

天海汽车电子集团股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度

审计报告

索引	页码
审计报告	1-5
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-12
— 母公司股东权益变动表	13-16
— 财务报表附注	17-218

审计报告

XYZH/2025GZAA3B0353

天海汽车电子集团股份有限公司

天海汽车电子集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天海汽车电子集团股份有限公司（以下简称天海电子）财务报表，包括2025年6月30日、2024年12月31日、2023年12月31日、2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年1-6月、2024年度、2023年度、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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天海电子2025年6月30日、2024年12月31日、2023年12月31日、2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年1-6月、2024年度、2023年度、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，我们独立于天海电子，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

1. 收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
参见财务报表附注“三、24. 收入确认方法”和附注“五、37. 营业收入	我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：



1. 收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>及营业成本”的披露。</p> <p>天海电子主要从事汽车线束、汽车连接器、汽车电子产品等汽车零部件产品的研发、生产和销售，天海电子 2025 年 1-6 月、2024 年度、2023 年度、2022 年度营业收入分别为 655,745.83 万元、1,252,344.68 万元、1,154,861.66 万元和 821,475.98 万元。</p> <p>由于营业收入是天海电子的关键业绩指标，从而存在天海电子管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，且为利润表重要组成项目，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解、评价和测试与收入确认相关的内部控制的设计和运行的有效性；</p> <p>(2) 检查销售合同，识别与风险和报酬转移或者控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 对收入和成本执行分析性程序，分析各期收入、成本、毛利率是否异常；</p> <p>(4) 对营业收入、应收账款进行函证，并对主要客户进行现场走访以检查收入发生的真实性；</p> <p>(5) 检查与收入发生的相关单据，包括销售订单、送货单、对账单、发票、出口业务提单、报关单、银行流水等单据；</p> <p>(6) 登录主要客户的采购系统，获取并核对客户的采购入库数据、耗用数据与账面数据是否一致；</p> <p>(7) 对收入确认进行截止性测试，检查收入的确认是否存在跨期。</p> <p>通过实施以上程序，我们未发现收入确认存在异常。</p>

2. 应收账款的确认及坏账准备的计提	
关键审计事项	审计中的应对
<p>参见财务报表附注“三、10. 金融工具”和附注“五、3. 应收账款”的披露。</p> <p>天海电子 2025 年 6 月 30 日、2024 年 12 月 31 日、2023</p>	<p>我们对应收账款的确认及坏账准备的计提实施的相关审计程序主要包括：</p> <p>(1) 获取公司与应收账款管理相关的制度，了解公司销售与收款业务的内部控制制度建立和实施情况，对内部控制的有效性进行测试；</p>



2. 应收账款的确认及坏账准备的计提

关键审计事项	审计中的应对
<p>年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日应收账款的账面价值分别为 520,147.61 万元、500,166.53 万元、455,414.27 万元和 316,239.40 万元，占流动资产的比例分别为 55.33%、56.37%、50.34%和 53.66%，金额重大，我们将应收账款的确认及坏账准备的计提确定为关键审计事项。</p>	<p>(2) 查阅主要客户的工商信息等公开资料，关注客户的实际控制人与公司是否存在关联关系，了解客户的经营状态及是否存在经营风险；</p> <p>(3) 获取期末应收账款明细账，检查账龄划分的准确性，并结合其他往来项目的明细余额，检查有无同一客户多处挂账、异常余额或与销售无关的其他款项；</p> <p>(4) 复核应收账款借方累计发生额与营业收入是否配比，并检查当期应收账款借方发生额与销售收入的一致性；</p> <p>(5) 复核应收账款贷方累计发生额与货币资金、应收票据等科目借方发生额是否配比；</p> <p>(6) 对主要客户的应收账款进行函证，并对主要客户进行现场走访以检查应收账款的存在性；</p> <p>(7) 针对大额应收账款，检查资产负债表日后回款情况，检查应收账款的真实性；</p> <p>(8) 计算应收账款周转率、应收账款周转天数等指标，并与历史年度指标、同行业同期相关指标进行对比分析，分析是否存在重大异常；</p> <p>(9) 检查银行存款及银行借款等询证函的回函、借款协议和其他文件，查验应收账款是否存在被质押或出售的情形；</p> <p>(10) 评估报告期各期坏账政策是否一致，并复核管理层按照预期信用损失率计提的坏账准备，评估其坏账准备计提是否充分。</p> <p>通过实施以上程序，我们未发现应收账款的确认及坏账准备的计提存在异常。</p>

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，管理层负责评估天海电子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天海电子、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天海电子的财务报告过程。

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：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天海电子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天海电子不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就天海电子中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

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

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



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二五年十二月二十四日





合并资产负债表

编制单位：天逸汽车电子集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、1	1,572,239,834.92	1,470,953,196.53	1,928,985,598.09	708,880,236.82
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、2	407,388,444.96	210,763,710.88	520,451,257.01	417,840,957.24
应收账款	五、3	5,201,476,092.69	5,001,665,318.70	4,554,142,693.76	3,162,394,016.16
应收款项融资	五、4	328,558,193.69	502,605,574.36	229,573,898.88	110,384,735.69
预付款项	五、5	35,937,273.38	38,660,571.59	33,480,950.38	41,923,156.46
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、6	37,462,715.41	32,025,579.07	26,753,279.54	19,530,029.42
其中：应收利息	—	—	—	—	—
应收股利	—	—	—	—	—
买入返售金融资产	—	—	—	—	—
存货	五、7	1,710,062,964.02	1,571,198,310.37	1,644,051,591.32	1,426,861,654.32
合同资产	—	—	—	—	—
持有待售资产	—	—	—	—	—
一年内到期的非流动资产	五、8	—	—	76,194,947.91	—
其他流动资产	五、9	108,350,486.06	44,293,457.97	33,507,684.57	5,773,363.36
流动资产合计	—	9,401,476,005.13	8,872,165,719.47	9,047,141,901.46	5,893,588,149.47
非流动资产：					
发放贷款和垫款	—	—	—	—	—
债权投资	—	—	—	—	—
其他债权投资	—	—	—	—	—
长期应收款	—	—	—	—	—
长期股权投资	五、10	35,924,887.13	34,712,033.07	30,808,154.99	26,999,402.33
其他权益工具投资	五、11	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00
其他非流动金融资产	—	—	—	—	—
投资性房地产	—	—	—	—	—
固定资产	五、12	2,163,368,053.01	2,052,087,757.50	1,586,123,158.55	1,334,184,407.91
在建工程	五、13	95,375,409.89	49,906,589.75	163,176,751.95	59,210,192.64
生产性生物资产	—	—	—	—	—
油气资产	—	—	—	—	—
使用权资产	五、14	132,001,224.92	145,844,501.59	200,250,932.58	147,556,155.75
无形资产	五、15	239,947,979.10	242,760,745.75	204,319,398.72	163,458,588.04
开发支出	—	—	—	—	—
商誉	五、16	—	—	—	—
长期待摊费用	五、17	17,149,688.01	19,959,556.10	20,116,161.03	2,237,603.32
递延所得税资产	五、18	156,119,515.37	150,029,709.92	149,917,965.77	138,674,707.50
其他非流动资产	五、19	509,724,066.97	77,940,967.68	159,154,590.14	168,106,106.20
非流动资产合计	—	3,351,410,824.40	2,775,041,861.36	2,515,667,113.73	2,042,227,163.69
资产总计	—	12,752,886,829.53	11,647,207,580.83	11,562,809,015.19	7,935,815,313.16

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)

编制单位: 天津汽车电子集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债:					
短期借款	五、20	428,482,053.02	122,728,445.18	664,102,995.70	493,941,858.80
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、21	1,897,108,219.39	1,665,027,807.51	1,700,044,728.83	957,986,400.98
应付账款	五、22	3,353,171,298.58	3,070,834,255.87	3,169,478,048.77	2,333,889,802.32
预收款项		-	-	-	-
合同负债	五、23	139,186,215.20	155,133,042.65	132,234,658.40	83,714,822.41
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、24	184,592,160.06	221,615,123.35	199,586,092.62	142,729,358.64
应交税费	五、25	87,090,739.70	233,520,820.39	253,278,276.57	140,879,008.05
其他应付款	五、26	35,204,779.41	32,560,319.34	28,454,817.53	24,745,599.42
其中: 应付利息		-	-	-	-
应付股利		630,000.00	2,047,500.00	2,830,286.63	2,830,286.63
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、27	77,184,074.38	82,927,403.49	352,846,721.14	30,807,654.51
其他流动负债	五、28	370,540,467.95	196,465,629.22	364,682,291.35	295,674,452.04
流动负债合计		6,572,560,007.69	5,780,812,847.00	6,864,708,630.91	4,504,368,957.17
非流动负债:					
保险合同准备金		-	-	-	-
长期借款	五、29	929,031,148.63	723,562,826.39	115,002,906.67	368,458,425.00
应付债券		-	-	-	-
其中: 优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
租赁负债	五、30	73,784,069.01	95,212,439.30	146,543,715.29	104,535,784.96
长期应付款		-	-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益	五、31	224,520,833.92	231,381,823.71	230,765,960.69	225,258,476.18
递延所得税负债	五、18	49,217,471.65	52,952,567.74	67,724,628.45	60,533,458.98
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		1,276,553,523.21	1,103,109,657.14	560,037,211.10	758,786,145.12
负债合计		7,849,113,530.90	6,883,922,504.14	7,424,745,842.01	5,263,155,102.29
股东权益:					
股本	五、32	446,000,000.00	446,000,000.00	446,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具		-	-	-	-
其中: 优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
资本公积	五、33	1,204,939,874.84	1,209,054,951.36	1,182,251,789.56	302,613,327.36
减: 库存股		-	-	-	-
其他综合收益		-	-	-	-
专项储备	五、34	2,202,546.22	1,711,093.70	803,833.35	351,745.15
盈余公积	五、35	69,725,490.39	69,725,490.39	60,618,789.97	60,618,789.97
一般风险准备		-	-	-	-
未分配利润	五、36	3,095,600,293.34	2,959,185,653.93	2,353,883,508.58	1,849,431,085.41
归属于母公司股东权益合计		4,818,468,204.79	4,685,677,189.38	4,043,557,921.46	2,613,014,947.89
少数股东权益		85,305,093.84	77,607,887.31	94,505,251.72	59,645,262.98
股东权益合计		4,903,773,298.63	4,763,285,076.69	4,138,063,173.18	2,672,660,210.87
负债和股东权益总计		12,752,886,829.53	11,647,207,580.83	11,562,809,015.19	7,935,815,313.16

法定代表人: 王松

主管会计工作负责人: 李超

会计机构负责人: 董爱萍



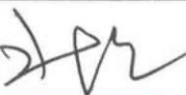
母公司资产负债表

编制单位：天海汽车电子集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			—	—	—
货币资金		16,491,392.43	128,407,738.27	551,767,170.67	34,932,263.60
交易性金融资产		-	-	-	-
衍生金融资产		-	-	-	-
应收票据		6,048,245.64	2,967,293.09	212,556,385.07	163,646,612.90
应收账款	十七、1	233,635,155.41	169,546,839.44	152,724,200.08	90,854,484.83
应收款项融资		7,389,015.68	7,432,963.15	-	-
预付款项		320,177.63	32,200.00	102,500.01	2,764,618.33
其他应收款	十七、2	311,212,951.75	438,340,109.67	201,059,078.58	200,158,736.99
其中：应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
存货		29,042,387.09	28,931,285.47	27,543,485.76	18,099,680.58
合同资产		-	-	-	-
持有待售资产		-	-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		3,749,879.16	2,580,187.27	863,127.74	-
流动资产合计		607,889,204.79	778,238,616.36	1,146,615,947.91	510,456,397.23
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	十七、3	963,410,307.04	956,670,714.26	884,989,840.43	866,810,952.29
其他权益工具投资		-	-	-	-
其他非流动金融资产		-	-	-	-
投资性房地产		118,893,103.35	120,536,388.39	-	-
固定资产		27,196,166.49	27,498,283.96	20,303,868.83	9,599,064.87
在建工程		-	-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
使用权资产		10,785,489.84	12,241,544.25	15,239,473.41	-
无形资产		9,735,628.67	11,060,836.40	13,349,564.72	4,915,752.40
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		1,355,488.51	1,575,297.49	2,014,915.45	-
递延所得税资产		2,696,372.46	3,065,855.09	3,873,874.18	43,470.04
其他非流动资产		55,624,105.05	2,535,700.00	119,501,910.70	3,919,896.70
非流动资产合计		1,189,696,661.41	1,135,184,619.84	1,059,273,447.72	885,289,136.30
资产总计		1,797,585,866.20	1,913,423,236.20	2,205,889,395.63	1,395,745,533.53

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：






母公司资产负债表 (续)

编制单位: 天海汽车电子集团股份有限公司

单位: 人民币元

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债:					
短期借款		-	-	200,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
衍生金融负债		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款		81,611,839.03	17,356,903.25	29,253,340.69	14,001,037.60
预收款项		-	-	-	-
合同负债		2,200.00	2,200.00	4,300.01	-
应付职工薪酬		8,180,748.55	18,340,052.78	17,302,249.87	18,250,245.78
应交税费		5,463,627.59	7,010,615.06	789,425.04	2,890,625.43
其他应付款		5,517,068.10	1,341,784.26	2,865,620.16	374,650.53
其中: 应付利息		-	-	-	-
应付股利		-	-	-	-
持有待售负债		-	-	-	-
一年内到期的非流动负债		2,987,948.01	2,905,972.18	202,999,397.54	-
其他流动负债		5,080,227.33	2,332,247.25	12,556,385.07	48,646,612.90
流动负债合计		108,843,658.61	49,289,774.78	465,770,718.38	234,163,172.24
非流动负债:					
长期借款		-	-	-	200,229,166.67
应付债券		-	-	-	-
其中: 优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
租赁负债		9,871,348.54	13,119,314.08	16,025,286.26	-
长期应付款		-	-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益		6,986,831.40	7,972,437.72	4,502,808.18	5,000,000.00
递延所得税负债		2,696,372.46	3,065,855.09	3,873,874.18	43,470.04
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		19,554,552.40	24,157,606.89	24,401,968.62	205,272,636.71
负债合计		128,398,211.01	73,447,381.67	490,172,687.00	439,435,808.95
股东权益:					
股本		446,000,000.00	446,000,000.00	446,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具		-	-	-	-
其中: 优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
资本公积		930,444,028.17	934,513,074.39	901,320,932.68	21,211,607.90
减: 库存股		-	-	-	-
其他综合收益		-	-	-	-
专项储备		-	-	-	-
盈余公积		80,965,947.28	80,965,947.28	71,859,246.86	71,859,246.86
未分配利润		211,777,679.74	378,496,832.86	296,536,529.09	463,238,869.82
股东权益合计		1,669,187,655.19	1,839,975,854.53	1,715,716,708.63	956,309,724.58
负债和股东权益总计		1,797,585,866.20	1,913,423,236.20	2,205,889,395.63	1,395,745,533.53

法定代表人:

王松
印
4108111610540

主管会计工作负责人:

李超
印

会计机构负责人:

董爱萍
印





合并利润表

编制单位：天津海光电子集团股份有限公司

单位：人民币元

Table with columns: 项目 (Item), 附注 (Reference), 2025年1-6月 (2025 Jan-Jun), 2024年度 (2024 Annual), 2023年度 (2023 Annual), 2022年度 (2022 Annual). Rows include: 一、营业总收入 (Total Revenue), 二、营业总成本 (Total Costs), 三、营业利润 (Operating Profit), 四、利润总额 (Total Profit), 五、净利润 (Net Profit), 六、其他综合收益 (Other Comprehensive Income), 七、综合收益总额 (Total Comprehensive Income), 八、每股收益 (Earnings Per Share).

申报期末发生同一控制下企业合并的。

法定代表人：

Handwritten signature of Wang Song.

主管会计工作负责人：

Handwritten signature of Li Chao.

会计机构负责人：

Handwritten signature of Dong Ping.





母公司利润表

编制单位：天海汽车电子集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
一、营业收入	十七、4	317,691,847.03	591,671,654.51	483,539,438.11	307,436,509.19
减：营业成本	十七、4	289,161,993.90	535,579,138.94	443,307,257.28	280,849,265.76
税金及附加	—	892,145.90	1,416,379.12	615,654.79	710,793.56
销售费用	—	268,395.51	402,078.10	94,576.46	—
管理费用	—	21,146,699.15	67,058,757.23	56,214,009.08	45,392,466.61
研发费用	—	526,353.18	1,117,019.53	1,010,759.80	—
财务费用	—	-5,504,075.64	-4,369,699.85	1,604,758.59	121,848.96
其中：利息费用	—	318,962.54	4,033,143.75	8,995,608.63	6,265,069.45
利息收入	—	5,809,499.21	8,420,401.99	7,414,674.05	6,157,899.41
加：其他收益	—	1,102,466.93	1,675,093.97	1,333,374.22	542,335.73
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	271,810.55	100,000,000.00	—	200,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	—	—	—	—	—
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	—	—	—	—	—
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）	—	-22,704.99	218,016.23	-6,111.00	-1,542.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	—	-897,795.22	-1,341,424.20	-586,145.11	-239,220.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	—	-1,102.70	-7,164.86	-260,076.46	—
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	—	11,653,009.60	91,012,502.58	-18,826,536.24	180,663,707.02
加：营业外收入	—	32,059.44	54,870.67	124,990.30	19,675.47
减：营业外支出	—	4,222.16	369.06	794.79	33,496.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	—	11,680,846.88	91,067,004.19	-18,702,340.73	180,649,885.80
减：所得税费用	—	—	—	—	—
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	—	11,680,846.88	91,067,004.19	-18,702,340.73	180,649,885.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	—	11,680,846.88	91,067,004.19	-18,702,340.73	180,649,885.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	—	—	—	—	—
五、其他综合收益的税后净额	—	—	—	—	—
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	—	—	—	—	—
1.重新计量设定受益计划变动额	—	—	—	—	—
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	—	—	—	—	—
3.其他权益工具投资公允价值变动	—	—	—	—	—
4.企业自身信用风险公允价值变动	—	—	—	—	—
5.其他	—	—	—	—	—
（二）将重分类进损益的其他综合收益	—	—	—	—	—
1.权益法下可转损益的其他综合收益	—	—	—	—	—
2.其他债权投资公允价值变动	—	—	—	—	—
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	—	—	—	—	—
4.其他债权投资信用减值准备	—	—	—	—	—
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	—	—	—	—	—
6.外币财务报表折算差额	—	—	—	—	—
7.其他	—	—	—	—	—
六、综合收益总额	—	11,680,846.88	91,067,004.19	-18,702,340.73	180,649,885.80
七、每股收益	—	—	—	—	—
（一）基本每股收益（元/股）	—	—	—	—	—
（二）稀释每股收益（元/股）	—	—	—	—	—

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：天津汽车电子集团股份有限公司

单位：人民币元

Table with 7 columns: Item, Note, 2025 1-6 months, 2024 year, 2023 year, 2022 year. Rows include operating, investing, and financing activities with sub-totals.

法定代表人: [Signature]

主管会计工作负责人: [Signature]

会计机构负责人: [Signature]





母公司现金流量表

编制单位: 比亚迪汽车电子集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量:	-	-	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	268,639,549.55	589,191,191.28	379,185,716.21	246,068,351.45
收到的税费返还	-	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	220,283,313.30	356,290,273.24	658,416,617.44	495,334,873.71
经营活动现金流入小计	-	488,922,862.85	945,481,464.52	1,037,602,333.65	741,403,225.16
购买商品、接受劳务支付的现金	-	223,808,729.75	551,770,687.64	465,870,251.29	285,361,878.11
支付给职工以及为职工支付的现金	-	32,551,177.25	50,152,531.46	46,066,614.89	39,137,989.15
支付的各项税费	-	9,299,010.67	6,840,304.43	5,207,900.31	4,317,295.77
支付其他与经营活动有关的现金	-	100,110,918.47	776,885,683.71	815,597,623.26	606,998,691.30
经营活动现金流出小计	-	365,769,836.14	1,385,649,207.24	1,332,742,389.75	935,815,854.33
经营活动产生的现金流量净额	-	123,153,026.71	-440,167,742.72	-295,140,056.10	-194,412,629.17
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	-	5,888,931.95	100,000,000.00	-	200,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,853.57	371.01	486,090.29	-
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	-	5,890,785.52	100,000,371.01	486,090.29	200,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	157,658.07	1,959,519.40	133,456,106.67	6,504,352.84
投资支付的现金	-	60,000,000.00	53,000,000.00	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	60,157,658.07	54,959,519.40	133,456,106.67	6,504,352.84
投资活动产生的现金流量净额	-	-54,266,872.55	45,040,851.61	-132,970,016.38	193,495,647.16
三、筹资活动产生的现金流量:	-	-	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-	897,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-	-	200,000,000.00
发行债券收到的现金(适用新三板/北交所)	-	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	180,000,000.00	235,000,000.00	335,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	180,000,000.00	1,132,000,000.00	535,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	200,000,000.00	-	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	178,400,000.00	3,500,000.01	150,880,520.45	150,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	2,402,500.00	4,732,541.28	36,174,500.00	200,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-	180,802,500.00	208,232,541.29	187,055,020.45	500,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-180,802,500.00	-28,232,541.29	944,944,979.55	35,000,000.00
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	-	-111,916,345.84	-423,359,432.40	516,834,907.07	34,083,017.99
加: 期初现金及现金等价物余额	-	128,407,738.27	551,767,170.67	34,932,263.60	849,245.61
六、期末现金及现金等价物余额	-	16,491,392.43	128,407,738.27	551,767,170.67	34,932,263.60

法定代表人:

王松

主管会计工作负责人:

李超

会计机构负责人:

李爱萍





合并股东权益变动表

2025年1-6月													
归属于母公司股东权益													
项目	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	期末权益合计
	优先股	永续债											
一、上年年末余额	446,000,000.00	-	1,209,054,951.26	-	-	1,711,092.70	69,725,400.29	-	2,959,185,653.93	-	4,685,577,183.38	77,607,887.31	4,763,285,076.69
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	446,000,000.00	-	1,209,054,951.26	-	-	1,711,092.70	69,725,400.29	-	2,959,185,653.93	-	4,685,577,183.38	77,607,887.31	4,763,285,076.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-4,115,076.52	-	-	491,452.52	-	-	136,414,639.41	-	132,791,015.41	7,697,205.53	140,488,221.94
（一）综合收益总额	-	-	-4,115,076.52	-	-	-	-	-	314,814,639.41	-	314,814,639.41	9,303,996.26	324,198,635.77
1. 股本投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-4,115,076.52	-	-	-	-	-	-	-	-4,115,076.52	46,000.30	-4,069,046.22
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,205,000.00	-188,605,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,205,000.00	-188,605,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	491,452.52	-	-	-	-	491,452.52	473,179.87	964,632.39
2. 本年使用	-	-	-	-	-	564,973.55	-	-	-	-	564,973.55	542,817.73	1,107,791.28
（六）其他	-	-	-	-	-	73,521.03	-	-	-	-	73,521.03	70,637.85	144,158.89
四、本年年末余额	446,000,000.00	-	1,204,939,874.84	-	-	2,202,545.22	69,725,400.29	-	3,095,600,293.34	-	4,818,468,204.79	85,305,093.84	4,903,773,298.63

法定代表人：

王晋会计工作负责人：

李超会计机构负责人：

王松

李松

李超





合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2024年度										期末 权益合计			
	归属于母公司股东权益													
	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配 利润		其他	小计	少数股东权益
一、上年年末余额	16,000,000.00	-	-	1,182,251,769.56	-	-	803,833.35	69,618,789.97	-	2,353,883,306.58	-	4,043,571,921.46	94,505,251.72	4,138,063,173.18
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	416,000,000.00	-	-	1,182,251,769.56	-	-	803,833.35	69,618,789.97	-	2,353,883,306.58	-	4,043,571,921.46	94,505,251.72	4,138,063,173.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	26,803,161.80	-	-	907,250.35	9,105,700.42	-	605,302,145.35	-	642,119,267.92	-16,897,264.41	625,221,983.51
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	614,408,845.77	-	614,408,845.77	1,173,374.16	615,582,219.93
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	26,803,161.80	-	-	-	-	-	-	-	26,803,161.80	-16,512,420.69	10,260,741.71
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	32,678,777.07	-	-	-	-	-	-	-	32,678,777.07	913,264.94	33,192,141.71
4. 其他	-	-	-	-5,875,615.87	-	-	-	-	-	-	-	-5,875,615.87	-17,055,784.13	-22,931,400.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	9,105,700.42	-	-5,106,700.42	-	-	-2,400,000.00	-2,400,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	9,105,700.42	-	-5,106,700.42	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,400,000.00	-2,400,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	907,250.35	-	-	-	-	907,250.35	871,681.52	1,778,941.87
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	907,250.35	-	-	-	-	907,250.35	871,681.52	1,778,941.87
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	416,000,000.00	-	-	1,209,054,931.36	-	-	1,711,083.70	69,724,490.39	-	2,959,185,052.93	-	4,685,677,189.38	77,607,987.31	4,763,285,076.69

