 | 78,818.66 |

(二十二) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 其他应付款项 | 3,363,286.91 | 406,776.47 |
| 合计 | 3,363,286.91 | 406,776.47 |

其他应付款项按款项性质分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------------|--------------|------------|
| 往来款 | 1,800,000.00 | 100,000.00 |
| 代扣代缴及职工代垫款 | 177,600.00 | 177,600.00 |
| 其他 | 1,385,686.91 | 129,176.47 |
| 合计 | 3,363,286.91 | 406,776.47 |

(二十三) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 1,505,941.93 | 1,493,227.88 |
| 一年内到期的长期应付款 | 8,066,666.68 | 5,066,398.50 |
| 合计 | 9,572,608.61 | 6,559,626.38 |

(二十四) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|------------|
| 待转销项税 | 33,160.35 | 123,120.35 |
| 合计 | 33,160.35 | 123,120.35 |

(二十五) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 14,270,964.26 | 16,930,994.24 |
| 减：未确认融资费用 | 2,046,817.57 | 2,722,897.39 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 1,505,941.93 | 1,493,227.88 |
| 合计 | 10,718,204.76 | 12,714,868.97 |

(二十六) 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 融资租赁款 | 1,973,281.09 | 10,669,295.18 |
| 未确认融资费用 | -106,614.45 | -735,693.68 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,866,666.64 | 9,933,601.50 |
|----|--------------|--------------|

(二十七)股本

| 项目 | 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 | 41,317,200.00 | | | | | | 41,317,200.00 |

(二十八)资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 股本溢价 | 607,105.18 | | | 607,105.18 |
| 其他资本公积 | 42,950.99 | | | 42,950.99 |
| 合计 | 650,056.17 | | | 650,056.17 |

(二十九)专项储备

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 变动原因 |
|-------|------|------------|------------|------|-------|
| 安全生产费 | | 272,772.97 | 272,772.97 | | 计提和使用 |
| 合计 | | 272,772.97 | 272,772.97 | | |

(三十)盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 法定盈余公积 | 375,670.19 | | | 375,670.19 |
| 合计 | 375,670.19 | | | 375,670.19 |

(三十一)未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -15,536,600.85 | -9,235,414.55 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -15,536,600.85 | -9,235,414.55 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,338,623.53 | -6,301,186.30 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -13,197,977.32 | -15,536,600.85 |

（三十二）营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 41,981,497.42 | 31,021,723.65 | 12,134,223.81 | 11,564,520.21 |
| 模具销售 | 29,648,841.33 | 20,900,793.24 | 3,135,182.75 | 3,061,756.01 |
| 加工费 | 3,269,228.44 | 2,451,956.29 | 5,068,133.07 | 4,854,403.18 |
| 设备销售 | 6,194,690.24 | 6,077,875.85 | 2,654,867.26 | 2,667,255.80 |
| 其他销售 | 2,868,737.41 | 1,591,098.27 | 1,276,040.73 | 981,105.22 |
| 二、其他业务小计 | 4,400.00 | 3,718.53 | 8,731,508.00 | 7,878,091.85 |
| 租赁收入 | | | 1,504,424.78 | 798,445.96 |
| 建材收入 | | | 7,132,743.62 | 7,079,645.89 |
| 其他收入 | 4,400.00 | 3,718.53 | 94,339.60 | |
| 合计 | 41,985,897.42 | 31,025,442.18 | 20,865,731.81 | 19,442,612.06 |

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

| 收入确认时间 | 模具销售 | 加工费 | 设备销售 | 其他销售 | 其他业务收入 |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------|
| 在某一时刻确认 | 29,648,841.33 | 3,269,228.44 | 6,194,690.24 | 2,868,737.41 | 4,400.00 |
| 合计 | 29,648,841.33 | 3,269,228.44 | 6,194,690.24 | 2,868,737.41 | 4,400.00 |