法定代表人：

王晋会计工作负责人：

会计机构负责人：

王松 印 4100111810540

王松

李超 印

毛启河

董爱萍 印





合并股东权益变动表

单位：人民币元

项	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	2023年度												
	实收股	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年年末余额	309,000,000.00	302,813,327.26	-	-	351,745.15	66,618,789.97	-	1,849,431,085.41	-	2,613,014,947.89	59,645,302.98	2,672,660,250.87	
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、本年年初余额	400,000,000.00	302,813,327.26	-	-	351,745.15	66,618,789.97	-	1,849,431,085.41	-	2,613,014,947.89	59,645,302.98	2,672,660,250.87	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	46,000,000.00	879,638,462.20	-	-	452,088.20	-	-	504,452,423.17	-	1,430,542,973.57	34,859,888.74	1,465,402,862.31	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	652,452,423.17	-	652,452,423.17	31,354,766.92	683,807,190.09	
(二) 股东投入和减少资本	46,000,000.00	879,638,462.20	-	-	-	-	-	-	-	925,638,462.20	5,470,862.58	931,109,324.78	
1. 股东投入的普通股	46,000,000.00	851,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	897,000,000.00	5,000,000.00	902,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	28,638,462.20	-	-	-	-	-	-	-	28,638,462.20	470,862.58	29,109,324.78	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-148,000,000.00	-	-148,000,000.00	-2,400,000.00	-150,400,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-148,000,000.00	-	-148,000,000.00	-2,400,000.00	-150,400,000.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	452,088.20	-	-	-	-	452,088.20	434,339.24	886,447.44	
1. 本年提取	-	-	-	-	523,716.14	-	-	-	-	523,716.14	503,178.25	1,026,894.39	
2. 本年使用	-	-	-	-	71,627.94	-	-	-	-	71,627.94	68,819.01	140,446.95	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	446,000,000.00	1,182,451,789.56	-	-	803,833.35	66,618,789.97	-	2,353,883,508.58	-	4,043,527,921.46	94,505,251.72	4,138,033,173.18	



王松

董萍

李超

王松 4106111610540

王松



合并股东权益变动表

项目	2022年度										股本 权益合计				
	上海电子集团股份有限公司														
	股本	其他权益工具 优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备		未分配 利润	其他	小计	少数股东权益
一、上年年末余额	400,000,000.00	-	-	-	293,067,173.41	-	-	269,490.64	42,533,891.29	-	1,465,616,120.41	-	2,201,506,985.85	54,875,205.87	2,256,381,791.72
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、本年年初余额	400,000,000.00	-	-	-	293,067,173.41	-	-	269,490.64	42,533,891.29	-	1,465,616,120.41	-	2,201,506,985.85	54,875,205.87	2,256,381,791.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	9,546,153.95	-	-	82,254.51	18,064,988.58	-	293,814,965.00	-	411,509,962.04	4,770,057.11	416,278,419.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	401,879,953.58	-	401,879,953.58	8,404,074.07	410,284,027.65
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	9,546,153.95	-	-	-	-	-	-	-	9,546,153.95	156,951.20	9,703,108.15
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	9,546,153.95	-	-	-	-	-	-	-	9,546,153.95	156,951.20	9,703,108.15
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	18,064,988.58	-	-18,064,988.58	-	-	-3,870,000.00	-3,870,000.00
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	18,064,988.58	-	-18,064,988.58	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,870,000.00	-3,870,000.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	82,254.51	-	-	-	-	82,254.51	79,028.84	161,283.35
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	119,517.97	-	-	-	-	119,517.97	114,859.82	234,407.79
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	37,263.46	-	-	-	-	37,263.46	35,830.98	73,124.44
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	400,000,000.00	-	-	-	302,613,327.36	-	-	351,745.15	60,618,879.87	-	1,869,431,085.41	-	2,613,014,917.89	59,045,262.98	2,672,660,210.87

法定代表人：王松

主管会计工作负责人：王松

会计机构负责人：李超

李超

王松

李超

王松





母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2025年1-6月		股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
	优先股	永续债		其他									
一、上年年末余额	-	-	446,000,000.00	-	-	934,513,074.39	-	-	-	80,965,947.28	378,496,832.86	-	1,839,975,854.53
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	-	-	446,000,000.00	-	-	934,513,074.39	-	-	-	80,965,947.28	378,496,832.86	-	1,839,975,854.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-4,069,046.22	-	-	-	-	-166,719,153.12	-	-170,788,199.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,680,846.88	-	11,680,846.88
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-4,069,046.22	-	-	-	-	-	-	-4,069,046.22
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-4,069,046.22	-	-	-	-	-	-	-4,069,046.22
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-178,400,000.00	-	-178,400,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-178,400,000.00	-	-178,400,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	-	-	446,000,000.00	-	-	930,444,028.17	-	-	-	80,965,947.28	211,777,679.74	-	1,669,187,655.19

编制单位：天能锂电电子集团股份有限公司



法定代表人：

王松



主管会计工作负责人：

李超



会计机构负责人：

李厚新





母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2024年度				其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积						
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	446,000,000.00	-	-	-	901,320,932.68	-	71,859,246.86	296,536,529.09	-	1,715,716,708.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	446,000,000.00	-	-	-	901,320,932.68	-	71,859,246.86	296,536,529.09	-	1,715,716,708.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	33,192,141.71	-	9,106,700.42	81,960,303.77	-	124,259,145.90
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	91,067,004.19	-	91,067,004.19
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	33,192,141.71	-	-	-	-	33,192,141.71
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	33,192,141.71	-	-	-	-	33,192,141.71
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	9,106,700.42	-9,106,700.42	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	9,106,700.42	-9,106,700.42	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	446,000,000.00	-	-	-	934,513,074.39	-	80,965,947.28	378,496,832.86	-	1,839,975,854.53

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王松



李超



李存新





母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2024年度											
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	446,000,000.00	-	-	-	901,320,932.68	-	-	-	71,859,246.86	296,536,529.09	-	1,715,716,708.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	446,000,000.00	-	-	-	901,320,932.68	-	-	-	71,859,246.86	296,536,529.09	-	1,715,716,708.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	33,192,141.71	-	-	-	9,106,700.42	81,960,303.77	-	124,259,145.90
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91,067,004.19	-	91,067,004.19
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	33,192,141.71	-	-	-	-	-	-	33,192,141.71
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	33,192,141.71	-	-	-	-	-	-	33,192,141.71
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	9,106,700.42	-9,106,700.42	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	9,106,700.42	-9,106,700.42	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	446,000,000.00	-	-	-	934,513,074.39	-	-	-	80,965,947.28	378,496,832.86	-	1,839,975,854.53



编制单位：爱朋汽车电子集团股份有限公司

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李超

爱萍 董

王松

印 4106111610540



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

	2023年度										股东权益合计	
	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	未分配利润		其他
	优先股	永续债	其他	其他								
一、上年年末余额	400,000,000.00	-	-	-	21,211,607.90	-	-	-	71,859,246.86	463,238,869.82	-	956,309,724.58
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	400,000,000.00	-	-	-	21,211,607.90	-	-	-	71,859,246.86	463,238,869.82	-	956,309,724.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	46,000,000.00	-	-	-	880,109,324.78	-	-	-	-	-166,702,340.73	-	759,406,984.05
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,702,340.73	-	-18,702,340.73
（二）股东投入和减少资本	46,000,000.00	-	-	-	880,109,324.78	-	-	-	-	-	-	926,109,324.78
1. 股东投入的普通股	46,000,000.00	-	-	-	851,000,000.00	-	-	-	-	-	-	897,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	29,109,324.78	-	-	-	-	-	-	29,109,324.78
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-148,000,000.00	-	-148,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-148,000,000.00	-	-148,000,000.00
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-148,000,000.00	-	-148,000,000.00
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	446,000,000.00	-	-	-	901,320,932.68	-	-	-	71,859,246.86	296,536,529.09	-	1,715,716,708.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王松

李超

爱萍





母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2022年度											
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	400,000,000.00	-	-	-	11,508,499.75	-	-	-	53,794,258.28	300,653,972.60	-	765,956,730.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	400,000,000.00	-	-	-	11,508,499.75	-	-	-	53,794,258.28	300,653,972.60	-	765,956,730.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	9,703,108.15	-	-	-	18,064,988.58	162,584,897.22	-	190,352,993.95
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	180,649,885.80	-	180,649,885.80
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	9,703,108.15	-	-	-	-	-	-	9,703,108.15
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	9,703,108.15	-	-	-	-	-	-	9,703,108.15
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	18,064,988.58	-18,064,988.58	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	18,064,988.58	-18,064,988.58	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	400,000,000.00	-	-	-	21,211,607.90	-	-	-	71,859,246.86	463,238,869.82	-	956,309,724.58



编制单位：天海汽车电子集团股份有限公司

法定代表人：王松



主管会计工作负责人：李超



会计机构负责人：爱萍



一、公司的基本情况

1. 历史沿革

天海汽车电子集团股份有限公司(以下简称:本公司,包含子公司时统称:本集团)于2017年6月28日由有限公司整体变更设立,现隶属于广州工业投资控股集团有限公司,为国有控股公司。

本公司的前身为河南天海科技有限公司(以下简称:天海科技),系由王来生和李德林根据2006年7月5日鹤壁市企业改革工作领导小组办公室【2006】4号《关于河南天海电器集团公司(以下简称:天海电器)实施企业改制申请的批复》的规定,于2006年9月7日在郑州出资设立的有限责任公司,设立时注册资本为人民币28,390,000.00元,其中:王来生认缴出资人民币15,950,000.00元,占注册资本的56.20%,李德林认缴出资人民币12,440,000.00元,占注册资本的43.80%。

2006年10月,根据股东会决议、王来生和李德林与注册于英属维尔京群岛的TianhaiElectronic(Group)Corporation(以下简称“TEC公司”)签订的股权并购协议和修改后的章程规定,王来生和李德林将其持有的全部股权转让给TEC公司,股权转让后,股权结构变更为:TEC公司出资3,500,000.00美元,占注册资本的100%。天海科技公司类型变更为有限责任公司(外国法人独资),公司注册资本由28,390,000.00元人民币变更为3,500,000.00美元。

2007年11月,根据股东决定和修改后的章程规定,公司增加注册资本30,600,000.00美元,全部由TEC公司认缴。增资后,公司注册资本变更为34,100,000.00美元,股东持股比例不变。

2016年3月,根据公司股东决定和董事会决议规定,公司增加注册资本40,000,000.00美元,全部由TEC公司认缴,增资后,公司注册资本变更为74,100,000.00美元,股东持股比例不变。

2017年4月,根据股东决定和《增资扩股协议》规定,公司增加注册资本23,159,005.00美元,其中:鹤壁聚仁企业管理有限公司(以下简称“鹤壁聚仁”)认缴新增注册资本14,772,481.00美元,鹤壁聚科企业管理中心(有限合伙)(以下简称“鹤壁聚科”)认缴新增注册资本4,425,118.00美元、鹤壁聚贤企业管理中心(有限合伙)(以下简称“鹤壁聚贤”)认缴新增注册资本3,961,406.00美元,出资方式均为货币出资。增资后,公司注册资本变更为97,259,005.00美元,股权结构为:TEC公司出资74,100,000.00美元,占注册资本的76.19%,鹤壁聚仁出资14,772,481.00美元,占注册资本的15.19%,鹤壁聚科出资4,425,118.00美元,占注册资本的4.55%,鹤壁聚贤出资3,961,406.00美元,占注册资本的4.07%。天海科技的公司类型由有限责任公司(外国法人独资)变更为有限责任公司(中外合资)。

2017年4月,根据股东会决议和股权转让协议规定,TEC公司将其持有的天海科技

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

7.11%、2.13%、1.91%、8.30%、7.29%、16.16%、9.27%、8.43%、1.33%、5.50%、4.89%、3.87%的股权分别转让给鹤壁聚仁、鹤壁聚科、鹤壁聚贤、鹤壁开景企业管理中心(有限合伙)(以下简称“鹤壁开景”)、鹤壁奥成企业管理中心(有限合伙)、上海赛领嘉远股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“赛领嘉远”)、上海赛领卓卉股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“赛领卓卉”)、上海晶桥投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“上海晶桥”)、上海衡峥创业投资中心(有限合伙)(以下简称“上海衡峥”)、董建敏、王京宝、杨继学,本次股权转让后,天海科技公司法人营业执照注册资本列示的货币单位由美元变更为人民币,即由97,259,005.00美元变更为人民币677,188,220.00元,公司类型由中外合资企业变更为内资企业。

本次股权转让完成后,公司的股权结构如下:

股东	注册资本	持股比例 (%)
鹤壁聚仁企业管理有限公司	151,012,973.00	22.30
上海赛领嘉远股权投资基金合伙企业(有限合伙)	109,413,301.00	16.16
上海赛领卓卉股权投资基金合伙企业(有限合伙)	62,775,348.00	9.27
上海晶桥投资管理合伙企业(有限合伙)	57,107,283.00	8.43
鹤壁开景企业管理中心(有限合伙)	56,206,622.00	8.30
鹤壁奥成企业管理中心(有限合伙)	49,367,021.00	7.29
鹤壁聚科企业管理中心(有限合伙)	45,236,173.00	6.68
鹤壁聚贤企业管理中心(有限合伙)	40,495,856.00	5.98
董建敏	37,245,352.00	5.50
王京宝	33,114,504.00	4.89
杨继学	26,207,184.00	3.87
上海衡峥创业投资中心(有限合伙)	9,006,603.00	1.33
合计	677,188,220.00	100.00

2017年6月,根据天海科技股东会决议、发起人协议书,天海科技以2017年4月30日为基准日,以经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计的净资产1,012,346,949.00元,按照1.494927:1的比例折合为677,188,220.00股,每股面值人民币1元,折余净资产人民币335,158,729.00元计入资本公积,整体变更为股份有限公司。本次整体变更为股份有限公司后,公司的股权结构如下:

股东	股本	持股比例 (%)
鹤壁聚仁企业管理有限公司	151,012,973.00	22.30
上海赛领嘉远股权投资基金合伙企业(有限合伙)	109,413,301.00	16.16
上海赛领卓卉股权投资基金合伙企业(有限合伙)	62,775,348.00	9.27

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东	股本	持股比例 (%)
上海晶桥投资管理合伙企业(有限合伙)	57,107,283.00	8.43
鹤壁开景企业管理中心(有限合伙)	56,206,622.00	8.30
鹤壁奥成企业管理中心(有限合伙)	49,367,021.00	7.29
鹤壁聚科企业管理中心(有限合伙)	45,236,173.00	6.68
鹤壁聚贤企业管理中心(有限合伙)	40,495,856.00	5.98
董建敏	37,245,352.00	5.50
王京宝	33,114,504.00	4.89
杨继学	26,207,184.00	3.87
上海衡峥创业投资中心(有限合伙)	9,006,603.00	1.33
合计	677,188,220.00	100.00

2017年6月28日,天海科技正式由有限责任公司整体变更为股份有限公司,经核准的股份公司名称为天海汽车电子集团股份有限公司并取得新的企业法人营业执照。

2020年7月,根据本公司股东大会决议,公司将全资子公司鹤壁海昌智能科技有限公司(以下简称:鹤壁海昌)股权减资划转给公司12家股东,本次股权划转后,公司总股本减少39,278,142.00元,资本公积减少40,721,858.00元,注册资本及股本变更为637,910,078.00元,各股东持股比例不变。

2020年11月,根据本公司股东大会决议,公司将全资子公司鹤壁海投国际控股有限公司(以下简称:鹤壁海投)股权减资划转给公司12家股东同一控制下的鹤壁海控国际实业有限公司(以下简称:鹤壁海控),本次股权划转后,公司总股本减少237,910,078.00元,资本公积减少252,089,922.00元,注册资本及股本变更为400,000,000.00元,各股东持股比例不变。

以上减资完成后,公司的股权结构如下:

股东	股本	持股比例 (%)
鹤壁聚仁企业管理有限公司	89,200,000.00	22.30
上海赛领嘉远股权投资基金合伙企业(有限合伙)	64,628,000.00	16.16
上海赛领卓卉股权投资基金合伙企业(有限合伙)	37,080,000.00	9.27
上海晶桥投资管理合伙企业(有限合伙)	33,732,000.00	8.43
鹤壁开景企业管理中心(有限合伙)	33,200,000.00	8.30
鹤壁奥成企业管理中心(有限合伙)	29,160,000.00	7.29
鹤壁聚科企业管理中心(有限合伙)	26,720,000.00	6.68
鹤壁聚贤企业管理中心(有限合伙)	23,920,000.00	5.98

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东	股本	持股比例 (%)
董建敏	22,000,000.00	5.50
王京宝	19,560,000.00	4.89
杨继学	15,480,000.00	3.87
上海衡峥创业投资中心(有限合伙)	5,320,000.00	1.33
合计	400,000,000.00	100.00

2021年6月,根据股东大会决议、股权转让协议和修改后的章程规定,原股东赛领嘉远将其持有的公司8.16%、8.00%股权分别转让给广州工业投资控股集团有限公司(以下简称:广州工控)及广州长晟智能制造产业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称:长晟智能),原股东赛领卓卉、上海衡峥、王京宝、上海晶桥、鹤壁开景、杨继学、董建敏将各自所持的全部或部分公司股权转让给广州工控。

本次股权转让完成后,公司的股权结构如下:

股东	注册资本	持股比例 (%)
广州工业投资控股集团有限公司	172,000,000.00	43.00
鹤壁聚仁企业管理有限公司	89,200,000.00	22.30
广州长晟智能制造产业投资合伙企业(有限合伙)	32,000,000.00	8.00
鹤壁奥成企业管理中心(有限合伙)	29,160,000.00	7.29
鹤壁开景企业管理中心(有限合伙)	27,000,000.00	6.75
鹤壁聚科企业管理中心(有限合伙)	26,720,000.00	6.68
鹤壁聚贤企业管理中心(有限合伙)	23,920,000.00	5.98
合计	400,000,000.00	100.00

2022年1月,根据股东大会决议、投资协议和修改后的章程规定,鹤壁聚仁、鹤壁聚科、鹤壁聚贤将其持有的公司1.85%、0.91%、0.36%股权分别转让给嘉兴硕氢股权投资合伙企业(有限合伙),鹤壁聚贤、鹤壁开景将其持有的公司0.95%、1.75%股权分别转让给宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙),鹤壁开景将其持有的公司1.00%、0.63%股权分别转让给南阳精技股权投资基金合伙企业(有限合伙)、潍坊北汽新动能转换创业投资基金合伙企业(有限合伙)(潍坊安鹏新动能转换创业投资基金合伙企业(有限合伙)曾用名)。

本次股权转让完成后,公司的股权结构如下:

股东	注册资本	持股比例 (%)
广州工业投资控股集团有限公司	172,000,000.00	43.00
鹤壁聚仁企业管理有限公司	81,791,081.00	20.45

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东	注册资本	持股比例 (%)
广州长晟智能制造产业投资合伙企业(有限合伙)	32,000,000.00	8.00
鹤壁奥成企业管理中心(有限合伙)	29,160,000.00	7.29
鹤壁聚科企业管理中心(有限合伙)	23,077,627.00	5.77
鹤壁聚贤企业管理中心(有限合伙)	18,661,904.00	4.67
鹤壁开景企业管理中心(有限合伙)	13,500,000.00	3.38
嘉兴硕氢股权投资合伙企业(有限合伙)	12,500,000.00	3.13
宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)	10,809,388.00	2.70
南阳精技股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,000,000.00	1.00
潍坊安鹏新动能转换创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00	0.63
合计	400,000,000.00	100.00

2022年1月,根据股东大会决议、投资协议和修改后的章程规定,长晟智能将其所持的公司2%的股权转让给广东广祺瑞海股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称:广祺瑞海)。

本次股权转让完成后,公司的股权结构如下:

股东	注册资本	持股比例 (%)
广州工业投资控股集团有限公司	172,000,000.00	43.00
鹤壁聚仁企业管理有限公司	81,791,081.00	20.45
鹤壁奥成企业管理中心(有限合伙)	29,160,000.00	7.29
广州长晟智能制造产业投资合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00	6.00
鹤壁聚科企业管理中心(有限合伙)	23,077,627.00	5.77
鹤壁聚贤企业管理中心(有限合伙)	18,661,904.00	4.67
鹤壁开景企业管理中心(有限合伙)	13,500,000.00	3.38
嘉兴硕氢股权投资合伙企业(有限合伙)	12,500,000.00	3.13
宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)	10,809,388.00	2.70
广东广祺瑞海股权投资合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	2.00
南阳精技股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,000,000.00	1.00
潍坊安鹏新动能转换创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00	0.63
合计	400,000,000.00	100.00

2022年8月,根据股东大会决议、投资协议和修改后的章程规定,鹤壁聚仁将其所持的公司0.8835%、0.8645%、0.8520%股权分别转让鹤壁聚杰企业管理中心(有限合伙)、鹤壁聚智企业管理中心(有限合伙)、鹤壁聚力企业管理中心(有限合伙)(以下简称:

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

鹤壁聚力), 鹤壁聚科将其所持的公司 0.1030%股权转让给鹤壁聚力。

本次股权转让完成后, 公司的股权结构如下:

股东	股本	持股比例 (%)
广州工业投资控股集团有限公司	172,000,000.00	43.00
鹤壁聚仁企业管理有限公司	71,391,081.00	17.85
鹤壁奥成企业管理中心(有限合伙)	29,160,000.00	7.29
广州长晟智能制造产业投资合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00	6.00
鹤壁聚科企业管理中心(有限合伙)	22,665,627.00	5.67
鹤壁聚贤企业管理中心(有限合伙)	18,661,904.00	4.67
鹤壁开景企业管理中心(有限合伙)	13,500,000.00	3.38
嘉兴硕氢股权投资合伙企业(有限合伙)	12,500,000.00	3.13
宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)	10,809,388.00	2.70
广东广祺瑞海股权投资合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	2.00
南阳精技股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,000,000.00	1.00
鹤壁聚力企业管理中心(有限合伙)	3,820,000.00	0.96
鹤壁聚杰企业管理中心(有限合伙)	3,534,000.00	0.88
鹤壁聚智企业管理中心(有限合伙)	3,458,000.00	0.86
潍坊安鹏新动能转换创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00	0.63
合计	400,000,000.00	100.00

2023年4月27日, 本公司股东鹤壁聚仁的存续分立事项, 获鹤壁市市场监督管理局核准登记, 派生分立出鹤壁聚海企业管理有限公司(以下简称: 鹤壁聚海)。根据鹤壁聚仁存续分立协议: 鹤壁聚海设立后, 鹤壁聚仁在本公司的全部股东权益由鹤壁聚海全部承继。

本次分立后, 公司股权结构如下:

股东	股本	持股比例 (%)
广州工业投资控股集团有限公司	172,000,000.00	43.00
鹤壁聚海企业管理有限公司	71,391,081.00	17.85
鹤壁奥成企业管理中心(有限合伙)	29,160,000.00	7.29
广州长晟智能制造产业投资合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00	6.00
鹤壁聚科企业管理中心(有限合伙)	22,665,627.00	5.67
鹤壁聚贤企业管理中心(有限合伙)	18,661,904.00	4.67
鹤壁开景企业管理中心(有限合伙)	13,500,000.00	3.38

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东	股本	持股比例 (%)
嘉兴硕氢股权投资合伙企业(有限合伙)	12,500,000.00	3.13
宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)	10,809,388.00	2.70
广东广祺瑞海股权投资合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	2.00
南阳精技股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,000,000.00	1.00
鹤壁聚力企业管理中心(有限合伙)	3,820,000.00	0.96
鹤壁聚杰企业管理中心(有限合伙)	3,534,000.00	0.88
鹤壁聚智企业管理中心(有限合伙)	3,458,000.00	0.86
潍坊安鹏新动能转换创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00	0.63
合计	400,000,000.00	100.00

2023年12月,根据公司股东大会决议和增资扩股协议,公司增加注册资本46,000,000.00元,其中:厦门源峰天河企业管理合伙企业(有限合伙)认缴新增注册资本15,400,000.00元,芜湖蔚树创业投资基金合伙企业(有限合伙)认缴新增注册资本15,150,000.00元、南网能创股权投资基金(广州)合伙企业(有限合伙)认缴新增注册资本10,300,000.00元,科改凝聚(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)认缴新增注册资本5,150,000.00元,出资方式均为货币出资,增资后,公司注册资本变更为人民币446,000,000.00元。2024年3月,完成本次增资工商变更登记。

本次增资完成后,本公司股权结构如下:

股东	股本	持股比例 (%)
广州工业投资控股集团有限公司	172,000,000.00	38.57
鹤壁聚海企业管理有限公司	71,391,081.00	16.01
鹤壁奥成企业管理中心(有限合伙)	29,160,000.00	6.54
广州长晟智能制造产业投资合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00	5.38
鹤壁聚科企业管理中心(有限合伙)	22,665,627.00	5.08
鹤壁聚贤企业管理中心(有限合伙)	18,661,904.00	4.18
厦门源峰天河企业管理合伙企业(有限合伙)	15,400,000.00	3.45
芜湖蔚树创业投资基金合伙企业(有限合伙)	15,150,000.00	3.40
鹤壁开景企业管理中心(有限合伙)	13,500,000.00	3.03
嘉兴硕氢股权投资合伙企业(有限合伙)	12,500,000.00	2.80
宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)	10,809,388.00	2.42
南网能创股权投资基金(广州)合伙企业(有限合伙)	10,300,000.00	2.31
广东广祺瑞海股权投资合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	1.79
科改凝聚(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)	5,150,000.00	1.15

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东	股本	持股比例 (%)
南阳精技股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,000,000.00	0.90
鹤壁聚力企业管理中心(有限合伙)	3,820,000.00	0.86
鹤壁聚杰企业管理中心(有限合伙)	3,534,000.00	0.79
鹤壁聚智企业管理中心(有限合伙)	3,458,000.00	0.78
潍坊安册新动能转换创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00	0.56
合计	446,000,000.00	100.00

2024年3月,根据投资协议和修改后的章程规定,鹤壁聚海、鹤壁聚科、鹤壁聚贤将其所持的公司0.0702%、0.0982%、0.1794%股权分别转让鹤壁经开投资集团有限公司,鹤壁聚科将其所持的公司0.3991%股权转让给广州工控新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙),鹤壁开景将其所持的公司1.8812%、0.6861%、0.4596%股权分别转让南通光朴惠海股权投资合伙企业(有限合伙)、南通光朴益海股权投资合伙企业(有限合伙)、河南尚顺汇融尚成一号产业基金合伙企业(有限合伙)。

本次股权转让完成后,本公司股权结构如下:

股东	股本	持股比例 (%)
广州工业投资控股集团有限公司	172,000,000.00	38.57
鹤壁聚海企业管理有限公司	71,077,833.00	15.94
鹤壁奥成企业管理中心(有限合伙)	29,160,000.00	6.54
广州长晟智能制造产业投资合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00	5.38
鹤壁聚科企业管理中心(有限合伙)	20,471,768.00	4.59
鹤壁聚贤企业管理中心(有限合伙)	17,861,904.00	4.00
厦门源峰天河企业管理合伙企业(有限合伙)	15,400,000.00	3.45
芜湖蔚树创业投资基金合伙企业(有限合伙)	15,150,000.00	3.40
嘉兴硕氢股权投资合伙企业(有限合伙)	12,500,000.00	2.80
宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)	10,809,388.00	2.42
南网能创股权投资基金(广州)合伙企业(有限合伙)	10,300,000.00	2.31
广东广祺瑞海股权投资合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	1.79
科改凝聚(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)	5,150,000.00	1.15
南阳精技股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,000,000.00	0.90
鹤壁聚力企业管理中心(有限合伙)	3,820,000.00	0.86
鹤壁聚杰企业管理中心(有限合伙)	3,534,000.00	0.79
鹤壁聚智企业管理中心(有限合伙)	3,458,000.00	0.78

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东	股本	持股比例 (%)
潍坊安鹏新动能转换创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00	0.56
广州工控新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	1,780,000.00	0.40
鹤壁经开投资集团有限公司	1,527,107.00	0.34
南通光朴惠海股权投资合伙企业(有限合伙)	8,390,000.00	1.88
南通光朴益海股权投资合伙企业(有限合伙)	3,060,000.00	0.69
河南尚硕汇融尚成一号产业基金合伙企业(有限合伙)	2,050,000.00	0.46
合计	446,000,000.00	100.00

2024年8月,根据投资协议和修改后的章程规定,鹤壁奥成将其所持的公司2.10%、0.57%、0.64%、0.45%、1.52%、0.23%、0.46%、0.29%、0.29%股权分别转让厦门源峰天河企业管理合伙企业(有限合伙)、南阳精技股权投资基金合伙企业(有限合伙)、广州工控新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)、南通光朴惠海股权投资合伙企业(有限合伙)、河南尚硕汇融尚成一号产业基金合伙企业(有限合伙)、宁波前瞻远至股权投资合伙企业(有限合伙)、广州广祺腾海管理咨询合伙企业(有限合伙)、广州增城工创新科股权投资合伙企业(有限合伙)、广州科创产业投资基金合伙企业(有限合伙)。

本次股权转让完成后,本公司股权结构如下:

股东	股本	持股比例 (%)
广州工业投资控股集团有限公司	172,000,000.00	38.57
鹤壁聚海企业管理有限公司	71,077,833.00	15.94
广州长晟智能制造产业投资合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00	5.38
鹤壁聚科企业管理中心(有限合伙)	20,471,768.00	4.59
鹤壁聚贤企业管理中心(有限合伙)	17,861,904.00	4.00
厦门源峰天河企业管理合伙企业(有限合伙)	24,770,000.00	5.55
芜湖蔚树创业投资基金合伙企业(有限合伙)	15,150,000.00	3.40
嘉兴硕氢股权投资合伙企业(有限合伙)	12,500,000.00	2.80
宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)	10,809,388.00	2.42
南通光朴惠海股权投资合伙企业(有限合伙)	10,390,000.00	2.33
南网能创股权投资基金(广州)合伙企业(有限合伙)	10,300,000.00	2.31
广东广祺瑞海股权投资合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	1.79
科改凝聚(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)	5,150,000.00	1.15
南阳精技股权投资基金合伙企业(有限合伙)	6,560,000.00	1.47
广州工控新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	4,620,000.00	1.04
鹤壁聚力企业管理中心(有限合伙)	3,820,000.00	0.86

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东	股本	持股比例 (%)
鹤壁聚杰企业管理中心(有限合伙)	3,534,000.00	0.79
鹤壁聚智企业管理中心(有限合伙)	3,458,000.00	0.78
潍坊安鹏新动能转换创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00	0.56
南通光朴益海股权投资合伙企业(有限合伙)	3,060,000.00	0.69
河南尚研汇融尚成一号产业基金合伙企业(有限合伙)	8,810,000.00	1.98
鹤壁经开投资集团有限公司	1,527,107.00	0.34
宁波前瞻远至股权投资合伙企业(有限合伙)	1,020,000.00	0.23
广州广祺腾海管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,040,000.00	0.46
广州增城工创新科股权投资合伙企业(有限合伙)	1,280,000.00	0.29
广州科枪产业投资基金合伙企业(有限合伙)	1,290,000.00	0.29
合计	446,000,000.00	100.00

截止2025年6月30日,本公司股本及股权结构如下:

股东	股本	持股比例 (%)
广州工业投资控股集团有限公司	172,000,000.00	38.57
鹤壁聚海企业管理有限公司	71,077,833.00	15.94
广州长晟智能制造产业投资合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00	5.38
鹤壁聚科企业管理中心(有限合伙)	20,471,768.00	4.59
鹤壁聚贤企业管理中心(有限合伙)	17,861,904.00	4.00
厦门源峰天河企业管理合伙企业(有限合伙)	24,770,000.00	5.55
芜湖蔚树枪业投资基金合伙企业(有限合伙)	15,150,000.00	3.40
嘉兴硕氢股权投资合伙企业(有限合伙)	12,500,000.00	2.80
宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)	10,809,388.00	2.42
南通光朴惠海股权投资合伙企业(有限合伙)	10,390,000.00	2.33
南网枪业股权投资基金(广州)合伙企业(有限合伙)	10,300,000.00	2.31
广东广祺瑞海股权投资合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	1.79
科改凝聚(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)	5,150,000.00	1.15
南阳精技股权投资基金合伙企业(有限合伙)	6,560,000.00	1.47
广州工控新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	4,620,000.00	1.04
鹤壁聚力企业管理中心(有限合伙)	3,820,000.00	0.86
鹤壁聚杰企业管理中心(有限合伙)	3,534,000.00	0.79
鹤壁聚智企业管理中心(有限合伙)	3,458,000.00	0.78

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东	股本	持股比例 (%)
潍坊安鹏新动能转换创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00	0.56
南通光朴益海股权投资合伙企业(有限合伙)	3,060,000.00	0.69
河南尚硕汇融尚成一号产业基金合伙企业(有限合伙)	8,810,000.00	1.98
鹤壁经开投资集团有限公司	1,527,107.00	0.34
宁波前瞻远至股权投资合伙企业(有限合伙)	1,020,000.00	0.23
广州广祺腾海管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,040,000.00	0.46
广州增城工创科创股权投资合伙企业(有限合伙)	1,280,000.00	0.29
广州科创产业投资基金合伙企业(有限合伙)	1,290,000.00	0.29
合计	446,000,000.00	100.00

2. 本公司注册地址:河南省鹤壁经济技术开发区松江路 003 号天海大厦。

3. 本公司法定代表人:王松。

4. 主要经营活动

本集团属于汽车零部件及配件制造业,主要从事汽车线束、汽车连接器、汽车电子产品等汽车电子电器产品的研发、生产和销售。

本集团的主要产品包括:汽车线束、汽车连接器、汽车电子产品及其他。

5. 本财务报告的批准报出者为本公司董事会,批准报出日为 2025 年 12 月 24 日。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称企业会计准则),以及中国证券监督管理委员会(以下简称证监会)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

2. 持续经营

本集团对自报告期末起 12 个月内的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况,本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、 重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于2025年6月30日、2024年12月31日、2023年12月31日、2022年12月31日的财务状况以及2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下:

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
本期重要的应收款项核销	五、3. (4)	报告期内,单个应收客户金额大于500万元
本期重要的坏账准备收回或转回金额	五、3. (3)	报告期内,单项收回或转回金额大于500万元
账龄超过1年的重要预付款项	五、5. (1)	报告期内,单项账龄超过1年的预付账款金额大于500万元
本期重要的其他应收款核销	五、6. (5)	报告期内,单个金额大于500万元
重要的在建工程	五、13. (1)	报告期内,单个项目预算占本公司合并报表资产总额的0.5%以上或金额大于1000万元
账龄超过1年或逾期的重要应付账款	五、22. (2)	报告期内,单项账龄超过1年的应付账款金额大于500万元
账龄超过1年的重要合同负债	五、23. (2)	报告期内,单项账龄超过1年的合同负债金额大于500万元
账龄超过1年或逾期的重要其他应付款	五、26. (2)	报告期内,单个金额大于500万元
重要的投资活动	五、51. (2)	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的10%以上且金额大于500万元
重要的非全资子公司	八、1. (2)	子公司归母净资产占本集团归母净资产5%以上,或子公司当期归母净利润占本集团当期归母净利润的5%以上
重要的合营或联营企业	八、2. (1)	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占本集团归母净资产5%以上

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本集团作为购买方,在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

7. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为,本集团拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物

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

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币业务

本集团外币业务在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率(中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价,下同)将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益,收到投资者以外币投入的资本,采用交易发生日即期汇率折算,外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

(2) 外币财务报表的折算

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

10. 金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的,终止确认金融资产(或金融资产的一部分,或一组类似金融资产的一部分),即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出:1)收取金融资产现金流量的权利届满;2)转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括:货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收

入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括:应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,该指定一经作出,不得撤销。本集团仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益,公允价值的后续变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产,本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括:交易性金融资产。

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

只有能够消除或显著减少会计错配时,本集团才将金融资产在初始计量时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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外,本集团的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(含属于金融负债的衍生工具),包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融负债。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益;如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本集团将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

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

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项,本集团运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产,本集团选择运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产(如其他应收款)及财务担保合同,本集团采用一般方法(三阶段法)计提预期信用损失。在每个资产负债表日,本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果初始确认后发生信用减值的,处于第三阶段,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具,本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时,根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提,已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,以组合为基础进行评估时,本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

① 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失会计估计政策:a.本集团持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高,本集团评价该类款项具有较低的信用风险,不确认预期信用损失;b.本集团持有的商业承兑汇票,参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备,与应收账款的组合划分相同。

② 应收账款的组合类别及确定依据

本集团对于对单项评估未发生信用减值的应收账款,基于应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础,按信用风险特征的相似性和相关性进行分组,对于应收账款,本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素,因此,本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。应收款项组合具体划分如下:

项目	确定组合的依据
组合1(账龄组合)	除单项计提及组合2之外的应收款项
组合2(信用风险极低组合)	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项

不同组合计量损失准备的计提方法:

项目	计提方法
组合1(账龄组合)	预期信用损失
组合2(信用风险极低组合)	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示:

组合1(账龄组合):预期信用损失率

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
3个月以内(含)	1.00
3个月至1年(含)	5.00
1年至2年(含)	20.00
2年至3年(含)	50.00
3年以上	100.00

本集团根据开票日期确定账龄。

组合2(信用风险极低组合)预期信用损失率:结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息,对合并范围内关联方组合,且无明显减值迹象的,预期信用损失率为0.00%。

③ 其他应收款的组合类别及确定依据

本集团对其他应收款参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
组合1(账龄组合)	除单项计提及组合2之外的应收款项
组合2(信用风险极低组合)	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项、日常经常活动中应收取的各类押金、保证金、退税款等应收款项

不同组合计量损失准备的计提方法:

项目	计提方法
组合1(账龄组合)	预期信用损失
组合2(信用风险极低组合)	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示:

组合1(账龄组合):比照应收账款账龄组合的预期信用损失率确定;

组合2(信用风险极低组合):结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息,无明显减值迹象的,预期信用损失率为0.00%;

信用损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同,或该客户信用风险特征发生

显著变化,例如客户发生严重财务困难,应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等,本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时,本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易,本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债,未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产在终止确认日的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产同时符合下列条件:1)集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;2)该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。)之和的差额计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资和合同履约成本等。

存货实行永续盘存制,存货在取得、领用和发出时,按标准成本法进行日常核算,月末对实际成本和标准成本之间的差异进行分配,将标准成本调整为实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日,存货按成本与可变现净值孰低原则计价。存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估

计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

12. 合同资产与合同负债

(1) 合同资产

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

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法,详见上述附注三、10 金融工具减值相关内容。

(2) 合同负债

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

13. 与合同成本有关的资产

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性,合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中,合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本,即本集团为履行合同发生的成本,不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或

类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;该成本预期能够收回。

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

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项差额的,本集团将超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:①企业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。计提减值准备后,如果以前期间减值的因素发生变化,使得上述两项差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资,即对联营企业投资。重大影响,是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本;被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支

付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本集团对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时,长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的,不调整长期股权投资账面价值;长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的,差额调增长期股权投资的账面价值,同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,在持有投资期间,随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分(内部交易损失属于资产减值损失的,全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资,原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

15. 投资性房地产

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用直线法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	5.00	2.71

16. 固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备。

(2) 折旧方法

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外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	10-35	5.00	2.71-9.50
2	机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
3	运输设备	4-5	5.00	19.00-23.75
4	办公及其他设备	2-5	5.00	19.00-47.50

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

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

本集团各类别在建工程具体转固标准和时点:

类别	结转固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完成; (2) 建设工程在达到预定设计要求,经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收; (3) 经消防、国土、规划等外部部门验收; (4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需要安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕; (2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行; (3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品; (4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

18. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;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。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、其他费用等。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

19. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团在进行减值测试时,按照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确定其可收回金额。减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额,难以对单项资产的可回收金额进行估计的,以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额,参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时,管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉,自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组,难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失;再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

20. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括自有房屋装修支出、租赁房屋修缮改造支出及其他支出等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在1年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

22. 预计负债

当与未决诉讼或仲裁、保证类质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

23. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款,至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外,增加所授予权益工具公允价值的修改,或在修改日对职工有利的变更,均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。

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

24. 收入确认方法

(1) 收入确认的一般原则

本集团在履行了合同中履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。取得相关商品或服务的控制权,是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时,本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的,本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日,本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于合同中存在重大融资成分的,本集团按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率,将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本集团在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本集团按照产出法或投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时,本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有

权。

3) 本集团已将该商品的实物转移给客户,即客户已实际占有该商品。

4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5) 客户已接受该商品或服务。

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

主要责任人和代理人

本集团根据其在向客户转让商品或提供劳务前是否拥有对该商品的控制权,来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品或劳务的,本集团作为主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入;否则,本集团作为代理人,按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

(2) 公司具体收入确认方法

1) 公司对境内销售收入确认方法:

① 签收模式

根据约定,货物由公司运至客户指定地点,或由客户到公司仓库自提,经对方签收后,公司通过查询客户的供应商系统或者通过纸质单据等方式获得客户签收情况,根据签收确认的数量确认销售收入。

② 领用模式

公司按照客户需求组织生产,将产品送至客户或其指定地点,客户实际领用后,公司通过查询客户的供应商系统或者通过纸质单据等方式获得客户领用情况,据此确认收入。

2) 公司对境外销售收入确认方法:

① FOB 方式:公司在装运港将产品装船并报关,在取得报关单后确认收入的实现。

② EXW 方式:客户上门自提,公司将产品交付给客户或者客户指定的承运人时确认收入的实现。

③ FCA 方式:公司按照合同约定,将货物在指定地点交付给客户指定的承运人并办理了出口清关手续,公司在取得海关出口报关单时确认收入的实现。

④ DAP 方式: 公司将货物运至客户指定的目的地, 将货物交与客户, 公司在取得客户签收单时确认收入。

⑤ DDP 方式: 公司将货物运至客户指定的目的地, 将货物交与客户, 取得客户签收单, 并办理完进口清关手续, 公司在货物交付并办理完进口清关手续时确认收入。

3) 模具开发收入:

客户根据模具开发的阶段分期支付模具费用, 模具开发属于在某一时点履行的履约义务, 因此在模具完成验收达到量产条件时, 商品控制权已经转移, 公司据此确认模具收入; 合同中约定了以该模具生产产品交付数量或交付周期, 模具费用在量产交付产品价格中进行分摊, 模具开发属于某一时段履行的履约义务, 公司用产出法确定履约进度, 根据产品的交付数量分摊确认模具收入。

25. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时, 予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量, 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 或对年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, 按照应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中, 与资产相关的政府补助, 是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助; 与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象, 本集团按照上述区分原则进行判断, 难以区分的, 整体归类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, 在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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, 计入营业外收支。

本集团已确认的政府补助需要退回的, 在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

1) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。

2) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债:(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,本集团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的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产:(1)暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,不能同时满足以下条件的:暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内,就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额,结合纳税筹划策略,决定应确认的递延所得税资产的金额,因此存在不确定性。

于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

27. 租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日,本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的,本集团将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理,非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁,在租赁期开始日,本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产,是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利,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扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用;④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(属于为生产存货而发生的除外)。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途,计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括:①固定付款额及实质固定付款额,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本集团合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时,本集团因无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。本集团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,并计入当期损益,但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后,本集团确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁,本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

本集团作为出租人,如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬,本集团将该项租赁分类为融资租赁,除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日,本集团对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间,本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本,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损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

28. 安全生产费用

本集团根据有关规定,按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益,同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备;形成固定资产的,先通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧,该固定资产在以后期间不再计提折旧。

29. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值,相关资产或负债的不可观察输入值。

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对于在活跃市场上交易的金融工具,本集团以其活跃市场报价确定其公允价值;对于不在活跃市场上交易的金融工具,本集团采用估值技术确定其公允价值,所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括:债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价;股权类为估值乘数和流动性折价。

第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定,例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格,相同或类似金融工具的近期交易,或者可比金融工具的完全第三方交易。于2025年6月30日、2024年12月31日、2023年12月31日、2022年12月31日,以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值,但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

本集团采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团确定可比上市公司、选择市场乘数、对流动性折价进行估计等,因此具有不确定性。

每个资产负债表日,本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

30. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更及影响

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于2021年12月30日发布《企业会计准则解释第15号》(财会[2021]35号,以下简称“解释15号”),本集团自2022年1月1日起执行其中“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”及“关于亏损合同的判断”的规定。	注1
财政部于2022年11月30日发布《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号,以下简称“解释16号”),本集团自2022年11月30日起执行其中“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”及“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;自2023年1月1日起执行其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。	注2
财政部于2023年10月25日发布《企业会计准则解释第17号》(财会[2023]21号,以下简称“解释17号”),本集团自2024年1月1日起执行解释17号的相关规定。	注3
财政部于2024年12月6日发布《企业会计准则解释第18号》(财会[2024]24号,以下简称“解释18号”),本集团自2024年1月1日起执行解释18号的相关规定。	注4

注1: 1)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(以下统称试运行销售)的会计处理,解释15号规定应当按照《企业会计准则第14号——收入》《企业会计准则第1号——存货》等规定,对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理,计入当期损益,不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

外销售前,符合《企业会计准则第1号——存货》规定的应当确认为存货,符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

本集团自2022年1月1日起执行解释15号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的规定,该规定对本集团财务报表无影响。

2)关于亏损合同的判断,解释15号规定“履行合同义务不可避免会发生的成本”为履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中,履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等;与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

本集团自2022年1月1日起执行解释15号中“关于亏损合同的判断”的规定,该规定对本集团财务报表无影响。

注2:解释16号三个事项的会计处理中:“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行,允许企业自发布年度提前执行,本集团本年度未提前施行该事项相关的会计处理;“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”及“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”内容自公布之日起施行。

1)关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

本集团于2023年1月1日执行解释16号的该项规定,对于在首次实施解释16号的财务报表列报最早期间的期初至2023年1月1日之间发生的适用解释16号的单项交易,本集团按照解释16号的规定进行调整。

因执行该项会计处理规定,本集团对2022年合并及母公司比较财务报表的相关项目追溯调整如下:

合并报表影响:

受影响的报表项目	2022年12月31日		
	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	111,332,678.97	138,674,707.50	27,342,028.53
递延所得税负债	30,182,718.31	60,533,458.98	30,350,740.67
未分配利润	1,852,439,797.55	1,849,431,085.41	-3,008,712.14

母公司影响:无。

2)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

执行该项相关规定对本集团报告期内财务报表无重大影响。

3) 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

执行该项相关规定对本集团报告期内财务报表无重大影响。

注3: 关于流动负债与非流动负债的划分, 解释17号规定, 企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的, 该负债应当归类为流动负债。对于符合非流动负债划分条件的负债, 即使企业有意图或者计划在资产负债表日后一年内提前清偿, 或者在资产负债表日至财务报告批准报出日之间已提前清偿, 仍应归类为非流动负债。对于附有契约条件的贷款安排产生的负债, 在进行流动性划分时, 应当区别以下情况考虑在资产负债表日是否具有推迟清偿负债的权利: 1) 企业在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件, 影响该负债在资产负债表日的流动性划分; 2) 企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件, 与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的, 如果企业将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认, 则该条款不影响该项负债的流动性划分。

本集团自2024年1月1日起执行解释17号中“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定, 该规定对本集团财务报表无影响。

注4: 财政部于2024年12月颁布了《企业会计准则解释第18号》, 规定了保证类质保费用应计入“营业成本”, 不再计入“销售费用”。

因执行该项会计处理规定, 本集团对2023年度及2022年度合并及母公司比较财务报表的相关项目追溯调整如下:

合并报表影响:

受影响的报表项目	2023年度		
	调整前	调整后	影响金额
营业成本	9,729,042,925.15	9,743,951,300.41	14,908,375.26
销售费用	72,919,276.02	58,010,900.76	-14,908,375.26

受影响的报表项目	2022年度		
	调整前	调整后	影响金额
营业成本	6,873,388,284.63	6,879,195,636.85	5,807,352.22
销售费用	48,734,473.15	42,927,120.93	-5,807,352.22

母公司影响: 无。

(2) 重要会计估计变更及影响

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

会计估计变更的内容和原因	开始适用的时点	备注
公司报告期内股权激励按照2022年9月实施时IPO申报计划及上市周期,合理预计将于2025年12月完成上市发行工作,因此对于股份支付服务期限的最佳会计估计为2022年9月至2025年12月共40个月,即报告期内股份支付费用在上述期间进行了分期摊销。2025年5月,公司第三届董事会第六次会议决议通过,因公司上市申报计划发生变化,公司重新确定等待期至2026年12月,并将其作为会计估计变更进行处理。	2025年1月1日	

受影响的报表项目名称和金额的说明:

以上摊销期限变更作为会计估计变更处理,截至当期累计应确认的股权激励费用扣减前期累计已确认金额,作为当期应确认的股权激励费用。本期冲回前期累计已确认摊销金额13,475,811.87元,其中资本公积冲回13,377,783.07元,少数股东权益冲回98,028.80元,营业成本冲回154,585.48元,销售费用冲回999,118.09元,管理费用冲回7,978,245.55元,研发费用冲回4,343,862.75元。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%

不同企业所得税税率纳税主体情况:

公司	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
天海汽车电子集团股份有限公司	25%	25%	25%	25%
河南天海电器有限公司	15%	15%	15%	15%
鹤壁天海环球电器有限公司	15%	15%	15%	15%
辽宁天海电器有限公司	25%	25%	25%	25%
上海众安电器塑料有限公司	15%	15%	15%	15%
天海雪城汽车电子(重庆)有限公司	15%	15%	15%	15%
芜湖天海电装有限公司	15%	15%	15%	15%
柳州天海盟立电器有限公司	25%	25%	25%	25%