（三十三）税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 37,428.18 | 22,200.64 |

| | | |
|---------|-----------|-----------|
| 教育费附加 | 16,000.48 | 9,514.56 |
| 地方教育费附加 | 10,666.97 | 6,343.04 |
| 印花税 | 21,548.41 | 23,897.20 |
| 其他 | 5,700.00 | 3,995.00 |
| 合计 | 91,344.04 | 65,950.44 |

(三十四) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 109,844.81 | 157,836.17 |
| 差旅费 | 91,990.86 | 57,933.95 |
| 办公费 | 183,813.07 | 121,941.20 |
| 业务招待费 | 77,803.79 | 87,429.23 |
| 其他 | 889.62 | 11,396.79 |
| 合计 | 464,342.15 | 436,537.34 |

(三十五) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,627,280.94 | 2,377,276.38 |
| 折旧摊销 | 504,215.62 | 310,992.88 |
| 中介机构服务费 | 303,944.45 | 1,430,605.25 |
| 水电费 | | 11,085.49 |
| 差旅费 | 41,076.83 | 21,803.14 |
| 办公费 | 80,119.55 | 46,424.80 |
| 其他 | 253,925.25 | 348,925.18 |
| 合计 | 3,810,562.64 | 4,547,113.12 |

(三十六) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,484,552.27 | 1,114,660.75 |
| 材料 | 950,925.52 | 663,642.55 |
| 其他 | 144,447.21 | 56,089.11 |
| 合计 | 2,579,925.00 | 1,834,392.41 |

(三十七) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 1,690,653.37 | 1,782,784.57 |
| 减：利息收入 | 2,903.68 | 14,594.56 |
| 汇兑损失 | -8,055.27 | |
| 手续费支出 | 16,185.96 | 4,422.19 |
| 合计 | 1,695,880.38 | 1,772,612.20 |

(三十八) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|------------|------------|-------------|
| 研发财政专项补助 | 40,000.00 | 117,600.00 | 与收益相关 |
| 个税申报手续费返还 | 1,811.73 | 3,002.99 | 与收益相关 |
| 以工代训补贴 | | 82,000.00 | 与收益相关 |
| 知识产权补助 | 158,392.00 | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 增值税减免税 | | 246,410.03 | 与收益相关 |
| 其他 | 125,700.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 325,903.73 | 749,013.02 | |

(三十九) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|-------|
| 银行承兑汇票贴现收益 | -71,200.02 | |
| 合计 | -71,200.02 | |

(四十) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------------|-------------|
| 应收账款信用减值损失 | -663,143.44 | -188,107.19 |
| 其他应收款信用减值损失 | -17,053.07 | -7,500.00 |
| 应收票据信用减值损失 | 4,327.00 | -4,327.00 |
| 合计 | -675,869.51 | -199,934.19 |

(四十一) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-------------|
| 存货跌价损失 | | -207,580.80 |
| 合同资产减值损失 | 163,038.02 | 170,507.35 |
| 合计 | 163,038.02 | -37,073.45 |

(四十二) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|----------|
| 非流动资产处置损益 | | 9,470.16 |
| 合计 | | 9,470.16 |

(四十三) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|----------|-------|---------------|
| 其他 | 2,964.00 | 0.62 | 2,964.00 |
| 合计 | 2,964.00 | 0.62 | 2,964.00 |

(四十四) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-------|---------------|
|----|-------|-------|---------------|

| | | | |
|----|--|-------|--|
| 其他 | | 53.82 | |
| 合计 | | 53.82 | |

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-------|-------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | | |
| 递延所得税费用 | | |
| 合计 | | |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 金额 |
|----------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 2,063,237.25 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 309,485.59 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -57,377.81 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 16,713.10 |
| 使用前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 | -130,975.78 |
| 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 | 192,300.11 |
| 研发费用加计扣除 | -330,145.21 |
| 所得税费用 | |