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
河南天海电子科技有限公司	20%	20%	20%	20%
哈尔滨天海电子有限公司	25%	25%	15%	15%
天海雪城汽车电子工程研发(上海)有限公司	20%	20%	20%	20%
福建源光线束电器有限公司	25%	25%	25%	25%
湖南天海电器有限公司	25%	25%	25%	25%
重庆天海电器销售有限公司	25%	25%	25%	25%
鹤壁市正华有色金属有限公司	25%	25%	25%	25%
安徽天海电子有限公司	25%	25%	25%	25%
长春天海电子有限公司	25%	25%	25%	25%
重庆天海电子有限公司	15%	15%	15%	不适用
青岛天易电子有限公司	20%	20%	20%	不适用
江西天海电子有限公司	25%	25%	不适用	不适用
河南天海橡塑科技有限公司	25%	25%	不适用	不适用
河南天海智联科技有限公司	25%	20%	不适用	不适用
安徽众安电器科技有限公司	20%	20%	不适用	不适用
天海电器(香港)有限公司	16.50%	不适用	不适用	不适用
天海电子(香港)有限公司	16.50%	不适用	不适用	不适用
Tianhai Electronics (Thailand) Company Limited	20%	不适用	不适用	不适用

(二) 税收优惠

(1) 增值税税收优惠

1) 《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第43号)自2023年1月1日至2027年12月31日,允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。

(2) 企业所得税优惠

1) 2021年10月28日,本公司子公司河南天海电器有限公司(以下简称“天海电器”)通过了高新技术企业的复审认定,取得《高新技术企业证书》(证书编号为GR202141001739,有效期为3年)。于2024年10月28日,天海电器通过了高新技术企业的复审认定,取得《高新技术企业证书》(证书编号为GR202441001467,有效期为3年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法》第九十三条的有关规定,报告期内天海电器适用的企业所得税税率为15%。

2) 2020年9月9日,本公司子公司鹤壁天海环球电器有限公司(以下简称“天海

环球”)通过了高新技术企业的复审认定,取得《高新技术企业证书》(证书编号为GR202041000504,有效期为3年)。于2023年11月22日,天海环球通过了高新技术企业的复审认定,取得《高新技术企业证书》(证书编号为GR202341001226,有效期为3年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法》第九十三条的有关规定,报告期内天海环球适用的企业所得税税率为15%。

3)2020年8月17日,本公司子公司芜湖天海电装有限公司(以下简称芜湖天海)通过了高新技术企业的复审认定,取得《高新技术企业证书》(证书编号为GR202034001798,有效期为3年)。2023年11月30日,芜湖天海通过了高新技术企业的复审认定,取得《高新技术企业证书》(证书编号为GR202334004362,有效期为3年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法》第九十三条的有关规定,报告期内芜湖天海适用的企业所得税税率为15%。

4)根据2014年由国家发展和改革委员会发布的《西部地区鼓励类产业目录》及财政部、税务总局、国家发展改革委公告2020年第23号,本公司子公司天海雪城汽车电子(重庆)有限公司(以下简称天海雪城)及重庆天海电子有限公司(以下简称重庆天海电子)适用符合西部大开发税收优惠条件,报告期内天海雪城及重庆天海电子适用的企业所得税税率为15%,优惠期限至2030年12月31日。

5)2021年11月18日,本公司子公司上海众安电器塑料有限公司(以下简称上海众安)取得了《高新技术企业证书》(证书编号GR202131003311,有效期3年)。2024年12月26日,上海众安通过了高新技术企业的复审认定,取得了《高新技术企业证书》(证书编号GR202431005107,有效期3年),根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法》第九十三条的有关规定,报告期内上海众安适用的企业所得税税率为15%。

6)2021年11月25日,本公司子公司哈尔滨天海电子有限公司(以下简称哈尔滨天海)取得了《高新技术企业证书》(证书编号GR202123001239,有效期3年),根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法》第九十三条的有关规定,2022-2023年度哈尔滨天海适用的企业所得税税率为15%。

7)青岛天易电子有限公司、天海雪城汽车电子工程研发(上海)有限公司、河南天海电子科技有限公司、河南天海智联科技有限公司、安徽众安电器科技有限公司

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(2021年第8号)的相关规定,自2022年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2022年第13号)的相关规定,自2022年1月1日至2024年12月31日,对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)的规定,2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

报告期内青岛天易电子有限公司、天海雪城汽车电子工程研发(上海)有限公司、河南天海电子科技有限公司、安徽众安电器科技有限公司被认定为小型微利企业;河南天海智联科技有限公司 2024 年度被认定为小型微利企业,可享受小型微利企业所得税税收优惠。

8) 2021 年 3 月 31 日,财政部、税务总局联合发布《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 13 号)规定,制造企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自 2021 年 1 月 1 日起,再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除。2023 年 3 月 26 日,财政部、税务总局联合发布《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 7 号)规定,企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自 2023 年 1 月 1 日起,再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除。报告期内公司及其子公司可享受研发费用加计扣除税收优惠。

9) 根据《财政部税务总局关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 37 号)、《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(2021 年第 6 号),企业在 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具,单位价值不超过 500 万元的,允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧。报告期内公司及其子公司可享受固定资产成本费用一次性税前扣除政策。

10) 根据《财政部税务总局科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》(2022 年第 28 号)的相关规定,高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置设备、器具,允许在计算应纳税所得额时一次性在税前扣除,同时允许按 100%在税前加计扣除。公司根据上述政策将 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置机器设备等固定资产支出进行税前 100%加计扣除。

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

五、合并财务报表主要项目的注释

1. 货币资金

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
库存现金	-	-	-	-
银行存款	837,951,580.09	772,412,474.90	1,277,361,683.14	357,201,158.36
其他货币资金	734,288,254.83	698,540,721.63	651,623,914.95	351,679,078.46
合计	1,572,239,834.92	1,470,953,196.53	1,928,985,598.09	708,880,236.82
其中:存放在境外的款项总额	-	-	-	-

(1) 受限制的货币资金情况

项目	2025年6月30日余额	使用受限制的原因
现金	-	—
银行存款	855,243.10	冻结
其他货币资金	734,288,254.83	保证金
合计	735,143,497.93	—

(续表)

项目	2024年12月31日余额	使用受限制的原因
现金	-	—
银行存款	654,994.99	冻结
其他货币资金	698,540,721.63	保证金
合计	699,195,716.62	—

(续表)

项目	2023年12月31日余额	使用受限制的原因
现金	-	—
银行存款	1,338.53	冻结
其他货币资金	651,623,914.95	保证金
合计	651,625,253.48	—

(续表)

项目	2022年12月31日余额	使用受限制的原因
现金	-	—
银行存款	1,315,198.30	冻结

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年12月31日余额	使用受限制的原因
其他货币资金	351,679,078.46	保证金
合计	352,994,276.76	—

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
银行承兑汇票	407,388,444.96	210,321,295.88	520,451,257.01	417,840,957.24
商业承兑汇票	—	465,700.00	—	—
账面余额小计	407,388,444.96	210,786,995.88	520,451,257.01	417,840,957.24
坏账准备	—	23,285.00	—	—
账面价值合计	407,388,444.96	210,763,710.88	520,451,257.01	417,840,957.24

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	2025年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	407,388,444.96	100.00	—	—	407,388,444.96
其中:商业承兑汇票组合	—	—	—	—	—
银行承兑汇票组合	407,388,444.96	100.00	—	—	407,388,444.96
合计	407,388,444.96	100.00	—	—	407,388,444.96

(续表)

类别	2024年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	210,786,995.88	100.00	23,285.00	0.01	210,763,710.88
其中:商业承兑汇票组合	465,700.00	0.22	23,285.00	5.00	442,415.00
银行承兑汇票组合	210,321,295.88	99.78	—	—	210,321,295.88
合计	210,786,995.88	100.00	23,285.00	0.01	210,763,710.88

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

类别	2023年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	520,451,257.01	100.00	-	-	520,451,257.01
其中:商业承兑汇票组合	-	-	-	-	-
银行承兑汇票组合	520,451,257.01	100.00	-	-	520,451,257.01
合计	520,451,257.01	100.00	-	-	520,451,257.01

(续表)

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	417,840,957.24	100.00	-	-	417,840,957.24
其中:商业承兑汇票组合	-	-	-	-	-
银行承兑汇票组合	417,840,957.24	100.00	-	-	417,840,957.24
合计	417,840,957.24	100.00	-	-	417,840,957.24

1) 报告期各期应收票据无按单项计提坏账准备情况。

2) 应收票据按组合计提坏账准备

a) 组合1:采用账龄分析法计提坏账准备的应收票据

账龄	2024年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内(含)	-	-	-
3个月-1年	465,700.00	23,285.00	5.00
合计	465,700.00	23,285.00	—

b) 组合2为银行承兑汇票,其信用损失风险极低,参考历史信用损失经验不计提坏账准备。

(3) 应收票据本期计提、收回或转回的坏账准备情况

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2025年1月1日	本期变动金额				2025年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据	23,285.00	-23,285.00	-	-	-	-
合计	23,285.00	-23,285.00	-	-	-	-

(续表)

类别	2024年1月1日	本期变动金额				2024年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据	-	23,285.00	-	-	-	23,285.00
合计	-	23,285.00	-	-	-	23,285.00

(4) 报告期各期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2025年6月30日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	-	334,979,398.15
商业承兑汇票	-	-
合计	-	334,979,398.15

(续表)

项目	2024年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	-	186,234,589.99
商业承兑汇票	-	465,700.00
合计	-	186,700,289.99

(续表)

项目	2023年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	-	315,658,338.40
商业承兑汇票	-	-
合计	-	315,658,338.40

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	-	167,855,116.47
商业承兑汇票	-	-
合计	-	167,855,116.47

(5) 报告期已质押的应收票据

项目	期末已质押金额			
	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
银行承兑汇票	17,419,553.02	1,615,359.76	132,571,356.14	150,973,503.69
商业承兑汇票	-	-	-	-
合计	17,419,553.02	1,615,359.76	132,571,356.14	150,973,503.69

(6) 报告期各期无实际核销的应收票据情况。

3. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	账面余额			
	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
3个月以内(含)	4,761,848,658.00	4,790,218,678.20	4,304,633,192.49	3,043,932,677.99
3个月-1年	515,614,248.93	284,713,454.04	280,220,648.42	156,628,629.22
1-2年	10,685,922.50	1,383,759.59	28,648,075.73	124,276,048.63
2-3年	4,382,710.33	22,381,185.04	123,238,816.88	51,693,520.90
3年以上	183,379,399.19	172,636,060.69	52,196,014.89	39,785,867.56
合计	5,475,910,938.95	5,271,333,137.56	4,788,936,748.41	3,416,316,744.30

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2025年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	230,302,156.69	4.21	201,620,352.26	87.55	28,681,804.43
按组合计提坏账准备	5,245,608,782.26	95.79	72,814,494.00	1.39	5,172,794,288.26

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
 2022年1月1日至2025年6月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2025年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中: 账龄组合	5,245,608,782.26	95.79	72,814,494.00	1.39	5,172,794,288.26
合计	5,475,910,938.95	100.00	274,434,846.26	5.01	5,201,476,092.69

(续表)

类别	2024年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	237,595,503.01	4.51	208,913,698.58	87.93	28,681,804.43
按组合计提坏账准备	5,033,737,634.55	95.49	60,754,120.28	1.21	4,972,983,514.27
其中: 账龄组合	5,033,737,634.55	95.49	60,754,120.28	1.21	4,972,983,514.27
合计	5,271,333,137.56	100.00	269,667,818.86	5.12	5,001,665,318.70

(续表)

类别	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	205,910,369.31	4.30	177,228,564.88	86.07	28,681,804.43
按组合计提坏账准备	4,583,026,379.10	95.70	57,565,489.77	1.26	4,525,460,889.33
其中: 账龄组合	4,583,026,379.10	95.70	57,565,489.77	1.26	4,525,460,889.33
合计	4,788,936,748.41	100.00	234,794,054.65	4.90	4,554,142,693.76

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	245,402,579.53	7.18	216,432,380.16	88.19	28,970,199.37
按组合计提坏账准备	3,170,914,164.77	92.82	37,490,347.98	1.18	3,133,423,816.79
其中:账龄组合	3,170,914,164.77	92.82	37,490,347.98	1.18	3,133,423,816.79
合计	3,416,316,744.30	100.00	253,922,728.14	7.43	3,162,394,016.16

1) 应收账款按单项计提坏账准备

名称	2025年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC.	116,120,765.40	87,438,960.97	75.30	预计无法收回
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司	51,724,776.20	51,724,776.20	100.00	预计无法收回
合众新能源汽车股份有限公司	43,110,462.28	43,110,462.28	100.00	预计无法收回
威尔马斯特新能源汽车零部件(温州)有限公司	4,846,306.73	4,846,306.73	100.00	预计无法收回
THB EUROPE GMBH	3,512,412.57	3,512,412.57	100.00	预计无法收回
北汽瑞翔汽车有限公司	3,128,755.45	3,128,755.45	100.00	预计无法收回
华晨汽车集团控股有限公司	2,408,318.90	2,408,318.90	100.00	预计无法收回
辽宁正国投资发展有限公司	2,354,916.61	2,354,916.61	100.00	预计无法收回
恒大新能源汽车(天津)有限公司	1,992,021.38	1,992,021.38	100.00	预计无法收回
重庆北汽炫速汽车销售有限公司	589,700.00	589,700.00	100.00	预计无法收回
四川野马汽车股份有限公司	304,146.43	304,146.43	100.00	预计无法收回
丹东黄海汽车有限责任公司	73,490.79	73,490.79	100.00	预计无法收回
上汽红岩汽车有限公司	46,548.11	46,548.11	100.00	预计无法收回
威马汽车科技(衡阳)有限公司	40,599.77	40,599.77	100.00	预计无法收回
威马新能源汽车销售(上海)有限公司	32,869.44	32,869.44	100.00	预计无法收回
沈阳晨发汽车零部件有限公司	7,406.85	7,406.85	100.00	预计无法收回
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	7,099.26	7,099.26	100.00	预计无法收回
广汽菲亚特克莱斯勒汽车销售有限公司	1,500.08	1,500.08	100.00	预计无法收回
金杯(沈阳)汽车有限公司	60.23	60.23	100.00	预计无法收回

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

名称	2025年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
沈阳华晨动力机械有限公司	0.21	0.21	100.00	预计无法收回
合计	230,302,156.69	201,620,352.26	—	—

(续表)

名称	2024年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC.	116,120,765.40	87,438,960.97	75.30	预计无法收回
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司	51,792,476.20	51,792,476.20	100.00	预计无法收回
合众新能源汽车股份有限公司	43,110,462.28	43,110,462.28	100.00	预计无法收回
威尔马斯特新能源汽车零部件(温州)有限公司	4,846,306.73	4,846,306.73	100.00	预计无法收回
汉腾汽车有限公司	3,710,183.99	3,710,183.99	100.00	预计无法收回
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	3,484,975.54	3,484,975.54	100.00	预计无法收回
THB EUROPE GMBH	3,512,412.57	3,512,412.57	100.00	预计无法收回
北汽瑞翔汽车有限公司	3,169,534.13	3,169,534.13	100.00	预计无法收回
辽宁正国投资发展有限公司	2,384,924.49	2,384,924.49	100.00	预计无法收回
华晨汽车集团控股有限公司	2,408,318.90	2,408,318.90	100.00	预计无法收回
恒大新能源汽车(天津)有限公司	1,992,021.38	1,992,021.38	100.00	预计无法收回
重庆北汽炫速汽车销售有限公司	590,000.00	590,000.00	100.00	预计无法收回
四川野马汽车股份有限公司	304,146.43	304,146.43	100.00	预计无法收回
丹东黄海汽车有限责任公司	73,490.79	73,490.79	100.00	预计无法收回
上汽红岩汽车有限公司	46,548.11	46,548.11	100.00	预计无法收回
威马新能源汽车销售(上海)有限公司	32,869.44	32,869.44	100.00	预计无法收回
沈阳晨发汽车零部件有限公司	7,406.85	7,406.85	100.00	预计无法收回
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	7,099.26	7,099.26	100.00	预计无法收回
广汽菲亚特克莱斯勒汽车销售有限公司	1,500.08	1,500.08	100.00	预计无法收回
金杯(沈阳)汽车有限公司	60.23	60.23	100.00	预计无法收回
沈阳华晨动力机械有限公司	0.21	0.21	100.00	预计无法收回
合计	237,595,503.01	208,913,698.58	—	—

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

名称	2023年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC.	116,120,765.40	87,438,960.97	75.30	预计无法收回
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司	51,792,476.20	51,792,476.20	100.00	预计无法收回
威马新能源汽车采购(上海)有限公司	7,093,315.91	7,093,315.91	100.00	预计无法收回
THB EUROPE GMBH	6,007,129.93	6,007,129.93	100.00	预计无法收回
威尔马斯特新能源汽车零部件(温州)有限公司	4,846,306.73	4,846,306.73	100.00	预计无法收回
汉腾汽车有限公司	3,710,183.99	3,710,183.99	100.00	预计无法收回
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	3,484,975.54	3,484,975.54	100.00	预计无法收回
北汽瑞翔汽车有限公司	3,409,534.13	3,409,534.13	100.00	预计无法收回
辽宁正国投资发展有限公司	3,254,167.45	3,254,167.45	100.00	预计无法收回
华晨汽车集团控股有限公司	2,408,318.90	2,408,318.90	100.00	预计无法收回
恒大新能源汽车(天津)有限公司	1,992,021.38	1,992,021.38	100.00	预计无法收回
重庆北汽炫速汽车销售有限公司	830,000.00	830,000.00	100.00	预计无法收回
东南(福建)汽车工业股份有限公司	463,499.84	463,499.84	100.00	预计无法收回
四川野马汽车股份有限公司	304,146.43	304,146.43	100.00	预计无法收回
金杯(沈阳)汽车有限公司	105,202.79	105,202.79	100.00	预计无法收回
上汽红岩汽车有限公司	46,548.11	46,548.11	100.00	预计无法收回
威马新能源汽车销售(上海)有限公司	32,869.44	32,869.44	100.00	预计无法收回
沈阳晨发汽车零部件有限公司	7,406.85	7,406.85	100.00	预计无法收回
广汽菲亚特克莱斯勒汽车销售有限公司	1,500.08	1,500.08	100.00	预计无法收回
沈阳华晨动力机械有限公司	0.21	0.21	100.00	预计无法收回
合计	205,910,369.31	177,228,564.88	—	—

(续表)

名称	2022年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC.	116,120,765.40	87,150,566.03	75.05	预计无法收回
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司	51,792,476.20	51,792,476.20	100.00	预计无法收回
湖南猎豹汽车股份有限公司	29,072,701.89	29,072,701.89	100.00	预计无法收回
THB EUROPE GMBH	11,808,262.61	11,808,262.61	100.00	预计无法收回
威马新能源汽车采购(上海)有限公司	7,093,315.91	7,093,315.91	100.00	预计无法收回

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

名称	2022年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
威尔马斯特新能源汽车零部件(温州)有限公司	4,846,306.73	4,846,306.73	100.00	预计无法收回
哈飞汽车股份有限公司	4,419,861.23	4,419,861.23	100.00	预计无法收回
汉腾汽车有限公司	3,710,183.99	3,710,183.99	100.00	预计无法收回
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	3,484,975.54	3,484,975.54	100.00	预计无法收回
北汽瑞翔汽车有限公司	3,409,534.13	3,409,534.13	100.00	预计无法收回
辽宁正国投资发展有限公司	3,186,357.12	3,186,357.12	100.00	预计无法收回
华晨汽车集团控股有限公司	2,408,318.90	2,408,318.90	100.00	预计无法收回
恒大新能源汽车(天津)有限公司	1,992,021.38	1,992,021.38	100.00	预计无法收回
重庆北汽炫速汽车销售有限公司	830,000.00	830,000.00	100.00	预计无法收回
江苏金坛大乘汽车工程研究院有限公司	682,397.07	682,397.07	100.00	预计无法收回
四川野马汽车股份有限公司	304,146.43	304,146.43	100.00	预计无法收回
金杯(沈阳)汽车有限公司	105,202.79	105,202.79	100.00	预计无法收回
安徽猎豹汽车有限公司	47,427.52	47,427.52	100.00	预计无法收回
上汽红岩汽车有限公司	46,548.11	46,548.11	100.00	预计无法收回
威马新能源汽车销售(上海)有限公司	32,869.44	32,869.44	100.00	预计无法收回
沈阳晨发汽车零部件有限公司	7,406.85	7,406.85	100.00	预计无法收回
广汽菲亚特克莱斯勒汽车销售有限公司	1,500.08	1,500.08	100.00	预计无法收回
沈阳华晨动力机械有限公司	0.21	0.21	100.00	预计无法收回
合计	245,402,579.53	216,432,380.16	—	—

2) 应收账款按组合计提坏账准备

账龄	2025年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内(含)	4,761,848,658.00	47,618,486.52	1.00
3个月-1年	479,460,055.23	23,973,002.76	5.00
1-2年	3,661,843.48	732,368.70	20.00
2-3年	295,179.05	147,589.52	50.00
3年以上	343,046.50	343,046.50	100.00
合计	5,245,608,782.26	72,814,494.00	—

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2024年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内(含)	4,788,927,563.68	47,889,275.81	1.00
3个月-1年	242,826,295.85	12,141,314.79	5.00
1-2年	1,383,759.59	276,751.92	20.00
2-3年	306,475.34	153,237.67	50.00
3年以上	293,540.09	293,540.09	100.00
合计	5,033,737,634.55	60,754,120.28	—

(续表)

账龄	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内(含)	4,304,543,305.73	43,045,433.27	1.00
3个月-1年	276,885,196.50	13,844,259.83	5.00
1-2年	963,908.69	192,781.74	20.00
2-3年	301,906.50	150,953.25	50.00
3年以上	332,061.68	332,061.68	100.00
合计	4,583,026,379.10	57,565,489.77	—

(续表)

账龄	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内(含)	3,035,166,264.13	30,351,662.81	1.00
3个月-1年	134,771,571.84	6,738,578.59	5.00
1-2年	552,870.33	110,574.07	20.00
2-3年	267,851.93	133,925.97	50.00
3年以上	155,606.54	155,606.54	100.00
合计	3,170,914,164.77	37,490,347.98	—

(3) 应收账款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2025年1月1日	本期变动金额				2025年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	208,913,698.58	816,436.53	914,623.32	7,195,159.53	—	201,620,352.26

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2025年1月1日	本期变动金额				2025年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	60,754,120.28	12,079,064.35	-	18,690.63	-	72,814,494.00
合计	269,667,818.86	12,895,500.88	914,623.32	7,213,850.16	-	274,434,846.26

本期无重要的坏账准备收回或转回金额。

(续表)

类别	2024年1月1日	本期变动金额				2024年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	177,228,564.88	43,946,151.35	5,167,701.74	7,093,315.91	-	208,913,698.58
按组合计提坏账准备	57,565,489.77	3,985,609.79	-	796,979.28	-	60,754,120.28
合计	234,794,054.65	47,931,761.14	5,167,701.74	7,890,295.19	-	269,667,818.86

本期无重要的坏账准备收回或转回金额。

(续表)

类别	2023年1月1日	本期变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	216,432,380.16	819,705.11	7,038,708.38	32,984,812.01	-	177,228,564.88
按组合计提坏账准备	37,490,347.98	20,203,260.58	-	128,118.79	-	57,565,489.77
合计	253,922,728.14	21,022,965.69	7,038,708.38	33,112,930.80	-	234,794,054.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
THB EUROPE GMBH	5,801,132.68	收回资金	收回资金	预计难以收回
合计	5,801,132.68	—	—	—

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2022年1月1日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	66,586,835.49	155,756,996.47	3,676,127.06	2,235,324.74	-	216,432,380.16
按组合计提坏账准备	46,236,019.14	-8,086,797.99	-	658,873.17	-	37,490,347.98
合计	112,822,854.63	147,670,198.48	3,676,127.06	2,894,197.91	-	253,922,728.14

本期无重要的坏账准备收回或转回金额。

(4) 报告期实际核销的应收账款

项目	2025年1-6月核销金额
实际核销的应收账款	7,213,850.16

本期无重要的应收账款核销情况。

(续表)

项目	2024年度核销金额
实际核销的应收账款	7,890,295.19

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
威马新能源汽车采购(上海)有限公司	货款	7,093,315.91	无法收回	管理层审批	否
合计	—	7,093,315.91	—	—	—

(续表)

项目	2023年度核销金额
实际核销的应收账款	33,112,930.80

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
湖南猎豹汽车股份有限公司	货款	27,835,126.19	无法收回	管理层审批	否
合计	—	27,835,126.19	—	—	—

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年度核销金额
实际核销的应收账款	2,894,197.91

本期无重要的应收账款核销情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	2025年6月30日				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
奇瑞汽车	869,050,129.83	-	869,050,129.83	15.87	18,692,043.47
吉利汽车	655,438,201.85	-	655,438,201.85	11.97	6,606,700.92
Y公司	574,692,157.84	-	574,692,157.84	10.49	5,804,991.19
上汽集团	409,625,739.09	-	409,625,739.09	7.48	4,284,201.60
理想汽车	368,295,408.46	-	368,295,408.46	6.73	3,709,103.37
合计	2,877,101,637.07	-	2,877,101,637.07	52.54	39,097,040.55

(续表)

单位名称	2024年12月31日				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
奇瑞汽车	674,643,614.06	-	674,643,614.06	12.80	12,191,056.06
吉利汽车	583,510,268.54	-	583,510,268.54	11.07	5,984,519.98
理想汽车	459,672,411.10	-	459,672,411.10	8.72	4,596,724.10
Y公司	444,197,799.27	-	444,197,799.27	8.43	4,524,269.49
上汽集团	380,674,071.58	-	380,674,071.58	7.22	3,970,946.49
合计	2,542,698,164.55	-	2,542,698,164.55	48.24	31,267,516.12

(续表)

单位名称	2023年12月31日				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
上汽集团	633,832,928.66	-	633,832,928.66	13.24	6,384,750.33

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2023年12月31日				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
理想汽车	559,280,465.84	-	559,280,465.84	11.68	9,662,693.42
奇瑞汽车	530,288,370.86	-	530,288,370.86	11.07	8,071,691.88
Y公司	411,050,174.59	-	411,050,174.59	8.58	4,110,501.76
蔚来汽车	339,881,359.56	-	339,881,359.56	7.10	3,407,193.96
合计	2,474,333,299.51	-	2,474,333,299.51	51.67	31,636,831.35

(续表)

单位名称	2022年12月31日				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
上汽集团	377,076,915.22	-	377,076,915.22	11.04	4,439,926.89
蔚来汽车	327,113,898.11	-	327,113,898.11	9.58	3,273,370.11
长安汽车	299,650,254.19	-	299,650,254.19	8.77	3,106,280.09
奇瑞汽车	274,217,184.29	-	274,217,184.29	8.03	3,706,227.85
Y公司	243,458,408.32	-	243,458,408.32	7.13	2,434,584.09
合计	1,521,516,660.13	-	1,521,516,660.13	44.55	16,960,389.03

注：(1) 吉利汽车：指四川领克汽车制造有限公司及其关联公司，包括四川领克汽车制造有限公司、浙江吉润梅山汽车部件有限公司、贵州吉利汽车制造有限公司等；

(2) 奇瑞汽车：指奇瑞汽车股份有限公司及其关联公司，包括奇瑞汽车股份有限公司、奇瑞商用车（安徽）有限公司、奇瑞新能源汽车股份有限公司等；

(3) 理想汽车：指北京理想汽车有限公司常州分公司及其关联公司，包括北京理想汽车有限公司常州分公司、重庆理想汽车有限公司常州分公司、四川理想新晨科技有限公司等；

(4) Y公司：指Y公司及其关联公司；

(5) 上汽集团：指上海汽车集团股份有限公司及其关联公司，包括上海汽车集团股份有限公司、延锋国际座椅系统有限公司、上汽通用五菱汽车股份有限公司等；

(6) 蔚来汽车：指上海蔚来汽车有限公司及其关联公司，包括上海蔚来汽车有限公司、蔚来汽车科技（安徽）有限公司、蔚来汽车（安徽）有限公司等；

(7) 长安汽车：指重庆长安汽车股份有限公司及其关联公司，包括重庆长安汽车股份有限公司、重庆铃耀汽车有限公司、南京长安汽车有限公司等。

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
应收票据	328,558,193.69	502,605,574.36	229,573,898.88	110,384,735.69
合计	328,558,193.69	502,605,574.36	229,573,898.88	110,384,735.69

(2) 应收款项融资按坏账计提方法分类列示

类别	2025年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	328,558,193.69	100.00	-	-	328,558,193.69
其中: 商业承兑汇票组合	-	-	-	-	-
银行承兑汇票组合	328,558,193.69	100.00	-	-	328,558,193.69
合计	328,558,193.69	100.00	-	-	328,558,193.69

(续表)

类别	2024年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	502,605,574.36	100.00	-	-	502,605,574.36
其中: 商业承兑汇票组合	-	-	-	-	-
银行承兑汇票组合	502,605,574.36	100.00	-	-	502,605,574.36
合计	502,605,574.36	100.00	-	-	502,605,574.36

(续表)

类别	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	229,573,898.88	100.00	-	-	229,573,898.88
其中: 商业承兑汇票组合	-	-	-	-	-
银行承兑汇票组合	229,573,898.88	100.00	-	-	229,573,898.88
合计	229,573,898.88	100.00	-	-	229,573,898.88

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	110,384,735.69	100.00	-	-	110,384,735.69
其中: 商业承兑汇票组合	-	-	-	-	-
银行承兑汇票组合	110,384,735.69	100.00	-	-	110,384,735.69
合计	110,384,735.69	100.00	-	-	110,384,735.69

1) 报告期各期应收款项融资无按单项计提坏账准备情况

2) 应收款项融资按组合计提坏账准备

组合	2025年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	328,558,193.69	-	-
合计	328,558,193.69	-	—

(续表)

组合	2024年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	502,605,574.36	-	-
合计	502,605,574.36	-	—

(续表)

组合	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	229,573,898.88	-	-
合计	229,573,898.88	-	—

(续表)

组合	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	110,384,735.69	-	-
合计	110,384,735.69	-	—

(3) 报告期各期应收款项融资无本年计提、收回或转回的坏账准备情况。

(4) 报告期各期末无已质押的应收款项融资情况。

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	2025年6月末 终止确认金额	2024年末终止确认 金额	2023年末终止确认 金额	2022年末终止确认 金额
银行承兑汇 票	3,882,365,365.79	3,414,757,770.48	3,980,277,251.75	1,568,064,662.92
合计	3,882,365,365.79	3,414,757,770.48	3,980,277,251.75	1,568,064,662.92

(6) 报告期各期无实际核销的应收款项融资情况。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2025年6月30日		2024年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	32,814,205.05	91.31	37,704,595.61	97.53
1-2年	2,428,118.24	6.76	724,881.91	1.87
2-3年	631,610.75	1.75	195,414.15	0.51
3年以上	63,339.34	0.18	35,679.92	0.09
合计	35,937,273.38	100.00	38,660,571.59	100.00

(续表)

项目	2023年12月31日		2022年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	32,998,117.71	98.56	40,724,603.99	97.14
1-2年	416,480.02	1.24	1,130,558.44	2.70
2-3年	2,628.91	0.01	31,450.50	0.08
3年以上	63,723.74	0.19	36,543.53	0.09
合计	33,480,950.38	100.00	41,923,156.46	100.00

(2) 按欠款方归集的余额前五名的预付款项

单位名称	2025年6月30日	账龄	占预付款项期末余额合计 数的比例(%)
欧唐科技(深圳)有限公司	4,855,564.71	1年以内、 1至2年	13.51
库迈思精密机械(上海)有限公司	1,833,295.31	1年以内	5.10
维兰德金属(上海)有限公司	1,460,000.03	1年以内	4.06
宁波勃朗精工科技有限公司	1,187,066.10	1年以内	3.30
上海质杰汽车配件有限公司	1,159,340.96	1年以内	3.23

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2025年6月30日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合计	10,495,267.11	—	29.20

(续表)

单位名称	2024年12月31日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
欧唐科技(深圳)有限公司	4,768,123.11	1年以内	12.33
维兰德金属(上海)有限公司	2,177,097.29	1年以内	5.63
昆山奥泰克自动化科技有限公司	1,881,902.00	1年以内	4.87
苏州铭青机电有限公司	1,175,325.56	1年以内	3.04
KANEKO SEIKO CO.,LTD.	1,059,415.60	1年以内	2.74
合计	11,061,863.56	—	28.61

(续表)

单位名称	2023年12月31日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中航光电科技股份有限公司	10,117,235.13	1年以内	30.22
维兰德金属(上海)有限公司	2,702,000.00	1年以内	8.07
上海质杰汽车配件有限公司	1,315,263.50	1年以内	3.93
铭硕模塑科技(苏州)股份有限公司	663,084.00	1年以内	1.98
山东曼德电子科技有限公司	563,085.82	1年以内	1.68
合计	15,360,668.45	—	45.88

(续表)

单位名称	2022年12月31日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市汉华微电子有限公司	3,063,665.75	1年以内	7.31
FRITZ STEPPER GMBH & CO. KG	2,694,883.89	1年以内	6.43
河南全威商贸有限公司	2,263,995.56	1年以内	5.40
日商有色贸易(上海)有限公司	2,077,983.91	1年以内	4.96
苏州爱福特精密模具有限公司	1,873,597.70	1年以内	4.47
合计	11,974,126.81	—	28.57

6. 其他应收款

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	37,462,715.41	32,025,579.07	26,753,279.54	19,530,029.42
合计	37,462,715.41	32,025,579.07	26,753,279.54	19,530,029.42

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
押金	9,630,022.09	9,455,315.26	9,609,714.79	9,317,059.38
代扣代缴款项	18,518,584.90	17,644,493.68	13,744,004.14	7,305,205.97
备用金	3,384,689.82	353,378.72	442,925.52	450,376.06
保证金	6,930,744.96	5,433,739.50	3,180,460.00	2,305,460.00
其他	256,904.69	267,116.34	1,542,650.54	1,716,416.62
合计	38,720,946.46	33,154,043.50	28,519,754.99	21,094,518.03

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
3个月以内	21,702,572.30	20,097,284.97	15,220,977.73	15,586,861.42
3个月-1年	7,142,557.36	2,659,501.33	1,076,810.00	1,027,581.23
1年-2年	1,153,783.74	1,436,434.95	7,911,929.94	966,111.77
2-3年	6,848,652.93	7,072,467.88	893,606.76	235,657.13
3年以上	1,873,380.13	1,888,354.37	3,416,430.56	3,278,306.48
小计	38,720,946.46	33,154,043.50	28,519,754.99	21,094,518.03
减: 坏账准备	1,258,231.05	1,128,464.43	1,766,475.45	1,564,488.61
合计	37,462,715.41	32,025,579.07	26,753,279.54	19,530,029.42

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	2025年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	1.29	500,000.00	100.00	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2025年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,220,946.46	98.71	758,231.05	1.98	37,462,715.41
其中: 账龄组合	22,160,179.41	57.23	758,231.05	3.42	21,401,948.36
信用风险极低组合	16,060,767.05	41.48	-	-	16,060,767.05
合计	38,720,946.46	100.00	1,258,231.05	3.25	37,462,715.41

(续表)

类别	2024年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	1.51	500,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,654,043.50	98.49	628,464.43	1.92	32,025,579.07
其中: 账龄组合	18,264,988.74	55.09	628,464.43	3.44	17,636,524.31
信用风险极低组合	14,389,054.76	43.40	-	-	14,389,054.76
合计	33,154,043.50	100.00	1,128,464.43	3.40	32,025,579.07

(续表)

类别	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	1.75	500,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,019,754.99	98.25	1,266,475.45	4.52	26,753,279.54
其中: 账龄组合	15,729,580.20	55.16	1,266,475.45	8.05	14,463,104.75
信用风险极低组合	12,290,174.79	43.09	-	-	12,290,174.79
合计	28,519,754.99	100.00	1,766,475.45	6.19	26,753,279.54

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	2.37	500,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,594,518.03	97.63	1,064,488.61	5.17	19,530,029.42
其中: 账龄组合	9,471,998.65	44.90	1,064,488.61	11.24	8,407,510.04
信用风险极低组合	11,122,519.38	52.73	-	-	11,122,519.38
合计	21,094,518.03	100.00	1,564,488.61	7.42	19,530,029.42

1) 其他应收款按单项计提坏账准备

名称	2025年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京鸿昊通科技发展有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	无法收回
合计	500,000.00	500,000.00	—	—

(续表)

名称	2024年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京鸿昊通科技发展有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	无法收回
合计	500,000.00	500,000.00	—	—

(续表)

名称	2023年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京鸿昊通科技发展有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	无法收回
合计	500,000.00	500,000.00	—	—

(续表)

名称	2022年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京鸿昊通科技发展有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	无法收回
合计	500,000.00	500,000.00	—	—

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 其他应收款按组合计提坏账准备

a) 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2025年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内	18,906,107.44	189,061.09	1.00
3个月-1年	2,812,159.80	140,607.99	5.00
1-2年	16,604.94	3,320.99	20.00
2-3年	132.51	66.26	50.00
3年以上	425,174.72	425,174.72	100.00
合计	22,160,179.41	758,231.05	—

(续表)

账龄	2024年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内	17,674,629.77	176,746.32	1.00
3个月-1年	56,880.40	2,844.02	5.00
1-2年	45,412.95	9,082.59	20.00
2-3年	96,548.24	48,274.12	50.00
3年以上	391,517.38	391,517.38	100.00
合计	18,264,988.74	628,464.43	—

(续表)

账龄	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内	14,220,981.08	142,209.85	1.00
3个月-1年	59,600.00	2,980.00	5.00
1-2年	191,478.74	38,295.75	20.00
2-3年	349,061.07	174,530.54	50.00
3年以上	908,459.31	908,459.31	100.00
合计	15,729,580.20	1,266,475.45	—

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内	7,736,104.07	77,361.03	1.00
3个月-1年	472,374.21	23,618.71	5.00
1-2年	349,061.06	69,812.21	20.00
2-3年	41,525.31	20,762.66	50.00
3年以上	872,934.00	872,934.00	100.00
合计	9,471,998.65	1,064,488.61	—

b) 组合 2: 信用损失风险极低 (合并范围内关联方应收款、保证金、押金、退税款)

项目	2025年6月30日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金、保证金	16,060,767.05	—	—
合计	16,060,767.05	—	—

(续表)

项目	2024年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金、保证金	14,389,054.76	—	—
合计	14,389,054.76	—	—

(续表)

项目	2023年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金、保证金	12,290,174.79	—	—
合计	12,290,174.79	—	—

(续表)

项目	2022年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金、保证金	11,122,519.38	—	—
合计	11,122,519.38	—	—

3) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
2025年1月1日余额	628,464.43	-	500,000.00	1,128,464.43
2025年1月1日余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	190,731.93	-	-	190,731.93
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	60,965.31	-	-	60,965.31
其他变动	-	-	-	-
2025年6月30日余额	758,231.05	-	500,000.00	1,258,231.05

(续表)

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)	
2024年1月1日余额	1,266,475.45	-	500,000.00	1,766,475.45
2024年1月1日余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-390,227.40	-	-	-390,227.40
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	247,783.62	-	-	247,783.62
其他变动	-	-	-	-
2024年12月31日余额	628,464.43	-	500,000.00	1,128,464.43

(续表)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,064,488.61	-	500,000.00	1,564,488.61
2023年1月1日余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	202,836.79	-	-	202,836.79
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	849.95	-	-	849.95
其他变动	-	-	-	-
2023年12月31日余额	1,266,475.45	-	500,000.00	1,766,475.45

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

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)	
2022年1月1日余额	659,331.06	-	500,000.00	1,159,331.06
2022年1月1日余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	414,452.55	-	-	414,452.55
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	9,295.00	-	-	9,295.00
其他变动	-	-	-	-
2022年12月31日余额	1,064,488.61	-	500,000.00	1,564,488.61

(4) 其他应收款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2025年 1月1日余额	本期变动金额				2025年6月30 日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00
组合计提	628,464.43	190,731.93	-	60,965.31	-	758,231.05
合计	1,128,464.43	190,731.93	-	60,965.31	-	1,258,231.05

本期无重要的坏账准备收回或转回。

类别	2024年 1月1日余额	本期变动金额				2024年 12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00
组合计提	1,266,475.45	-390,227.40	-	247,783.62	-	628,464.43

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2024年 1月1日余额	本期变动金额				2024年 12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
合计	1,766,475.45	-390,227.40	-	247,783.62	-	1,128,464.43

本期无重要的坏账准备收回或转回。

类别	2023年 1月1日余额	本期变动金额				2023年 12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00
组合计提	1,064,488.61	202,836.79	-	849.95	-	1,266,475.45
合计	1,564,488.61	202,836.79	-	849.95	-	1,766,475.45

本期无重要的坏账准备收回或转回。

类别	2022年 1月1日余额	本期变动金额				2022年 12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00
组合计提	659,331.06	414,452.55	-	9,295.00	-	1,064,488.61
合计	1,159,331.06	414,452.55	-	9,295.00	-	1,564,488.61

本期无重要的坏账准备收回或转回。

(5) 报告期实际核销的其他应收款:

项目	2025年1-6月核销金额
实际核销的其他应收款	60,965.31

本期无重要的其他应收款核销。

项目	2024年度核销金额
实际核销的其他应收款	247,783.62

本期无重要的其他应收款核销。

项目	2023年度核销金额
实际核销的其他应收款	849.95

本期无重要的其他应收款核销。

项目	2022年度核销金额
实际核销的其他应收款	9,295.00

本期无重要的其他应收款核销。

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2025年6月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
社保及公积金个人部分	代扣代缴	18,518,584.90	3个月以内	47.83	185,185.86
重庆嘉慧仓储有限公司	押金	6,086,645.88	3个月-1年 /2-3年	15.72	-
中国工商银行安徽六安分行-保证金网外缴存支取过渡销账户	保证金	2,481,524.96	3个月以内	6.41	-
江西上饶高新技术产业园区管理委员会	保证金	2,000,000.00	3个月-1年	5.17	-
广西雄鹰机械有限公司	押金	1,234,200.00	3个月-1年	3.19	-
合计	—	30,320,955.74	—	78.31	185,185.86

(续表)

单位名称	款项性质	2024年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
社保及公积金个人部分	代扣代缴	17,644,493.68	3个月以内 /3个月-1年	53.22	219,295.72
重庆嘉慧仓储有限公司	押金	6,086,645.88	3个月以内 /2-3年	18.36	-
江西上饶高新技术产业园区管理委员会	保证金	2,000,000.00	3个月-1年	6.03	-
广西雄鹰机械有限公司	押金	1,234,200.00	3个月以内	3.72	-
浙江吉润梅山汽车部件有限公司	保证金	688,447.70	3个月以内	2.08	-
合计	—	27,653,787.26	—	83.41	219,295.72

(续表)

单位名称	款项性质	2023年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
社保及公积金个人部分	代扣代缴	13,744,004.14	3个月以内	48.19	137,440.06
重庆嘉慧仓储有限公司	押金	5,842,515.78	1-2年	20.49	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2023年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西雄鹰机械有限公司	押金	1,688,408.90	3个月以内/3个月-1年/3年以上	5.92	-
杨勇军	其他	846,222.00	3年以上	2.97	846,222.00
芜湖强力帆布制品有限公司	保证金	550,000.00	3个月-1年/1-2年	1.93	-
合计	-	22,671,150.82	—	79.50	983,662.06

(续表)

单位名称	款项性质	2022年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
社保及公积金个人部分	代扣代缴	7,305,205.97	3个月以内	34.63	73,052.04
重庆嘉慧仓储有限公司	押金	5,842,515.78	3个月以内	27.70	-
广西雄鹰机械有限公司	押金	1,332,528.90	2-3年/3年以上	6.32	-
杨勇军	其他	846,222.00	3年以上	4.01	846,222.00
鹤壁经济技术开发区财政局非税收入	押金	620,000.00	3个月以内	2.94	-
合计	—	15,946,472.65	—	75.60	919,274.04

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2025年6月30日余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	906,367,520.27	87,893,458.13	818,474,062.14
在产品	256,566,503.51	2,941,130.08	253,625,373.43
库存商品	414,489,490.98	52,236,656.62	362,252,834.36
发出商品	152,667,131.07	16,571,898.85	136,095,232.22
合同履约成本	42,392,087.85	-	42,392,087.85
委托加工物资	98,456,422.61	1,233,048.59	97,223,374.02
合计	1,870,939,156.29	160,876,192.27	1,710,062,964.02

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2024年12月31日余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	764,296,899.30	76,133,695.17	688,163,204.13
在产品	197,115,780.86	-	197,115,780.86
库存商品	467,263,336.55	48,240,115.58	419,023,220.97
发出商品	117,656,325.50	2,752,008.08	114,904,317.42
合同履约成本	68,489,203.45	-	68,489,203.45
委托加工物资	84,465,747.96	963,164.42	83,502,583.54
合计	1,699,287,293.62	128,088,983.25	1,571,198,310.37

(续表)

项目	2023年12月31日余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	859,569,403.59	59,691,851.95	799,877,551.64
在产品	225,281,419.42	-	225,281,419.42
库存商品	452,311,896.47	46,389,982.25	405,921,914.22
发出商品	102,125,745.80	-	102,125,745.80
合同履约成本	40,694,596.25	-	40,694,596.25
委托加工物资	70,651,779.06	501,415.07	70,150,363.99
合计	1,750,634,840.59	106,583,249.27	1,644,051,591.32

(续表)

项目	2022年12月31日余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	681,127,921.27	58,601,707.59	622,526,213.68
在产品	149,658,231.65	-	149,658,231.65
库存商品	459,282,841.56	40,205,587.34	419,077,254.22
发出商品	116,167,440.27	-	116,167,440.27
合同履约成本	53,488,987.57	-	53,488,987.57
委托加工物资	66,143,190.77	199,663.84	65,943,526.93
合计	1,525,868,613.09	99,006,958.77	1,426,861,654.32

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025年1月1日	本期增加		本期减少		2025年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	76,214,605.57	30,022,531.16	-	18,343,678.60	-	87,893,458.13
库存商品	48,475,292.56	21,685,922.76	-	17,924,558.70	-	52,236,656.62
发出商品	2,752,008.08	13,819,890.77	-	-	-	16,571,898.85
在产品	-	2,941,130.08	-	-	-	2,941,130.08
委托加工物资	647,077.04	585,971.55	-	-	-	1,233,048.59
合计	128,088,983.25	69,055,446.32	-	36,268,237.30	-	160,876,192.27

(续表)

项目	2024年1月1日	本期增加		本期减少		2024年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	59,691,851.95	48,471,392.76	-	32,029,549.54	-	76,133,695.17
库存商品	46,389,982.25	36,448,256.06	-	34,598,122.73	-	48,240,115.58
发出商品	-	2,752,008.08	-	-	-	2,752,008.08
委托加工物资	501,415.07	461,749.35	-	-	-	963,164.42
合计	106,583,249.27	88,133,406.25	-	66,627,672.27	-	128,088,983.25

(续表)

项目	2023年1月1日	本期增加		本期减少		2023年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	58,601,707.59	52,951,021.79	-	51,860,877.43	-	59,691,851.95
库存商品	40,205,587.34	32,296,581.45	-	26,112,186.54	-	46,389,982.25
发出商品	-	-	-	-	-	-
委托加工物资	199,663.84	301,751.23	-	-	-	501,415.07
合计	99,006,958.77	85,549,354.47	-	77,973,063.97	-	106,583,249.27

(续表)

项目	2022年1月1日	本期增加		本期减少		2022年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	27,260,042.64	51,966,933.80	-	20,625,268.85	-	58,601,707.59
库存商品	23,585,866.41	25,060,120.41	-	8,440,399.48	-	40,205,587.34
发出商品	-	-	-	-	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年1月1日	本期增加		本期减少		2022年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
委托加工物资	38,846.24	160,817.60	-	-	-	199,663.84
合计	50,884,755.29	77,187,871.81	-	29,065,668.33	-	99,006,958.77

确定可变现净值的具体依据:

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	结合库龄、性能、是否有订单支持或未来是否会投入使用等情况,考虑期末是否存在减值迹象,不存在减值迹象的,账面价值为可变现净值;存在减值迹象的,公司管理层结合库龄情况预计其可变现净值	生产领用、销售、报废
委托加工物资		生产领用、报废
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	产品销售、报废
发出商品		产品销售、报废

8. 一年内到期的非流动资产

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
定期存款	-	-	76,194,947.91	-
合计	-	-	76,194,947.91	-

9. 其他流动资产

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
待抵扣进项税	78,139,226.82	33,894,276.35	29,623,786.88	1,059,453.47
预缴税金	28,128,693.22	10,399,181.62	3,883,897.69	4,616,126.53
其他	2,082,566.02	-	-	97,783.36
合计	108,350,486.06	44,293,457.97	33,507,684.57	5,773,363.36

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	投资成本	2025年1月1日 余额	本期增减变动								2025年6月30日余 额	减值准备 2025年6 月30日 余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	23,848,533.60	34,712,033.07	-	-	1,212,854.06	-	-	-	-	-	35,924,887.13	-
河南天海合 聚新材料有 限公司	23,848,533.60	34,712,033.07	-	-	1,212,854.06	-	-	-	-	-	35,924,887.13	-
合计	23,848,533.60	34,712,033.07	-	-	1,212,854.06	-	-	-	-	-	35,924,887.13	-

(续表)

被投资单位	投资成本	2024年1月1日 余额	本期增减变动								2024年12月31日 余额	减值准备 2024年 12月31 日余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	23,848,533.60	30,808,154.99	-	-	3,903,878.08	-	-	-	-	-	34,712,033.07	-
河南天海合 聚新材料有 限公司	23,848,533.60	30,808,154.99	-	-	3,903,878.08	-	-	-	-	-	34,712,033.07	-
合计	23,848,533.60	30,808,154.99	-	-	3,903,878.08	-	-	-	-	-	34,712,033.07	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

被投资单位	投资成本	2023年1月1日 余额	本年增减变动								2023年12月31日 余额	减值准备 2023年 12月31 日余额	
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	23,848,533.60	26,999,402.33	-	-	3,808,752.66	-	-	-	-	-	-	30,808,154.99	-
河南天海合聚 新材料有限公司	23,848,533.60	26,999,402.33	-	-	3,808,752.66	-	-	-	-	-	-	30,808,154.99	-
合计	23,848,533.60	26,999,402.33	-	-	3,808,752.66	-	-	-	-	-	-	30,808,154.99	-

(续表)