(四十六) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 利息收入 | 2,903.68 | 14,594.56 |
| 政府补助 | 325,903.73 | 499,600.00 |
| 往来款项及其他 | | 271,893.68 |
| 合计 | 328,807.41 | 786,088.24 |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 期间费用中付现费用 | 1,999,785.28 | 2,701,418.36 |
| 支付往来款项 | 29,832.15 | 4,476.01 |
| 合计 | 2,029,617.43 | 2,705,894.37 |

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 收到股东及其他关联方款项 | 7,300,000.00 | 1,090,000.30 |
| 合计 | 7,300,000.00 | 1,090,000.30 |

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 支付股东及其他关联方款项 | 5,600,000.00 | 1,090,000.30 |
| 支付的贷款保证金 | | 200,000.00 |
| 支付的租赁负债款项 | 1,666,644.77 | 2,125,192.51 |
| 合计 | 7,266,644.77 | 3,415,192.81 |

(四十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 2,063,237.25 | -6,712,063.42 |
| 加：信用减值损失 | 675,869.51 | 199,934.19 |
| 资产减值准备 | -163,038.02 | 37,073.45 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 3,497,090.56 | 3,076,469.63 |
| 使用权资产折旧 | 1,717,708.68 | 1,717,708.68 |
| 无形资产摊销 | 78,733.32 | 78,733.32 |
| 长期待摊费用摊销 | 11,111.12 | 11,111.11 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 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） | | -9,470.16 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,690,653.37 | 1,782,784.57 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 71,200.02 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -10,256,445.57 | -3,184,723.11 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -15,433,159.39 | -2,155,930.78 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 14,812,651.14 | -812,546.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,234,388.01 | -5,970,919.20 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 534,061.04 | 3,684,511.75 |
| 减：现金的期初余额 | 3,684,511.75 | 19,867,223.42 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -3,150,450.71 | -16,182,711.67 |

2. 现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------|--------------|
| 一、现金 | 534,061.04 | 3,684,511.75 |
| 其中：库存现金 | 76,012.61 | 3,355.35 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 458,048.43 | 3,681,156.40 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 534,061.04 | 3,684,511.75 |

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 1,358,890.00 | 质押给银行开具银承承兑汇票 |
| 固定资产 | 510,481.95 | 车贷抵押 |
| 合计 | 1,869,371.95 | -- |

六、合并范围的变更

2022 年合并范围没有发生变化。

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------------|------------|------------|--------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 湖工嘉合(武汉)工业技术装备有限公司 | 武汉市洪山区 | 武汉市洪山区 | 批发和零售业 | 80.00 | | 设立 |
| 烟台蔚能电气科技有限公司 | 烟台市经济技术开发区 | 烟台市经济技术开发区 | 技术开发 | 51.00 | | 设立 |

注：（1）公司于 2018 年 12 月 17 日与湖北工业大学资产经营管理有限公司共同设立湖工嘉合(武汉)工业技术装备有限公司，注册资本 1,000.00 万元，其中本公司持股 80.00%。截至 2022 年 12 月 31 日未实际出资。

（2）公司于 2020 年 11 月 13 日设立烟台蔚能电气科技有限公司，注册资本 500.00 万元，持股比例 100.00%；2021 年 5 月，注册资本变更为 1,000.00 万元，引进投资者烟台得物机电设备有限公司，公司持股比例变更为 51.00%。截至 2022 年 12 月 31 日双方尚未实际出资。

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、长期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于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，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2022年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额84.58%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有对外提供可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险主要来源于母公司及各子公司以记账本位币之外的外币进行结算的金融工具。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响，对于影响重大的外币应收款项，本公司通过远期收款外汇合约规避汇率波动带来的风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。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。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

逢平持有本公司17,224,300股，占2022年12月31日总股本41.69%，为公司第一大股东，系本公司的实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|---------|------------|
| 邵岩 | 逢平之配偶、董事 |
| 邵俊 | 邵岩之妹妹 |
| 周君宁 | 持股 5%以上的股东 |
| 王志宁 | 持股 5%以上的股东 |
| 王树鹏 | 董事 |

注：截止 2022 年 12 月 31 日，周君宁持有本公司 800 股，持股比例小于 5%。

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

| 担保方 | 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 |
|-------|--------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 逢平、邵岩 | 山东天鸿模具股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2022.8.26 | 2026.8.25 | 否 |

2. 关联方资金拆借情况

| 关联方 | 项目 | 期初余额 | 本期拆入 | 本期偿还 | 期末余额 |
|-----|------|------------|--------------|--------------|------------|
| 邵岩 | 拆入资金 | | 5,800,000.00 | 5,000,000.00 | 800,000.00 |
| 邵俊 | 拆入资金 | | 1,000,000.00 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 王志宁 | 拆入资金 | 100,000.00 | | 100,000.00 | |
| 王树鹏 | 拆入资金 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |

3. 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,497,816.50 | 1,745,309.93 |

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

| 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 |

| | | | | |
|-------|-----|--|--|-----------|
| 其他应收款 | 周君宁 | | | 10,553.07 |
|-------|-----|--|--|-----------|

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----|------------|------------|
| 其他应付款 | 邵岩 | 800,000.00 | |
| 其他应付款 | 邵俊 | 500,000.00 | |
| 其他应付款 | 王树鹏 | 500,000.00 | |
| 其他应付款 | 王志宁 | | 100,000.00 |

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至资产负债表日，公司无需披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，公司无需披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，公司无需披露的日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 租赁

1. 承租情况

| 项目 | 金额 |
|---------------------------|------------|
| 租赁负债的利息费用 | 623,146.40 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | |

| | |
|-------------|--------------|
| 与租赁相关的总现金流出 | 1,666,644.77 |
|-------------|--------------|

租赁活动的性质：

| 租赁资产类别 | 出租方 | 承租方 | 数量 | 租赁期(包含选择权期间) | 是否存在续租/终止租赁选择权 |
|--------|----------------|--------------|-----------|---------------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 烟台西特埃自动化科技有限公司 | 山东天鸿模具股份有限公司 | 10147 平方米 | 2021/1/15-2030/1/14 | 是 |

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 13,938,946.18 | 5,044,607.60 |
| 1 至 2 年 | | |
| 2 至 3 年 | | |
| 3 至 4 年 | | 7,447.20 |
| 4 至 5 年 | 7,447.20 | 25,000.00 |
| 5 年以上 | 123,661.92 | 98,661.92 |
| 减：坏账准备 | 828,056.43 | 379,615.91 |
| 合计 | 13,241,998.87 | 4,796,100.81 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | |
|------------------|---------------|--------|------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 14,070,055.30 | 100.00 | 828,056.43 | 5.89 |
| 其中：账龄组合 | 14,070,055.30 | 100.00 | 828,056.43 | 5.89 |
| 合计 | 14,070,055.30 | 100.00 | 828,056.43 | 5.89 |

| 类别 | 期初余额 | | | |
|------------------|--------------|--------|------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 5,175,716.72 | 100.00 | 379,615.91 | 7.33 |

| | | | | |
|---------|--------------|--------|------------|------|
| 其中：账龄组合 | 5,175,716.72 | 100.00 | 379,615.91 | 7.33 |
| 合计 | 5,175,716.72 | 100.00 | 379,615.91 | 7.33 |

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 13,938,946.18 | 5 | 696,947.31 | 5,044,607.60 | 5 | 252,230.39 |
| 1至2年 | | 10 | | | 10 | |
| 2至3年 | | 20 | | | 20 | |
| 3至4年 | | 50 | | 7,447.20 | 50 | 3,723.60 |
| 4至5年 | 7,447.20 | 100 | 7,447.20 | 25,000.00 | 100 | 25,000.00 |
| 5年以上 | 123,661.92 | 100 | 123,661.92 | 98,661.92 | 100 | 98,661.92 |
| 合计 | 14,070,055.30 | | 828,056.43 | 5,175,716.72 | | 379,615.91 |