被投资单位	投资成本	2022年1月1日余额	本年增减变动								2022年12月31日余额	减值准备 2022年 12月余额	
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他			
一、合营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	23,848,533.60	26,815,241.05	-	-	184,161.28	-	-	-	-	-	-	26,999,402.33	-
河南天海合聚 新材料有限公司	23,848,533.60	26,815,241.05	-	-	184,161.28	-	-	-	-	-	-	26,999,402.33	-
合计	23,848,533.60	26,815,241.05	-	-	184,161.28	-	-	-	-	-	-	26,999,402.33	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	2025年1月1日	本期增减变动					2025年6月30日	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	计入其他综合收益的利得	计入其他综合收益的损失	其他					
中发联投资有限公司	1,800,000.00	-	-	-	-	-	1,800,000.00	1,077,120.00	-	-	持股比例较低且无处置计划
合计	1,800,000.00	-	-	-	-	-	1,800,000.00	1,077,120.00	-	-	—

(续表)

项目	2024年1月1日	本期增减变动					2024年12月31日	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	计入其他综合收益的利得	计入其他综合收益的损失	其他					
中发联投资有限公司	1,800,000.00	-	-	-	-	-	1,800,000.00	2,708,420.00	-	-	持股比例较低且无处置计划
合计	1,800,000.00	-	-	-	-	-	1,800,000.00	2,708,420.00	-	-	—

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023年1月1日	本期增减变动					2023年12月31日	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	计入其他综合收益的利得	计入其他综合收益的损失	其他					
中发联投资有限公司	1,800,000.00	-	-	-	-	-	1,800,000.00	2,154,240.00	-	-	持股比例较低且无处置计划
合计	1,800,000.00	-	-	-	-	-	1,800,000.00	2,154,240.00	-	-	—

(续表)

项目	2022年1月1日	本期增减变动					2022年12月31日	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	计入其他综合收益的利得	计入其他综合收益的损失	其他					
中发联投资有限公司	1,800,000.00	-	-	-	-	-	1,800,000.00	1,346,400.00	-	-	持股比例较低且无处置计划
合计	1,800,000.00	-	-	-	-	-	1,800,000.00	1,346,400.00	-	-	—

注:本公司2010年投资中发联投资有限公司180万元,持股比例为0.88%,为非上市股权投资,该项投资没有活跃市场报价,本公司尚无处置该等投资的计划。

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 固定资产

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
固定资产	2,163,169,246.00	2,052,087,757.50	1,586,123,158.55	1,334,180,009.18
固定资产清理	198,807.01	-	-	4,398.73
合计	2,163,368,053.01	2,052,087,757.50	1,586,123,158.55	1,334,184,407.91

12.1 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	办公及其他设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1. 2025年1月1日余额	814,419,167.78	1,930,970,041.55	38,447,529.60	215,337,248.06	2,999,173,986.99
2. 本期增加金额	15,500,002.03	205,107,488.63	1,206,339.01	11,933,947.97	233,747,777.64
(1) 购置	546,191.97	181,642,965.96	1,206,339.01	11,933,947.97	195,329,444.91
(2) 在建工程转入	14,953,810.06	23,464,522.67	-	-	38,418,332.73
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	16,475,097.94	267,309.74	2,609,950.10	19,352,357.78
(1) 处置或报废	-	16,475,097.94	267,309.74	2,609,950.10	19,352,357.78
4. 2025年6月30日余额	829,919,169.81	2,119,602,432.24	39,386,558.87	224,661,245.93	3,213,569,406.85
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 2025年1月1日余额	127,805,151.30	683,320,657.77	15,937,968.73	120,022,451.69	947,086,229.49
2. 本期增加金额	12,730,053.15	91,717,202.00	1,846,197.44	12,919,638.35	119,213,090.94
(1) 计提	12,730,053.15	91,717,202.00	1,846,197.44	12,919,638.35	119,213,090.94
3. 本期减少金额	-	13,603,423.33	110,457.35	2,185,278.90	15,899,159.58
(1) 处置或报废	-	13,603,423.33	110,457.35	2,185,278.90	15,899,159.58

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
4. 2025年6月30日余额	140,535,204.45	761,434,436.44	17,673,708.82	130,756,811.144	1,050,400,160.85
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 2025年1月1日余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2025年6月30日余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 2025年6月30日账面价值	689,383,965.36	1,358,167,995.80	21,712,850.05	93,904,434.79	2,163,169,246.00
2. 2025年1月1日账面价值	686,614,016.48	1,247,649,383.78	22,509,560.87	95,314,796.37	2,052,087,757.50

(续表)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1. 2024年1月1日余额	581,285,278.80	1,588,085,984.19	33,817,853.86	172,463,210.45	2,375,652,327.30
2. 本期增加金额	233,497,481.22	403,396,681.38	7,899,681.04	50,925,188.32	695,719,031.96
(1) 购置	134,944,087.77	349,006,389.30	7,899,681.04	37,591,585.82	529,441,743.93
(2) 在建工程转入	98,553,393.45	54,390,292.08	-	13,333,602.50	166,277,288.03
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	363,592.24	60,512,624.02	3,270,005.30	8,051,150.71	72,197,372.27

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
(1) 处置或报废	363,592.24	60,512,624.02	3,270,005.30	8,051,150.71	72,197,372.27
4. 2024年12月31日余额	814,419,167.78	1,930,970,041.55	38,447,529.60	215,337,248.06	2,999,173,986.99
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 2024年1月1日余额	110,276,140.01	566,811,549.55	14,296,117.95	98,145,361.24	789,529,168.75
2. 本期增加金额	17,874,423.92	153,097,169.32	3,434,748.65	28,093,758.47	202,500,100.36
(1) 计提	17,874,423.92	153,097,169.32	3,434,748.65	28,093,758.47	202,500,100.36
3. 本期减少金额	345,412.63	36,588,061.10	1,792,897.87	6,216,668.02	44,943,039.62
(1) 处置或报废	345,412.63	36,588,061.10	1,792,897.87	6,216,668.02	44,943,039.62
4. 2024年12月31日余额	127,805,151.30	683,320,657.77	15,937,968.73	120,022,451.69	947,086,229.49
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 2024年1月1日余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2024年12月31日余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 2024年12月31日账面价值	686,614,016.48	1,247,649,383.78	22,509,560.87	95,314,796.37	2,052,087,757.50
2. 2024年1月1日账面价值	471,009,138.79	1,021,274,434.64	19,521,735.91	74,317,849.21	1,586,123,158.55

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1. 2023年1月1日余额	571,862,505.41	1,295,608,590.57	22,726,216.17	136,133,287.49	2,026,330,599.64
2. 本期增加金额	9,771,685.70	370,863,615.77	14,430,056.56	40,947,550.14	436,012,908.17
(1) 购置	2,115,633.59	329,764,713.95	14,430,056.56	40,947,550.14	387,257,954.24
(2) 在建工程转入	7,656,052.11	41,098,901.82	-	-	48,754,953.93
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	348,912.31	78,386,222.15	3,338,418.87	4,617,627.18	86,691,180.51
(1) 处置或报废	348,912.31	78,386,222.15	3,338,418.87	4,617,627.18	86,691,180.51
4. 2023年12月31日余额	581,285,278.80	1,588,085,984.19	33,817,853.86	172,463,210.45	2,375,652,327.30
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 2023年1月1日余额	93,932,729.71	504,066,514.37	12,736,148.89	81,415,197.49	692,150,590.46
2. 本期增加金额	16,692,322.30	104,238,215.17	2,855,080.58	20,328,930.64	144,114,548.69
(1) 计提	16,692,322.30	104,238,215.17	2,855,080.58	20,328,930.64	144,114,548.69
3. 本期减少金额	348,912.00	41,493,179.99	1,295,111.52	3,598,766.89	46,735,970.40
(1) 处置或报废	348,912.00	41,493,179.99	1,295,111.52	3,598,766.89	46,735,970.40
4. 2023年12月31日余额	110,276,140.01	566,811,549.55	14,296,117.95	98,145,361.24	789,529,168.75
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 2023年1月1日余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
4. 2023年12月31日余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 2023年12月31日账面价值	471,009,138.79	1,021,274,434.64	19,521,735.91	74,317,849.21	1,586,123,158.55
2. 2023年1月1日账面价值	477,929,775.70	791,542,076.20	9,990,067.28	54,718,090.00	1,334,180,009.18

(续表)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1. 2022年1月1日余额	494,503,440.75	980,882,426.61	18,571,780.30	108,300,824.42	1,602,258,472.08
2. 本期增加金额	77,359,064.66	334,233,824.44	7,645,569.35	30,705,677.33	449,944,135.78
(1) 购置	9,655,586.55	333,351,316.91	7,645,569.35	30,106,162.79	380,758,635.60
(2) 在建工程转入	67,703,478.11	882,507.53	-	599,514.54	69,185,500.18
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	19,507,660.48	3,491,133.48	2,873,214.26	25,872,008.22
(1) 处置或报废	-	19,507,660.48	3,491,133.48	2,873,214.26	25,872,008.22
4. 2022年12月31日余额	571,862,505.41	1,295,608,590.57	22,726,216.17	136,133,287.49	2,026,330,599.64
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 2022年1月1日余额	78,759,656.31	425,178,776.94	12,643,656.31	65,280,909.30	581,862,998.86
2. 本期增加金额	15,173,073.40	91,307,079.74	2,019,487.39	18,432,285.34	126,931,925.87
(1) 计提	15,173,073.40	91,307,079.74	2,019,487.39	18,432,285.34	126,931,925.87
3. 本期减少金额	-	12,419,342.31	1,926,994.81	2,297,997.15	16,644,334.27

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
(1) 处置或报废	-	12,419,342.31	1,926,994.81	2,297,997.15	16,644,334.27
4. 2022年12月31日余额	93,932,729.71	504,066,514.37	12,736,148.89	81,415,197.49	692,150,590.46
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 2022年1月1日余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2022年12月31日余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 2022年12月31日账面价值	477,929,775.70	791,542,076.20	9,990,067.28	54,718,090.00	1,334,180,009.18
2. 2022年1月1日账面价值	415,743,784.44	555,703,649.67	5,928,123.99	43,019,915.12	1,020,395,473.22

2) 报告期各期无暂时闲置的固定资产。

3) 报告期各期无通过经营租赁租出的固定资产。

4) 截至2025年6月30日止未办妥产权证书的固定资产:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	124,424,315.90	厂区建设时未妥善规划, 未完整报建房产、新购房产尚未办证等
合计	124,424,315.90	-

5) 报告期各期无计提的固定资产减值准备情况。

12.2 固定资产清理

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
机器设备	-	-	-	3,833.34
办公设备	198,807.01	-	-	565.39

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
运输设备	-	-	-	-
合计	198,807.01	-	-	4,398.73

13. 在建工程

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
在建工程	95,375,409.89	49,906,589.75	163,176,751.95	59,210,192.64
工程物资	-	-	-	-
合计	95,375,409.89	49,906,589.75	163,176,751.95	59,210,192.64

(1) 在建工程

1) 在建工程情况

项目	2025年6月30日			2024年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	73,067,674.21	-	73,067,674.21	34,577,854.61	-	34,577,854.61
安徽天海-项目建设	1,253,078.76	-	1,253,078.76	5,581,678.92	-	5,581,678.92
天海电器-宿舍楼	-	-	-	9,747,056.22	-	9,747,056.22
智能网联汽车传输系统及关键零部件产业园项目	21,054,656.92	-	21,054,656.92	-	-	-
合计	95,375,409.89	-	95,375,409.89	49,906,589.75	-	49,906,589.75

(续表)

项目	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	81,374,049.85	-	81,374,049.85	48,624,217.87	-	48,624,217.87
安徽天海-项目建设	81,802,702.10	-	81,802,702.10	-	-	-
天海环球-三期项目建设	-	-	-	9,330,087.98	-	9,330,087.98

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	-	-	-	1,255,886.79	-	1,255,886.79
合计	163,176,751.95	-	163,176,751.95	59,210,192.64	-	59,210,192.64

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	2025年1月1日	本期增加	本期减少		2025年6月30日
			转入固定资产	其他减少	
安徽天海-项目建设	5,581,678.92	13,689,944.25	18,018,544.41	-	1,253,078.76
天海电器-宿舍楼	9,747,056.22	2,961,402.01	12,708,458.23	-	-
待安装设备	34,577,854.61	46,971,325.95	7,691,330.09	790,176.26	73,067,674.21
智能网联汽车传输系统及关键零部件产业园项目	-	21,054,656.92	-	-	21,054,656.92
合计	49,906,589.75	84,677,329.13	38,418,332.73	790,176.26	95,375,409.89

(续表)

工程名称	预算数(万元)	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
安徽天海-项目建设	17,867.93	67.01	100.00	-	-	-	自有资金
天海电器-宿舍楼	1,248.84	102.14	100.00	-	-	-	自有资金
待安装设备	-	-	-	-	-	-	自有资金
智能网联汽车传输系统及关键零部件产业园项目	17,021.28	12.37	10.00	-	-	-	自有资金
合计	-	-	-	-	-	-	-

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	2024年1月1日	本期增加	本期减少		2024年12月31日
			转入固定资产	其他减少	
安徽天海-项目建设	81,802,702.10	24,242,112.46	100,463,135.64	-	5,581,678.92
天海电器-宿舍楼	-	9,747,056.22	-	-	9,747,056.22
待安装设备	81,374,049.85	19,017,957.15	65,814,152.39	-	34,577,854.61
合计	163,176,751.95	53,007,125.83	166,277,288.03	-	49,906,589.75

(续表)

工程名称	预算数(万元)	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
安徽天海-项目建设	17,867.93	59.35	100.00	-	-	-	自有资金
天海电器-宿舍楼	1,248.84	78.05	80.00	-	-	-	自有资金
待安装设备	-	-	-	-	-	-	自有资金
合计	-	-	-	-	-	-	-

(续表)

工程名称	2023年1月1日	本期增加	本期减少		2023年12月31日
			转入固定资产	其他减少	
安徽天海-项目建设	-	81,802,702.10	-	-	81,802,702.10
天海环球-三期项目建设	9,330,087.98	4,518,367.82	13,142,290.64	706,165.16	-
待安装设备	48,624,217.87	68,362,495.27	35,612,663.29	-	81,374,049.85
合计	57,954,305.85	154,683,565.19	48,754,953.93	706,165.16	163,176,751.95

(续表)

工程名称	预算数(万元)	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
安徽天海-项目建设	17,867.93	45.78	80.00	-	-	-	自有资金
天海环球-三期项目建设	8,994.73	83.11	100.00	-	-	-	自有资金

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	预算数 (万元)	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本 化累计金 额	其中: 本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率 (%)	资金 来源
待安装设备	-	-	-	-	-	-	自有 资金
合计	-	-	-	-	-	-	-

(续表)

工程名称	2022年1月1 日	本期增加	本期减少		2022年12月31 日
			转入固定资产	其他减少	
天海环球- 三期项目 建设	39,622.64	70,201,627.21	41,446,176.23	19,464,985.64	9,330,087.98
辽宁天海- 二期项目 建设	11,623,818.11	15,232,998.31	26,856,816.42	-	-
待安装设 备	6,947,150.86	42,559,574.54	882,507.53	-	48,624,217.87
合计	18,610,591.61	127,994,200.06	69,185,500.18	19,464,985.64	57,954,305.85

(续表)

工程名称	预算数 (万元)	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资 本化累 计金额	其中: 本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率 (%)	资金 来源
天海环球- 三期项 目建设	8,994.73	78.09	80.00	-	-	-	自有 资金
辽宁天海- 二期项 目建设	3,222.82	83.33	100.00	-	-	-	自有 资金
待安装设 备	-	-	-	-	-	-	自有 资金
合计	-	-	-	-	-	-	-

3) 报告期各期末无计提的在建工程项目减值准备情况。

14. 使用权资产

(1) 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
 2022年1月1日至2025年6月30日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	房屋及建筑物	合计
1. 2025年1月1日余额	282,789,441.08	282,789,441.08
2. 本期增加金额	16,835,953.76	16,835,953.76
(1) 租入	16,835,953.76	16,835,953.76
3. 本期减少金额	5,413,003.68	5,413,003.68
(1) 租赁到期或变更	5,413,003.68	5,413,003.68
4. 2025年6月30日余额	294,212,391.16	294,212,391.16
二、累计折旧	-	-
1. 2025年1月1日余额	136,944,939.49	136,944,939.49
2. 本期增加金额	30,385,336.25	30,385,336.25
(1) 计提	30,385,336.25	30,385,336.25
3. 本期减少金额	5,119,109.5	5,119,109.5
(1) 租赁到期或变更	5,119,109.5	5,119,109.5
4. 2025年6月30日余额	162,211,166.24	162,211,166.24
三、减值准备	-	-
1. 2025年1月1日余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 租赁到期或变更	-	-
4. 2025年6月30日余额	-	-
四、账面价值	-	-
1. 2025年6月30日账面价值	132,001,224.92	132,001,224.92
2. 2025年1月1日账面价值	145,844,501.59	145,844,501.59

（续表）

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值	-	-
1. 2024年1月1日余额	300,553,210.46	300,553,210.46
2. 本期增加金额	26,058,601.63	26,058,601.63
(1) 租入	26,058,601.63	26,058,601.63
3. 本期减少金额	43,822,371.01	43,822,371.01
(1) 租赁到期或变更	43,822,371.01	43,822,371.01

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	合计
4. 2024年12月31日余额	282,789,441.08	282,789,441.08
二、累计折旧	-	-
1. 2024年1月1日余额	100,302,277.88	100,302,277.88
2. 本期增加金额	63,226,336.66	63,226,336.66
(1) 计提	63,226,336.66	63,226,336.66
3. 本期减少金额	26,583,675.05	26,583,675.05
(1) 租赁到期或变更	26,583,675.05	26,583,675.05
4. 2024年12月31日余额	136,944,939.49	136,944,939.49
三、减值准备	-	-
1. 2024年1月1日余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 租赁到期或变更	-	-
4. 2024年12月31日余额	-	-
四、账面价值	-	-
1. 2024年12月31日账面价值	145,844,501.59	145,844,501.59
2. 2024年1月1日账面价值	200,250,932.58	200,250,932.58

(续表)

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值	-	-
1. 2023年1月1日余额	198,640,187.99	198,640,187.99
2. 本期增加金额	132,007,983.88	132,007,983.88
(1) 租入	132,007,983.88	132,007,983.88
3. 本期减少金额	30,094,961.41	30,094,961.41
(1) 租赁到期或变更	30,094,961.41	30,094,961.41
4. 2023年12月31日余额	300,553,210.46	300,553,210.46
二、累计折旧	-	-
1. 2023年1月1日余额	51,084,032.24	51,084,032.24
2. 本期增加金额	58,141,154.36	58,141,154.36
(1) 计提	58,141,154.36	58,141,154.36

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	合计
3. 本期减少金额	8,922,908.72	8,922,908.72
(1) 租赁到期或变更	8,922,908.72	8,922,908.72
4. 2023年12月31日余额	100,302,277.88	100,302,277.88
三、减值准备	-	-
1. 2023年1月1日余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 租赁到期或变更	-	-
4. 2023年12月31日余额	-	-
四、账面价值	-	-
1. 2023年12月31日账面价值	200,250,932.58	200,250,932.58
2. 2023年1月1日账面价值	147,556,155.75	147,556,155.75

(续表)

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值	-	-
1. 2022年1月1日余额	129,289,794.09	129,289,794.09
2. 本期增加金额	72,884,681.68	72,884,681.68
(1) 租入	72,884,681.68	72,884,681.68
3. 本期减少金额	3,534,287.78	3,534,287.78
(1) 租赁到期或变更	3,534,287.78	3,534,287.78
4. 2022年12月31日余额	198,640,187.99	198,640,187.99
二、累计折旧	-	-
1. 2022年1月1日余额	19,970,871.05	19,970,871.05
2. 本期增加金额	31,926,041.47	31,926,041.47
(1) 计提	31,926,041.47	31,926,041.47
3. 本期减少金额	812,880.28	812,880.28
(1) 租赁到期或变更	812,880.28	812,880.28
4. 2022年12月31日余额	51,084,032.24	51,084,032.24
三、减值准备	-	-
1. 2022年1月1日余额	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	合计
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 租赁到期或变更	-	-
4. 2022年12月31日余额	-	-
四、账面价值	-	-
1. 2022年12月31日账面价值	147,556,155.75	147,556,155.75
2. 2022年1月1日账面价值	109,318,923.04	109,318,923.04

15. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值	-	-	-
1. 2025年1月1日余额	121,021,898.75	206,782,143.15	327,804,041.90
2. 本期增加金额	5,138,015.49	-	5,138,015.49
(1) 购置	5,138,015.49	-	5,138,015.49
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	81,275.86	-	81,275.86
(1) 处置	81,275.86	-	81,275.86
4. 2025年6月30日余额	126,078,638.38	206,782,143.15	332,860,781.53
二、累计摊销	-	-	-
1. 2025年1月1日余额	54,754,990.10	30,288,306.05	85,043,296.15
2. 本期增加金额	5,822,700.48	2,081,032.30	7,903,732.78
(1) 计提	5,822,700.48	2,081,032.30	7,903,732.78
3. 本期减少金额	34,226.50	-	34,226.50
(1) 处置	34,226.50	-	34,226.50
4. 2025年6月30日余额	60,543,464.08	32,369,338.35	92,912,802.43
三、减值准备	-	-	-
1. 2025年1月1日余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	软件	土地使用权	合计
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2025年6月30日余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1. 2025年6月30日账面价值	65,535,174.30	174,412,804.80	239,947,979.10
2. 2025年1月1日账面价值	66,266,908.65	176,493,837.10	242,760,745.75

(续表)

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值	-	-	-
1. 2024年1月1日余额	104,470,756.60	167,055,181.36	271,525,937.96
2. 本期增加金额	17,312,635.35	39,726,961.79	57,039,597.14
(1) 购置	17,312,635.35	39,726,961.79	57,039,597.14
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	761,493.20	-	761,493.20
(1) 处置	761,493.20	-	761,493.20
4. 2024年12月31日余额	121,021,898.75	206,782,143.15	327,804,041.90
二、累计摊销	-	-	-
1. 2024年1月1日余额	40,351,970.17	26,854,569.07	67,206,539.24
2. 本期增加金额	15,146,058.99	3,433,736.98	18,579,795.97
(1) 计提	15,146,058.99	3,433,736.98	18,579,795.97
3. 本期减少金额	743,039.06	-	743,039.06
(1) 处置	743,039.06	-	743,039.06
4. 2024年12月31日余额	54,754,990.10	30,288,306.05	85,043,296.15
三、减值准备	-	-	-
1. 2024年1月1日余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2024年12月31日余额	-	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	软件	土地使用权	合计
四、账面价值	-	-	-
1. 2024年12月31日账面价值	66,266,908.65	176,493,837.10	242,760,745.75
2. 2024年1月1日账面价值	64,118,786.43	140,200,612.29	204,319,398.72

(续表)

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值	-	-	-
1. 2023年1月1日余额	72,596,655.08	145,253,458.48	217,850,113.56
2. 本期增加金额	31,874,101.52	21,801,722.88	53,675,824.40
(1) 购置	31,874,101.52	21,801,722.88	53,675,824.40
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2023年12月31日余额	104,470,756.60	167,055,181.36	271,525,937.96
二、累计摊销	-	-	-
1. 2023年1月1日余额	30,758,824.12	23,632,701.40	54,391,525.52
2. 本期增加金额	9,593,146.05	3,221,867.67	12,815,013.72
(1) 计提	9,593,146.05	3,221,867.67	12,815,013.72
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2023年12月31日余额	40,351,970.17	26,854,569.07	67,206,539.24
三、减值准备	-	-	-
1. 2023年1月1日余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2023年12月31日余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1. 2023年12月31日账面价值	64,118,786.43	140,200,612.29	204,319,398.72
2. 2023年1月1日账面价值	41,837,830.96	121,620,757.08	163,458,588.04

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值	-	-	-
1. 2022年1月1日余额	55,228,399.69	125,788,472.84	181,016,872.53
2. 本期增加金额	17,368,255.39	19,464,985.64	36,833,241.03
(1) 购置	17,368,255.39	19,464,985.64	36,833,241.03
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2022年12月31日余额	72,596,655.08	145,253,458.48	217,850,113.56
二、累计摊销	-	-	-
1. 2022年1月1日余额	23,240,475.05	20,733,676.29	43,974,151.34
2. 本期增加金额	7,518,349.07	2,899,025.11	10,417,374.18
(1) 计提	7,518,349.07	2,899,025.11	10,417,374.18
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2022年12月31日余额	30,758,824.12	23,632,701.40	54,391,525.52
三、减值准备	-	-	-
1. 2022年1月1日余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2022年12月31日余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1. 2022年12月31日账面价值	41,837,830.96	121,620,757.08	163,458,588.04
2. 2022年1月1日账面价值	31,987,924.64	105,054,796.55	137,042,721.19

(2) 截至2025年6月30日止无未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 报告期各期无计提的无形资产减值准备情况。

16. 商誉

(1) 商誉账面余额

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日
福建源光线束电器有限公司	1,699,169.00	-	-	1,699,169.00
柳州天海盟立电器有限公司	3,128,398.00	-	-	3,128,398.00
合计	4,827,567.00	-	-	4,827,567.00

(续表)

被投资单位名称	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
福建源光线束电器有限公司	1,699,169.00	-	-	1,699,169.00
柳州天海盟立电器有限公司	3,128,398.00	-	-	3,128,398.00
合计	4,827,567.00	-	-	4,827,567.00

(续表)

被投资单位名称	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
福建源光线束电器有限公司	1,699,169.00	-	-	1,699,169.00
柳州天海盟立电器有限公司	3,128,398.00	-	-	3,128,398.00
合计	4,827,567.00	-	-	4,827,567.00

(续表)

被投资单位名称	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
福建源光线束电器有限公司	1,699,169.00	-	-	1,699,169.00
柳州天海盟立电器有限公司	3,128,398.00	-	-	3,128,398.00
合计	4,827,567.00	-	-	4,827,567.00

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日
福建源光线束电器有限公司	1,699,169.00	-	-	1,699,169.00
柳州天海盟立电器有限公司	3,128,398.00	-	-	3,128,398.00
合计	4,827,567.00	-	-	4,827,567.00

(续表)

被投资单位名称	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
福建源光线束电器有限公司	1,699,169.00	-	-	1,699,169.00
柳州天海盟立电器有限公司	3,128,398.00	-	-	3,128,398.00
合计	4,827,567.00	-	-	4,827,567.00

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
福建源光线束电器有限公司	1,699,169.00	-	-	1,699,169.00
柳州天海盟立电器有限公司	3,128,398.00	-	-	3,128,398.00
合计	4,827,567.00	-	-	4,827,567.00

(续表)

被投资单位名称	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
福建源光线束电器有限公司	1,699,169.00	-	-	1,699,169.00
柳州天海盟立电器有限公司	3,128,398.00	-	-	3,128,398.00
合计	4,827,567.00	-	-	4,827,567.00

(3) 商誉账面价值

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
福建源光线束电器有限公司	-	-	-	-
柳州天海盟立电器有限公司	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

17. 长期待摊费用

项目	2025年1月1日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2025年6月30日
自有房屋装修支出	391,598.16	-	391,598.16	-	-
租赁房屋修缮改造支出	18,289,918.82	-	2,017,204.24	-	16,272,714.58
其他	1,278,039.12	-	401,065.69	-	876,973.43
合计	19,959,556.10	-	2,809,868.09	-	17,149,688.01

(续表)

项目	2024年1月1日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2024年12月31日
自有房屋装修支出	-	503,483.36	111,885.20	-	391,598.16
租赁房屋修缮改造支出	18,454,165.12	4,073,706.73	4,237,953.03	-	18,289,918.82
其他	1,661,995.91	332,811.91	716,768.70	-	1,278,039.12
合计	20,116,161.03	4,910,002.00	5,066,606.93	-	19,959,556.10

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

项目	2023年1月1日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2023年12月31日
租赁房屋修缮改造支出	290,141.42	18,950,758.38	786,734.68	-	18,454,165.12
其他	1,947,461.90	1,422,119.20	1,707,585.19	-	1,661,995.91
合计	2,237,603.32	20,372,877.58	2,494,319.87	—	20,116,161.03

(续表)

项目	2022年1月1日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2022年12月31日
自有房屋装修支出	614,246.25	-	614,246.25	-	-
租赁房屋修缮改造支出	236,988.74	150,289.67	97,136.99	-	290,141.42
其他	3,536,537.06	-	1,589,075.16	-	1,947,461.90
合计	4,387,772.05	150,289.67	2,300,458.40	—	2,237,603.32

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	2025年6月30日		2024年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	136,848,033.57	21,695,388.22	111,172,307.18	17,602,439.36
信用减值准备	230,532,920.25	36,237,038.23	225,796,492.61	35,339,464.94
销售折扣	101,695,176.72	19,396,687.34	109,987,250.91	18,281,979.16
可抵扣亏损	63,826,768.58	14,080,471.85	51,269,372.95	12,147,922.87
递延收益	206,772,455.94	32,196,677.50	212,748,439.65	33,149,605.76
租赁负债	137,300,130.38	27,312,545.92	148,103,714.91	28,712,834.35
未实现内部交易损益	31,369,901.32	5,200,706.31	30,041,228.98	4,795,463.48
合计	908,345,386.76	156,119,515.37	889,118,807.19	150,029,709.92

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023年12月31日		2022年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	96,964,900.92	15,431,054.87	82,506,605.42	13,148,134.71
信用减值准备	233,735,171.80	36,406,963.47	238,057,376.93	36,775,325.22
销售折扣	103,330,039.71	17,693,445.55	61,125,800.24	12,474,217.54
可抵扣亏损	12,671,875.16	3,167,968.79	71,804,368.55	12,177,866.53
递延收益	214,377,381.86	33,505,511.09	217,844,440.89	33,757,270.77
租赁负债	195,992,274.77	38,755,488.42	133,409,659.54	27,342,028.53
未实现内部交易损益	29,747,852.48	4,957,533.58	18,256,056.99	2,999,864.20
合计	886,819,496.70	149,917,965.77	823,004,308.56	138,674,707.50

(2) 递延所得税负债

项目	2025年6月30日		2024年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性扣除	145,172,689.66	22,290,853.99	153,019,489.45	23,668,661.27
使用权资产	132,001,224.92	26,456,383.66	145,844,501.53	28,805,251.47
据非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异确认递延所得税负债	3,134,893.33	470,234.00	3,191,033.33	478,655.00
合计	280,308,807.91	49,217,471.65	302,055,024.31	52,952,567.74

(续表)

项目	2023年12月31日		2022年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性扣除	175,349,302.95	27,078,418.13	191,436,714.90	29,670,379.31
使用权资产	200,250,932.58	40,150,713.32	147,556,155.76	30,350,740.67
据非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异确认递延所得税负债	3,303,313.33	495,497.00	3,415,593.33	512,339.00
合计	378,903,548.86	67,724,628.45	342,408,463.99	60,533,458.98

(3) 未确认递延所得税资产明细

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
销售折扣	1,629,701.93	1,400,000.00	1,250,000.00	-
信用减值准备	45,160,157.32	45,023,075.88	2,825,358.53	17,429,840.05
资产减值准备	24,028,158.70	16,916,676.14	9,618,348.40	16,500,353.43
递延收益	17,748,377.98	18,633,384.07	16,388,578.81	7,414,035.34
租赁负债	258,149.15	3,214,427.41	5,062,508.84	1,933,779.98
应付职工薪酬	5,875,000.00	15,710,000.00	9,682,119.16	11,246,119.16
可抵扣亏损	191,036,897.82	180,923,653.70	228,407,997.77	257,952,274.24
合计	285,736,442.90	281,821,217.20	273,234,911.51	312,476,402.20

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日	备注
2023	-	-	-	39,075,886.84	—
2024	-	-	77,237,664.01	77,237,664.01	—
2025	2,507,135.19	2,507,135.19	15,840,817.11	18,726,754.22	—
2026	9,156,661.23	18,529,804.62	32,792,981.64	32,792,981.64	—
2027	10,681,437.69	13,298,935.71	42,423,192.30	48,772,996.43	—
2028	25,330,793.48	29,095,490.61	29,328,403.48	10,561,051.87	—
2029	86,530,679.26	103,235,092.35	20,550,749.11	20,550,749.11	—
2030	44,494,309.75	409,449.55	409,449.55	409,449.55	—
2031	-	-	-	-	—
2032	9,106,967.25	9,824,740.57	9,824,740.57	9,824,740.57	—
2033	-	-	-	-	—
2034	3,228,913.97	4,023,005.10	-	-	—
合计	191,036,897.82	180,923,653.70	228,407,997.77	257,952,274.24	—

19. 其他非流动资产

项目	2025年6月30日			2024年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	82,580,001.42	-	82,580,001.42	75,566,467.68	-	75,566,467.68
发行费	4,777,000.00	-	4,777,000.00	2,374,500.00	-	2,374,500.00
定期存款	422,367,065.55	-	422,367,065.55	-	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025年6月30日			2024年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	509,724,066.97	-	509,724,066.97	77,940,967.68	-	77,940,967.68

(续表)

项目	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	157,980,090.14	-	157,980,090.14	94,058,068.01	-	94,058,068.01
发行费	1,174,500.00	-	1,174,500.00	-	-	-
定期存款	-	-	-	74,048,038.19	-	74,048,038.19
合计	159,154,590.14	-	159,154,590.14	168,106,106.20	-	168,106,106.20

20. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
质押借款	17,419,553.02	1,615,359.76	306,211,609.59	166,860,000.00
抵押借款	-	-	-	-
保证借款	-	-	257,500,000.00	326,700,000.00
信用借款	410,000,000.00	121,000,000.00	100,000,000.00	-
计提应付借款利息	1,062,500.00	113,085.42	391,386.11	381,858.80
合计	428,482,053.02	122,728,445.18	664,102,995.70	493,941,858.80

(2) 报告期各期末无已逾期未偿还的短期借款。

21. 应付票据

类别	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
银行承兑汇票	1,888,608,219.39	1,665,027,807.51	1,700,044,728.83	957,986,400.98
国内信用证	8,500,000.00	-	-	-
合计	1,897,108,219.39	1,665,027,807.51	1,700,044,728.83	957,986,400.98

除2023年12月31日存在因节假日票交所顺延扣款已到期未支付的应付票据总额为96,590,000.00元(期后已承兑)以外,其他报告期末无已到期未支付的应付票据。

22. 应付账款

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 应付账款分类

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
货款	3,005,509,696.53	2,773,338,682.33	2,811,419,327.16	2,010,606,237.96
长期资产采购款	175,083,059.82	132,111,642.50	199,717,621.20	195,090,983.93
费用类	172,578,542.23	165,383,931.04	158,341,100.41	128,192,580.43
合计	3,353,171,298.58	3,070,834,255.87	3,169,478,048.77	2,333,889,802.32
其中: 1年以上	44,167,042.41	54,676,362.72	52,635,634.44	50,235,011.52

(2) 报告期各期末账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	2025年6月30日	未偿还原因
TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC.	28,752,391.15	未结算
合计	28,752,391.15	——

(续表)

债权单位名称	2024年12月31日	未偿还原因
TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC.	28,800,331.52	未结算
合计	28,800,331.52	——

(续表)

债权单位名称	2023年12月31日	未偿还原因
TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC.	28,701,302.74	未结算
合计	28,701,302.74	——

(续表)

债权单位名称	2022年12月31日	未偿还原因
TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC.	29,076,598.08	未结算
合计	29,076,598.08	——

23. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
预收合同款	35,861,336.55	43,745,791.75	27,654,618.73	22,589,022.23
预提销售折扣	103,324,878.65	111,387,250.90	104,580,039.67	61,125,800.18
合计	139,186,215.20	155,133,042.65	132,234,658.40	83,714,822.41

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2025年6月30日	未偿还或结转的原因
FARADAY FUTURE INC.	6,817,419.98	项目暂未开展,未结算
合计	6,817,419.98	—

(续表)

单位名称	2024年12月31日	未偿还或结转的原因
FARADAY FUTURE INC.	6,817,419.98	项目暂未开展,未结算
合计	6,817,419.98	—

(3) 报告期各期末合同负债无账面价值发生重大变动情况。

24. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日
短期薪酬	219,867,293.63	860,541,432.64	897,982,230.63	182,426,495.64
离职后福利-设定提存计划	1,747,829.72	96,803,575.25	96,385,740.55	2,165,664.42
辞退福利	—	507,770.80	507,770.80	—
一年内到期的其他福利	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合计	221,615,123.35	957,852,778.69	994,875,741.98	184,592,160.06

(续表)

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
短期薪酬	197,916,342.82	1,513,520,991.01	1,491,570,040.20	219,867,293.63
离职后福利-设定提存计划	1,669,749.80	168,965,374.58	168,887,294.66	1,747,829.72
辞退福利	—	—	—	—
一年内到期的其他福利	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合计	199,586,092.62	1,682,486,365.59	1,660,457,334.86	221,615,123.35

(续表)

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
短期薪酬	142,176,832.29	1,210,499,036.55	1,154,759,526.02	197,916,342.82

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
离职后福利-设定提存计划	552,526.35	123,430,358.43	122,313,134.98	1,669,749.80
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	142,729,358.64	1,333,929,394.98	1,277,072,661.00	199,586,092.62

(续表)

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
短期薪酬	115,402,057.21	899,747,205.20	872,972,430.12	142,176,832.29
离职后福利-设定提存计划	131,264.20	88,890,715.78	88,469,453.63	552,526.35
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	115,533,321.41	988,637,920.98	961,441,883.75	142,729,358.64

(2) 短期薪酬

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	215,557,526.29	717,837,157.83	755,632,135.12	177,762,549.00
职工福利费	642,850.22	43,524,617.11	43,630,730.33	536,737.00
社会保险费	441,287.13	53,747,393.80	53,440,826.05	747,854.88
其中: 医疗保险费	388,748.26	46,525,998.50	46,230,035.21	684,711.55
工伤保险费	5,801.28	3,717,492.64	3,699,652.33	23,641.59
生育保险费	46,737.59	3,503,902.66	3,511,138.51	39,501.74
其他	-	-	-	-
住房公积金	558,538.73	34,453,481.51	34,240,257.43	771,762.81
工会经费和职工教育经费	2,667,091.26	10,978,782.39	11,038,281.70	2,607,591.95
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	219,867,293.63	860,541,432.64	897,982,230.63	182,426,495.64

(续表)

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	192,579,587.48	1,267,837,861.52	1,244,859,922.71	215,557,526.29
职工福利费	2,122,682.00	77,969,430.34	79,449,262.12	642,850.22
社会保险费	445,393.10	88,965,182.88	88,969,288.85	441,287.13
其中: 医疗保险费	431,811.17	76,462,111.52	76,505,174.43	388,748.26
工伤保险费	8,104.30	5,857,252.34	5,859,555.36	5,801.28
生育保险费	5,477.63	6,645,819.02	6,604,559.06	46,737.59
其他	-	-	-	-
住房公积金	468,687.98	58,944,038.33	58,854,187.58	558,538.73
工会经费和职工教育经费	2,299,992.26	19,804,477.94	19,437,378.94	2,667,091.26
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	197,916,342.82	1,513,520,991.01	1,491,570,040.20	219,867,293.63

(续表)

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	140,265,246.91	1,008,509,073.59	956,194,733.02	192,579,587.48
职工福利费	354,000.00	72,028,488.38	70,259,806.38	2,122,682.00
社会保险费	131,861.76	67,418,982.72	67,105,451.38	445,393.10
其中: 医疗保险费	107,925.57	55,896,575.45	55,572,689.85	431,811.17
工伤保险费	17,529.11	6,175,379.86	6,184,804.67	8,104.30
生育保险费	6,407.08	5,347,027.41	5,347,956.86	5,477.63
其他	-	-	-	-
住房公积金	55,105.00	45,315,050.45	44,901,467.47	468,687.98
工会经费和职工教育经费	1,370,618.62	17,227,441.41	16,298,067.77	2,299,992.26

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	142,176,832.29	1,210,499,036.55	1,154,759,526.02	197,916,342.82

(续表)

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	113,867,982.63	737,808,180.45	711,410,916.17	140,265,246.91
职工福利费	-	68,424,053.82	68,070,053.82	354,000.00
社会保险费	61,254.86	48,830,608.23	48,760,001.33	131,861.76
其中: 医疗保险费	48,557.70	40,303,691.87	40,244,324.00	107,925.57
工伤保险费	5,099.43	4,720,118.25	4,707,688.57	17,529.11
生育保险费	7,597.73	3,806,798.11	3,807,988.76	6,407.08
其他	-	-	-	-
住房公积金	25,780.00	32,300,181.67	32,270,856.67	55,105.00
工会经费和职工教育经费	1,447,039.72	12,384,181.03	12,460,602.13	1,370,618.62
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	115,402,057.21	899,747,205.20	872,972,430.12	142,176,832.29

(3) 设定提存计划

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日
基本养老保险	1,656,068.54	93,029,364.01	92,629,424.84	2,056,007.71
失业保险费	91,761.18	3,774,211.24	3,756,315.71	109,656.71
合计	1,747,829.72	96,803,575.25	96,385,740.55	2,165,664.42

(续表)

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
基本养老保险	1,576,535.65	162,444,592.49	162,365,059.60	1,656,068.54
失业保险费	93,214.15	6,520,782.09	6,522,235.06	91,761.18

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
合计	1,669,749.80	168,965,374.58	168,887,294.66	1,747,829.72

(续表)

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
基本养老保险	535,252.72	118,538,119.38	117,496,836.45	1,576,535.65
失业保险费	17,273.63	4,892,239.05	4,816,298.53	93,214.15
合计	552,526.35	123,430,358.43	122,313,134.98	1,669,749.80

(续表)

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
基本养老保险	126,834.04	85,498,598.44	85,090,179.76	535,252.72
失业保险费	4,430.16	3,392,117.34	3,379,273.87	17,273.63
合计	131,264.20	88,890,715.78	88,469,453.63	552,526.35

25. 应交税费

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
增值税	51,243,845.81	166,255,716.99	164,396,467.57	112,860,277.57
企业所得税	21,722,764.87	39,599,390.02	83,720,187.80	20,244,809.24
城市维护建设税	1,855,465.23	8,470,669.42	191,847.22	1,027,437.09
房产税	1,735,295.87	1,822,475.85	1,452,171.19	1,292,574.37
土地使用税	965,318.38	975,510.88	893,037.69	810,564.51
个人所得税	2,736,793.27	1,868,806.74	1,382,880.60	3,413,892.00
教育费附加	1,689,114.44	6,526,719.83	151,326.81	598,478.93
其他税费	5,142,141.83	8,001,530.66	1,090,357.69	630,974.34
合计	87,090,739.70	233,520,820.39	253,278,276.57	140,879,008.05

26. 其他应付款

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
应付利息	-	-	-	-
应付股利	630,000.00	2,047,500.00	2,830,286.63	2,830,286.63
其他应付款项	34,574,779.41	30,512,819.34	25,624,530.90	21,915,312.79
合计	35,204,779.41	32,560,319.34	28,454,817.53	24,745,599.42

(1) 应付股利

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
普通股股利	630,000.00	2,047,500.00	2,830,286.63	2,830,286.63
合计	630,000.00	2,047,500.00	2,830,286.63	2,830,286.63

(2) 其他应付款

1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
往来款	7,839,069.10	3,957,283.34	718,725.67	3,775,458.08
保证金	14,854,789.98	17,036,026.87	17,295,084.93	10,923,959.03
押金	1,531,598.58	963,201.28	411,148.28	1,407,701.78
预提费用	6,757,628.93	4,596,473.49	3,603,816.46	2,862,280.63
代扣代缴款	3,029,554.43	3,361,672.80	3,040,044.63	2,359,181.08
其他	562,138.39	598,161.56	555,710.93	586,732.19
合计	34,574,779.41	30,512,819.34	25,624,530.90	21,915,312.79

2) 报告期各期末无账龄超过1年或逾期的重要其他应付款。

27. 一年内到期的非流动负债

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
一年内到期的长期借款	13,409,863.89	26,821,700.55	298,335,652.78	-
一年内到期的租赁负债	63,774,210.49	56,105,702.94	54,511,068.36	30,807,654.51
合计	77,184,074.38	82,927,403.49	352,846,721.14	30,807,654.51

28. 其他流动负债

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
预收合同款税金	3,355,813.33	4,044,602.11	2,113,053.53	2,427,507.30
已背书未到期票据及应收账款债权凭证还原	367,184,654.62	192,421,027.11	352,569,237.82	193,696,231.26
应收账款保理借款	-	-	10,000,000.00	99,550,713.48
合计	370,540,467.95	196,465,629.22	364,682,291.35	295,674,452.04

29. 长期借款

借款类别	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
抵押借款	-	-	-	200,000,000.00
保证借款	-	-	114,880,000.00	138,000,000.00

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

借款类别	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
信用借款	928,400,000.00	723,000,000.00	-	30,000,000.00
计提应付借款利息	631,148.63	562,826.39	122,906.67	458,425.00
合计	929,031,148.63	723,562,826.39	115,002,906.67	368,458,425.00

30. 租赁负债

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
租赁付款额	146,666,398.48	162,724,543.04	219,169,056.90	150,117,247.02
减: 未确认的融资费用	9,108,118.98	11,406,400.80	18,114,273.25	14,773,807.55
减: 重分类至一年内到期的非流动负债	63,774,210.49	56,105,702.94	54,511,068.36	30,807,654.51
合计	73,784,069.01	95,212,439.30	146,543,715.29	104,535,784.96

31. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日	形成原因
政府补助	231,381,823.71	1,465,000.00	8,325,989.79	224,520,833.92	与资产相关
合计	231,381,823.71	1,465,000.00	8,325,989.79	224,520,833.92	—

(续表)

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日	形成原因
政府补助	230,765,960.69	18,859,700.00	18,243,836.98	231,381,823.71	与资产相关
合计	230,765,960.69	18,859,700.00	18,243,836.98	231,381,823.71	—

(续表)

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日	形成原因
政府补助	225,258,476.18	24,001,370.00	18,493,885.49	230,765,960.69	与资产相关
合计	225,258,476.18	24,001,370.00	18,493,885.49	230,765,960.69	—

(续表)

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	形成原因
政府补助	230,549,254.53	9,010,000.00	14,300,778.35	225,258,476.18	与资产相关
合计	230,549,254.53	9,010,000.00	14,300,778.35	225,258,476.18	—

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

负债项目	2025年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期中减成本费用金额	其他变动	2025年6月30日	与资产相关/与收益相关
2021年柳州市制造业与互联网融合发展专项补助、2021年自治区信息化专项补助	42,467.45	-	-	34,457.91	-	-	8,009.54	资产相关
2016年柳州市企业挖潜改造项目	61,908.91	-	-	25,111.36	-	-	36,797.55	资产相关
年产20万套高端新能源汽车电线束项目	1,030,165.50	-	-	159,445.22	-	-	870,720.28	资产相关
高端线束智能化项目资金	1,578,978.00	-	-	87,721.00	-	-	1,491,257.00	资产相关
固定资产投资补助奖励金	3,605,124.37	-	-	341,668.34	-	-	3,263,456.03	资产相关
整车低压线束项目技术改造补助	3,361,489.10	-	-	227,941.30	-	-	3,133,547.80	资产相关
2018年年产60万套汽车线束项目政府补助	639,822.84	-	-	113,812.80	-	-	526,010.04	资产相关
技改及扩能项目	3,175,026.78	-	-	552,707.34	-	-	2,622,319.44	资产相关
2018年政府补贴四通一平建设资金	2,394,902.92	-	-	43,543.69	-	-	2,351,359.23	资产相关
2019年政府补贴四通一平建设资金	773,566.08	-	-	14,064.84	-	-	759,501.24	资产相关
2020年老旧城区工业区改造	1,317,949.53	-	-	58,202.02	-	-	1,259,747.51	资产相关
“推动工业稳健运行”技术改造资金	1,032,888.88	-	-	64,555.56	-	-	968,333.32	资产相关

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

负债项目	2025年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期中减成本费用金额	其他变动	2025年6月30日	与资产相关/与收益相关
鹤壁国家经济开发区天海集团国际高端电线束出口工业园(厂房建设补贴)	18,516,642.83	-	-	363,071.46	-	-	18,153,571.37	资产相关
工业互联网平台奖励资金	7,972,437.71	-	-	985,606.32	-	-	6,986,831.39	资产相关
斐讯项目补贴款	29,965,714.58	-	-	525,714.30	-	-	29,440,000.28	资产相关
年产20万套汽车用灯光手自一体控制模块项目	649,935.71	-	-	331,089.42	-	-	318,846.29	资产相关
天海工业园二期项目建设补贴	43,274,621.97	-	-	759,203.88	-	-	42,515,418.09	资产相关
年产10万套电动汽车高压电源信号分配控制模块	2,391,797.26	-	-	563,590.56	-	-	1,828,206.70	资产相关
天海工业园项目建设补贴	77,044,615.03	-	-	1,351,660.02	-	-	75,692,955.01	资产相关
年产30万套车用安全气囊电气控制总成项目	327,172.12	-	-	35,984.22	-	-	291,187.90	资产相关
汽车电子技术创新中心项目	2,543,649.67	-	-	206,000.04	-	-	2,337,649.63	资产相关
年产10万套车身域控制器模块产业化项目	4,845,512.00	-	-	405,841.50	-	-	4,439,670.50	资产相关
基于汽车网联电子电器系统国产化技术改造项目	5,970,762.21	-	-	415,813.98	-	-	5,554,948.23	资产相关
新能源汽车配/换电关键零部件技术改造项目	8,308,102.26	-	-	514,549.56	-	-	7,793,552.70	资产相关

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

负债项目	2025年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期中减成本费用金额	其他变动	2025年6月30日	与资产相关/与收益相关
安徽舒城投资奖励	10,556,570.00	-	-	-	-	-	10,556,570.00	资产相关
中小企业数字化转型城市奖补	-	175,000.00	-	14,830.50	-	-	160,169.50	资产相关
高端汽车线束用塑料制品技术改造项目	-	850,000.00	-	7,508.93	-	-	842,491.07	资产相关
生产线技术改造项目	-	440,000.00	-	122,293.72	-	-	317,706.28	资产相关
合计	231,381,823.71	1,465,000.00	-	8,325,989.79	-	-	224,520,833.92	-