3. 坏账准备情况

| 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 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 379,615.91 | 448,440.52 | | | | 828,056.43 |
| 合计 | 379,615.91 | 448,440.52 | | | | 828,056.43 |

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------------|---------------|------------|
| 按欠款方归集的期末余额前五名总额 | 11,965,975.04 | 85.05 | 598,298.75 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 7,093,289.69 | 7,259,185.63 |
| 减：坏账准备 | 10,553.07 | |
| 合计 | 7,082,736.62 | 7,259,185.63 |

其他应收款项

(1) 按款项性质分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 关联往来款 | 5,910,951.85 | 6,101,719.88 |
| 备用金 | 12,102.02 | 5,729.93 |
| 押金和保证金 | 1,159,682.75 | 1,141,182.75 |
| 其他 | 10,553.07 | 10,553.07 |
| 减：坏账准备 | 10,553.07 | |
| 合计 | 7,082,736.62 | 7,259,185.63 |

(2) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 5,947,053.87 | 6,498,632.56 |
| 1 至 2 年 | 385,682.75 | 750,000.00 |
| 2 至 3 年 | 750,000.00 | |
| 4 至 5 年 | | 10,553.07 |
| 5 年以上 | 10,553.07 | |
| 减：坏账准备 | 10,553.07 | |
| 合计 | 7,082,736.62 | 7,259,185.63 |

(3) 按主要欠款方归集的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|--------------|-------------|-----------------------|----------|
| 烟台蔚能电气科技有限公司 | 关联往来款 | 5,582,580.15 | 1 年以内 | 78.70 | |
| 烟台业达融资租赁有限公司 | 保证金 | 950,000.00 | 1-2 年、2-3 年 | 13.39 | |
| 湖工嘉合（武汉）工业技术装备有限公司 | 关联往来款 | 327,791.70 | 1 年以内 | 4.62 | |
| 合计 | | 6,860,371.85 | | 96.71 | |

(三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 41,981,497.42 | 31,021,723.65 | 12,134,223.81 | 11,153,901.55 |
| 模具销售 | 29,648,841.33 | 20,900,793.24 | 3,135,182.75 | 3,061,756.01 |
| 加工费 | 3,269,228.44 | 2,451,956.29 | 5,068,133.07 | 4,854,403.18 |
| 设备销售 | 6,194,690.24 | 6,077,875.85 | 2,654,867.26 | 2,256,637.14 |

| | | | | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他销售 | 2,868,737.41 | 1,591,098.27 | 1,276,040.73 | 981,105.22 |
| 二、其他业务小计 | 4,400.00 | 3,718.53 | 1,504,424.78 | 798,445.96 |
| 租赁收入 | 4,400.00 | 3,718.53 | 1,504,424.78 | 798,445.96 |
| 合计 | 41,985,897.42 | 31,025,442.18 | 13,638,648.59 | 11,952,347.51 |

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

| 收入确认时间 | 模具销售 | 加工费 | 设备销售 | 其他销售 | 其他业务收入 |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------|
| 在某一时点确认 | 29,648,841.33 | 3,269,228.44 | 6,194,690.24 | 2,868,737.41 | 4,400.00 |
| 合计 | 29,648,841.33 | 3,269,228.44 | 6,194,690.24 | 2,868,737.41 | 4,400.00 |

(四) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|-------|
| 银行承兑汇票贴现收益 | -71,200.02 | |
| 合计 | -71,200.02 | |

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 备注 |
|--|------------|----|
| 1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 325,903.73 | |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,964.00 | |
| 合计 | 328,867.73 | |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | | 每股收益 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|-------|--------|-------|
| | | | 基本每股收益 | | 稀释每股收益 | |
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.36 | -21.03 | 0.06 | -0.15 | 0.06 | -0.15 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.18 | -23.57 | 0.05 | -0.17 | 0.05 | -0.17 |

山东天鸿模具股份有限公司

二〇二三年四月二十六日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

山东天鸿模具股份有限公司董秘办公室