(续表)

负债项目	2024年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期中减成本费用金额	其他变动	2024年12月31日	与资产相关/与收益相关
2021年柳州市制造业与互联网融合发展专项补助、2021年自治区信息化专项补助	315,587.24	-	-	273,119.79	-	-	42,467.45	资产相关
2016年柳州市企业挖潜改造项目	146,164.96	-	-	84,256.05	-	-	61,908.91	资产相关
年产20万套高端新能源汽车电线束项目	1,349,055.94	-	-	318,890.44	-	-	1,030,165.50	资产相关
高端线束智能化项目资金	1,754,420.00	-	-	175,442.00	-	-	1,578,978.00	资产相关
固定资产投资补助奖励金	4,288,513.21	-	-	683,388.84	-	-	3,605,124.37	资产相关
整车低压线束项目技术改造补助	-	3,859,700.00	-	498,210.90	-	-	3,361,489.10	资产相关

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

负债项目	2024年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期中减成本费用金额	其他变动	2024年12月31日	与资产相关/与收益相关
2018年年产60万套汽车线束项目政府补助	867,448.44	-	-	227,625.60	-	-	639,822.84	资产相关
技改及扩能项目	4,294,799.02	-	-	1,119,772.24	-	-	3,175,026.78	资产相关
2018年政府补贴四通一平建设资金	2,481,990.28	-	-	87,087.36	-	-	2,394,902.92	资产相关
2019年政府补贴四通一平建设资金	801,695.76	-	-	28,129.68	-	-	773,566.08	资产相关
2020年老旧城区工业区改造	1,651,362.93	-	-	333,413.40	-	-	1,317,949.53	资产相关
“推动工业稳健运行”技术改造资金	1,162,000.00	-	-	129,111.12	-	-	1,032,888.88	资产相关
鹤壁国家经济开发区天海集团国际高端电线束出口工业园(厂房建设补贴)	19,242,785.69	-	-	726,142.86	-	-	18,516,642.83	资产相关
工业互联网平台奖励资金	4,502,808.17	5,000,000.00	-	1,530,370.46	-	-	7,972,437.71	资产相关
技术中心创新能力建设项目补助	539,055.55	-	-	539,055.55	-	-	-	资产相关
年产20万套汽车8AT变速箱电能与信号分配系统	134,615.39	-	-	134,615.39	-	-	-	资产相关
斐讯项目补贴款	31,017,143.15	-	-	1,051,428.57	-	-	29,965,714.58	资产相关
应用技术与开放项目	20,618.56	-	-	20,618.56	-	-	-	资产相关
年产20万套汽车用灯光手自一体控制模块项目	1,312,114.60	-	-	662,178.89	-	-	649,935.71	资产相关
天海工业园二期项目建设补贴	44,793,029.76	-	-	1,518,407.79	-	-	43,274,621.97	资产相关

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

负债项目	2024年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期中减成本费用金额	其他变动	2024年12月31日	与资产相关/与收益相关
年产10万套电动汽车高压电源信号分配控制模块	3,518,978.43	-	-	1,127,181.17	-	-	2,391,797.26	资产相关
天海工业园项目建设补贴	79,747,934.86	-	-	2,703,319.83	-	-	77,044,615.03	资产相关
年产30万套车用安全气囊电气控制总成项目	852,033.89	-	-	524,861.77	-	-	327,172.12	资产相关
汽车电子技术创新中心项目	2,955,649.67	-	-	412,000.00	-	-	2,543,649.67	资产相关
年产10万套车身域控制器模块产业化项目	5,657,195.00	-	-	811,683.00	-	-	4,845,512.00	资产相关
基于汽车网联电子电器系统国产化技术改造项目	6,802,390.19	-	-	831,627.98	-	-	5,970,762.21	资产相关
新能源汽车配/换电关键零部件技术改造项目	-	10,000,000.00	-	1,691,897.74	-	-	8,308,102.26	资产相关
安徽舒城投资奖励	10,556,570.00	-	-	-	-	-	10,556,570.00	资产相关
合计	230,765,960.69	18,859,700.00	-	18,243,836.98	-	-	231,381,823.71	—

(续表)

负债项目	2023年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期中减成本费用金额	其他变动	2023年12月31日	与资产相关/与收益相关
工业互联网平台奖励资金	5,000,000.00	-	-	497,191.82	-	-	4,502,808.18	资产相关

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

负债项目	2023年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期中减成本费用金额	其他变动	2023年12月31日	与资产相关/与收益相关
鹤壁国家经济开发区天海集团国际高端电线束出口工业园(厂房建设补贴)	19,968,928.55	-	-	726,142.86	-	-	19,242,785.69	资产相关
2018年政府补贴四通一平建设资金	2,569,077.67	-	-	87,087.38	-	-	2,481,990.29	资产相关
2019年政府补贴四通一平建设资金	829,825.44	-	-	28,129.67	-	-	801,695.77	资产相关
2020年老旧城区工业区改造	1,984,776.34	-	-	333,413.44	-	-	1,651,362.90	资产相关
“推动工业稳健运行”技术改造资金	-	1,162,000.00	-	-	-	-	1,162,000.00	资产相关
2018年年产60万套汽车线束项目政府补助	1,095,074.08	-	-	227,625.64	-	-	867,448.44	资产相关
2021年柳州市制造业与互联网融合发展专项补助、2021年自治区信息化专项补助	1,088,540.25	-	-	772,953.01	-	-	315,587.24	资产相关
2016年柳州市企业挖潜改造项目	230,421.02	-	-	84,256.06	-	-	146,164.96	资产相关
年产20万套高端新能源汽车电线束项目	1,667,946.88	-	-	318,890.94	-	-	1,349,055.94	资产相关
高端线束智能化项目资金	1,754,420.00	-	-	-	-	-	1,754,420.00	资产相关
固定资产投资补助奖励金	2,000,000.00	2,952,800.00	-	664,286.79	-	-	4,288,513.21	资产相关
技术中心创新能力建设项目补助	1,214,636.31	-	-	675,580.76	-	-	539,055.55	资产相关
年产20万套汽车8AT变速箱电能与信号分配系统	365,384.62	-	-	230,769.23	-	-	134,615.39	资产相关

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

负债项目	2023年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期中减成本费用金额	其他变动	2023年12月31日	与资产相关/与收益相关
斐讯项目补贴款	32,068,571.43	-	-	1,051,428.28	-	-	31,017,143.15	资产相关
应用技术研究与开放项目	144,329.90	-	-	123,711.34	-	-	20,618.56	资产相关
年产20万套汽车用灯光手自一体控制模块项目	3,099,543.17	-	-	1,787,428.57	-	-	1,312,114.60	资产相关
天海工业园二期项目建设补贴	46,311,437.55	-	-	1,518,407.79	-	-	44,793,029.76	资产相关
年产10万套电动汽车高压电源信号分配控制模块	4,910,216.06	-	-	1,391,237.63	-	-	3,518,978.43	资产相关
天海工业园项目建设补贴	82,451,254.69	-	-	2,703,319.83	-	-	79,747,934.86	资产相关
年产30万套车用安全气囊电气控制总成项目	1,199,689.84	-	-	347,655.95	-	-	852,033.89	资产相关
汽车电子技术创新中心项目	3,367,649.67	-	-	412,000.00	-	-	2,955,649.67	资产相关
年产10万套车身域控制器模块产业化项目	6,468,878.00	-	-	811,683.00	-	-	5,657,195.00	资产相关
基于汽车网联电子电器系统国产化技术改造项目	-	9,330,000.00	-	2,527,609.81	-	-	6,802,390.19	资产相关
安徽舒城投资奖励	-	10,556,570.00	-	-	-	-	10,556,570.00	资产相关
技改及扩能项目	5,467,874.71	-	-	1,173,075.69	-	-	4,294,799.02	资产相关
合计	225,258,476.18	24,001,370.00	-	18,493,885.49	-	-	230,765,960.69	-

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

负债项目	2022年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期中减成本费用金额	其他变动	2022年12月31日	与资产相关/与收益相关
工业互联网平台奖励资金	5,000,000.00	-	-	-	-	-	5,000,000.00	资产相关
鹤壁国家经济开发区天海集团国际高端电线束出口工业园(厂房建设补贴)	20,695,071.40	-	-	726,142.85	-	-	19,968,928.55	资产相关
2020年老旧城区工业区改造	2,318,189.78	-	-	333,413.44	-	-	1,984,776.34	资产相关
2018年政府补贴四通一平建设资金	2,656,165.05	-	-	87,087.38	-	-	2,569,077.67	资产相关
2019年政府补贴四通一平建设资金	857,955.12	-	-	28,129.68	-	-	829,825.44	资产相关
2018年年产60万套汽车线束项目政府补助	1,323,489.17	-	-	228,415.09	-	-	1,095,074.08	资产相关
2021年柳州市制造业与互联网融合发展专项补助、2021年自治区信息化专项补助	2,077,246.36	-	-	988,706.11	-	-	1,088,540.25	资产相关
2016年柳州市企业挖潜改造项目	314,677.07	-	-	84,256.05	-	-	230,421.02	资产相关
年产20万套高端新能源汽车电线束项目	2,162,279.32	-	-	494,332.44	-	-	1,667,946.88	资产相关
高端线束智能化项目资金	1,754,420.00	-	-	-	-	-	1,754,420.00	资产相关
固定资产投资补助奖励金	-	2,000,000.00	-	-	-	-	2,000,000.00	资产相关
20万套车载数字化仪表控制系统	38,617.37	-	-	38,617.37	-	-	-	资产相关
技术中心创新能力建设项目补助	1,890,217.07	-	-	675,580.76	-	-	1,214,636.31	资产相关
年产20万套汽车8AT变速箱电能与信号分配系统	596,153.85	-	-	230,769.23	-	-	365,384.62	资产相关

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

负债项目	2022年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期中减成本费用金额	其他变动	2022年12月31日	与资产相关/与收益相关
斐讯项目补贴款	33,120,000.00	-	-	1,051,428.57	-	-	32,068,571.43	资产相关
应用技术与开放项目	268,041.24	-	-	123,711.34	-	-	144,329.90	资产相关
年产20万套汽车用灯光手自一体控制模块项目	4,107,952.64	-	-	1,008,409.47	-	-	3,099,543.17	资产相关
天海工业园二期项目建设补贴	47,829,845.34	-	-	1,518,407.79	-	-	46,311,437.55	资产相关
年产10万套电动汽车高压电源信号分配控制模块	6,107,812.28	-	-	1,197,596.22	-	-	4,910,216.06	资产相关
天海工业园项目建设补贴	85,154,574.52	-	-	2,703,319.83	-	-	82,451,254.69	资产相关
年产30万套车用安全气囊电气控制总成项目	1,387,098.99	-	-	187,409.15	-	-	1,199,689.84	资产相关
汽车电子技术创新中心项目	3,779,649.67	-	-	412,000.00	-	-	3,367,649.67	资产相关
年产10万套车身域控制器模块产业化项目	-	7,010,000.00	-	541,122.00	-	-	6,468,878.00	资产相关
技改及扩能项目	7,109,798.29	-	-	1,641,923.58	-	-	5,467,874.71	资产相关
合计	230,549,254.53	9,010,000.00	-	14,300,778.35	-	-	225,258,476.18	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

32. 股本

股东名称	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日	期末持股比例%
广州工业投资控股集团有限公司	172,000,000.00	-	-	172,000,000.00	38.57
鹤壁聚海企业管理有限公司	71,077,833.00	-	-	71,077,833.00	15.94
广州长晟智能制造产业投资合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00	5.38
鹤壁聚科企业管理中心(有限合伙)	20,471,768.00	-	-	20,471,768.00	4.59
鹤壁聚贤企业管理中心(有限合伙)	17,861,904.00	-	-	17,861,904.00	4.00
嘉兴硕氢股权投资合伙企业(有限合伙)	12,500,000.00	-	-	12,500,000.00	2.80
宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)	10,809,388.00	-	-	10,809,388.00	2.42
广东广祺瑞海股权投资合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	1.79
南阳精技股权投资基金合伙企业(有限合伙)	6,560,000.00	-	-	6,560,000.00	1.47
潍坊安鹏新动能转换创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	0.56
鹤壁聚力企业管理中心(有限合伙)	3,820,000.00	-	-	3,820,000.00	0.86
鹤壁聚杰企业管理中心(有限合伙)	3,534,000.00	-	-	3,534,000.00	0.79
鹤壁聚智企业管理中心(有限合伙)	3,458,000.00	-	-	3,458,000.00	0.78
厦门源峰天河企业管理合伙企业(有限合伙)	24,770,000.00	-	-	24,770,000.00	5.55
芜湖蔚树创业投资基金合伙企业(有限合伙)	15,150,000.00	-	-	15,150,000.00	3.40
南网能创股权投资基金(广州)合伙企业(有限合伙)	10,300,000.00	-	-	10,300,000.00	2.31
科改凝聚(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)	5,150,000.00	-	-	5,150,000.00	1.15

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日	期末持股比例%
南通光朴惠海股权投资合伙企业(有限合伙)	10,390,000.00	-	-	10,390,000.00	2.33
广州工控新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	4,620,000.00	-	-	4,620,000.00	1.04
南通光朴益海股权投资合伙企业(有限合伙)	3,060,000.00	-	-	3,060,000.00	0.69
河南尚颀汇融尚成一号产业基金合伙企业(有限合伙)	8,810,000.00	-	-	8,810,000.00	1.98
鹤壁经开投资集团有限公司	1,527,107.00	-	-	1,527,107.00	0.34
宁波前瞻远至股权投资合伙企业(有限合伙)	1,020,000.00	-	-	1,020,000.00	0.23
广州广祺腾海管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,040,000.00	-	-	2,040,000.00	0.46
广州增城工创新科股权投资合伙企业(有限合伙)	1,280,000.00	-	-	1,280,000.00	0.29
广州科创产业投资基金合伙企业(有限合伙)	1,290,000.00	-	-	1,290,000.00	0.29
合计	446,000,000.00	-	-	446,000,000.00	100.00

股东名称	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日	期末持股比例%
广州工业投资控股集团有限公司	172,000,000.00	-	-	172,000,000.00	38.57
鹤壁聚海企业管理有限公司	71,391,081.00	-	313,248.00	71,077,833.00	15.94
鹤壁奥成企业管理中心(有限合伙)	29,160,000.00	-	29,160,000.00	-	-
广州长晟智能制造产业投资合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00	5.38
鹤壁聚科企业管理中心(有限合伙)	22,665,627.00	-	2,193,859.00	20,471,768.00	4.59

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日	期末持股比例%
鹤壁聚贤企业管理中心(有限合伙)	18,661,904.00	-	800,000.00	17,861,904.00	4.00
鹤壁开景企业管理中心(有限合伙)	13,500,000.00	-	13,500,000.00	-	-
嘉兴硕氢股权投资合伙企业(有限合伙)	12,500,000.00	-	-	12,500,000.00	2.80
宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)	10,809,388.00	-	-	10,809,388.00	2.42
广东广祺瑞海股权投资合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	1.79
南阳精技股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,000,000.00	2,560,000.00	-	6,560,000.00	1.47
潍坊安鹏新动能转换创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	0.56
鹤壁聚力企业管理中心(有限合伙)	3,820,000.00	-	-	3,820,000.00	0.86
鹤壁聚杰企业管理中心(有限合伙)	3,534,000.00	-	-	3,534,000.00	0.79
鹤壁聚智企业管理中心(有限合伙)	3,458,000.00	-	-	3,458,000.00	0.78
厦门源峰天河企业管理合伙企业(有限合伙)	15,400,000.00	9,370,000.00	-	24,770,000.00	5.55
芜湖蔚树创业投资基金合伙企业(有限合伙)	15,150,000.00	-	-	15,150,000.00	3.40
南网能创股权投资基金(广州)合伙企业(有限合伙)	10,300,000.00	-	-	10,300,000.00	2.31
科改凝聚(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)	5,150,000.00	-	-	5,150,000.00	1.15
南通光朴惠海股权投资合伙企业(有限合伙)	-	10,390,000.00	-	10,390,000.00	2.33
广州工控新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	-	4,620,000.00	-	4,620,000.00	1.04
南通光朴益海股权投资合伙企业(有限合伙)	-	3,060,000.00	-	3,060,000.00	0.69
河南尚颀汇融尚成一号产业基金合伙企业(有限合伙)	-	8,810,000.00	-	8,810,000.00	1.98

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日	期末持股比例%
鹤壁经开投资集团有限公司	-	1,527,107.00	-	1,527,107.00	0.34
宁波前瞻远至股权投资合伙企业(有限合伙)	-	1,020,000.00	-	1,020,000.00	0.23
广州广祺腾海管理咨询合伙企业(有限合伙)	-	2,040,000.00	-	2,040,000.00	0.46
广州增城工创新科股权投资合伙企业(有限合伙)	-	1,280,000.00	-	1,280,000.00	0.29
广州科创产业投资基金合伙企业(有限合伙)	-	1,290,000.00	-	1,290,000.00	0.29
合计	446,000,000.00	45,967,107.00	45,967,107.00	446,000,000.00	100.00

注：(1) 2024年3月,根据投资协议和修改后的章程规定,鹤壁聚海、鹤壁聚科、鹤壁聚贤将其所持的公司0.0702%、0.0982%、0.1794%股权分别转让鹤壁经开投资集团有限公司,鹤壁聚科将其所持的公司0.3991%股权转让给广州工控新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙),鹤壁开景将其所持的公司1.8812%、0.6861%、0.4596%股权分别转让南通光朴惠海股权投资合伙企业(有限合伙)、南通光朴益海股权投资合伙企业(有限合伙)、河南尚颀汇融尚成一号产业基金合伙企业(有限合伙)。

(2) 2024年8月,根据投资协议和修改后的章程规定,鹤壁奥成将其所持的公司2.10%、0.57%、0.64%、0.45%、1.52%、0.23%、0.46%、0.29%、0.29%股权分别转让厦门源峰天河企业管理合伙企业(有限合伙)、南阳精技股权投资基金合伙企业(有限合伙)、广州工控新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)、南通光朴惠海股权投资合伙企业(有限合伙)、河南尚颀汇融尚成一号产业基金合伙企业(有限合伙)、宁波前瞻远至股权投资合伙企业(有限合伙)、广州广祺腾海管理咨询合伙企业(有限合伙)、广州增城工创新科股权投资合伙企业(有限合伙)、广州科创产业投资基金合伙企业(有限合伙)。

股东名称	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日	期末持股比例%
广州工业投资控股集团有限公司	172,000,000.00	-	-	172,000,000.00	38.57

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日	期末持股比例%
鹤壁聚海企业管理有限公司	71,391,081.00	-	-	71,391,081.00	16.01
鹤壁奥成企业管理中心(有限合伙)	29,160,000.00	-	-	29,160,000.00	6.54
广州长晟智能制造产业投资合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00	5.38
鹤壁聚科企业管理中心(有限合伙)	22,665,627.00	-	-	22,665,627.00	5.08
鹤壁聚贤企业管理中心(有限合伙)	18,661,904.00	-	-	18,661,904.00	4.18
鹤壁开景企业管理中心(有限合伙)	13,500,000.00	-	-	13,500,000.00	3.03
嘉兴颀氢股权投资合伙企业(有限合伙)	12,500,000.00	-	-	12,500,000.00	2.80
宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)	10,809,388.00	-	-	10,809,388.00	2.42
广东广祺瑞海股权投资合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	1.79
南阳精技股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	0.90
潍坊安鹏新动能转换创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	0.56
鹤壁聚力企业管理中心(有限合伙)	3,820,000.00	-	-	3,820,000.00	0.86
鹤壁聚杰企业管理中心(有限合伙)	3,534,000.00	-	-	3,534,000.00	0.79
鹤壁聚智企业管理中心(有限合伙)	3,458,000.00	-	-	3,458,000.00	0.78
厦门源峰天河企业管理合伙企业(有限合伙)	-	15,400,000.00	-	15,400,000.00	3.45
芜湖蔚树创业投资基金合伙企业(有限合伙)	-	15,150,000.00	-	15,150,000.00	3.40
南网能创股权投资基金(广州)合伙企业(有限合伙)	-	10,300,000.00	-	10,300,000.00	2.31
科改凝聚(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)	-	5,150,000.00	-	5,150,000.00	1.15

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日	期末持股比例%
合计	400,000,000.00	46,000,000.00	-	446,000,000.00	100.00

注：（1）2023年4月27日，本公司股东鹤壁聚仁的存续分立事项，获鹤壁市市场监督管理局核准登记，派生分立出鹤壁聚海企业管理有限公司（以下简称：鹤壁聚海）。根据鹤壁聚仁存续分立协议：鹤壁聚海设立后，鹤壁聚仁在本公司的全部股东权益由鹤壁聚海全部承继。

（2）2023年12月，本公司与厦门源峰天河企业管理合伙企业(有限合伙)，芜湖蔚树创业投资基金合伙企业(有限合伙)，南网能创股权投资基金(广州)合伙企业(有限合伙)，科改凝聚(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)（以下合称：投资方）签订增资扩股协议。协议约定投资方以合计人民币89,700万元的增资价款，认购本公司新增注册资本人民币4,600万元，占本次增资后本公司总注册资本的10.3139%，增资价款超过新增注册资本85,100万元计入资本公积。上述出资业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)XYZH/2024GZAA3B0225号验资报告验证。

股东名称	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	期末持股比例%
广州工业投资控股集团有限公司	172,000,000.00	-	-	172,000,000.00	43.00
鹤壁聚仁企业管理有限公司	81,791,081.00	-	10,400,000.00	71,391,081.00	17.85
鹤壁奥成企业管理中心（有限合伙）	29,160,000.00	-	-	29,160,000.00	7.29
广州长晟智能制造产业投资合伙企业（有限合伙）	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00	6.00
鹤壁聚科企业管理中心（有限合伙）	23,077,627.00	-	412,000.00	22,665,627.00	5.67
鹤壁聚贤企业管理中心（有限合伙）	18,661,904.00	-	-	18,661,904.00	4.67
鹤壁开景企业管理中心（有限合伙）	13,500,000.00	-	-	13,500,000.00	3.38
嘉兴颀氢股权投资合伙企业（有限合伙）	12,500,000.00	-	-	12,500,000.00	3.13
宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业（有限合伙）	10,809,388.00	-	-	10,809,388.00	2.70

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
 2022年1月1日至2025年6月30日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

股东名称	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	期末持股比例%
广东广祺瑞海股权投资合伙企业（有限合伙）	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	2.00
南阳精技股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	1.00
潍坊安鹏新动能转换创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	0.63
鹤壁聚力企业管理中心（有限合伙）	-	3,820,000.00	-	3,820,000.00	0.96
鹤壁聚杰企业管理中心（有限合伙）	-	3,534,000.00	-	3,534,000.00	0.88
鹤壁聚智企业管理中心（有限合伙）	-	3,458,000.00	-	3,458,000.00	0.86
合计	400,000,000.00	10,812,000.00	10,812,000.00	400,000,000.00	100.00

注：2022年8月，根据股东大会决议、投资协议和修改后的章程规定，鹤壁聚仁将其所持的公司0.8835%、0.8645%、0.8520%股权分别转让鹤壁聚杰企业管理中心（有限合伙）、鹤壁聚智企业管理中心（有限合伙）、鹤壁聚力企业管理中心（有限合伙）（以下简称：鹤壁聚力），鹤壁聚科将其所持的公司0.1030%股权转让给鹤壁聚力。

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

33. 资本公积

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日
股本溢价	1,107,172,884.75	-	-	1,107,172,884.75
其他资本公积	101,882,066.61	9,262,706.55	13,377,783.07	97,766,990.09
合计	1,209,054,951.36	9,262,706.55	13,377,783.07	1,204,939,874.84

注：(1)其他资本公积本期增加系确认股份支付9,262,706.55元；

(2)其他资本公积本期减少系股份支付摊销期限变更冲回股份支付费用影响13,377,783.07元；

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
股本溢价	1,107,172,884.75	-	-	1,107,172,884.75
其他资本公积	75,078,904.81	26,803,161.80	-	101,882,066.61
合计	1,182,251,789.56	26,803,161.80	-	1,209,054,951.36

注：其他资本公积本期增加系：(1)确认股份支付32,678,777.67元；

(2)本期收购子公司福建源光线束电器有限公司及柳州天海盟立电器有限公司部分少数股权，新增股权投资与应享子公司净资产份额差额调减资本公积5,875,615.87元所致。

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
股本溢价	256,172,884.75	851,000,000.00	-	1,107,172,884.75
其他资本公积	46,440,442.61	28,638,462.20	-	75,078,904.81
合计	302,613,327.36	879,638,462.20	-	1,182,251,789.56

注：(1)资本(股本)溢价本期增加见32.股本注释；

(2)其他资本公积本期增加系确认股份支付所致。

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
股本溢价	256,172,884.75	-	-	256,172,884.75
其他资本公积	36,894,288.66	9,546,153.95	-	46,440,442.61
合计	293,067,173.41	9,546,153.95	-	302,613,327.36

注：其他资本公积本期增加系确认股份支付所致。

34. 专项储备

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日
安全生产费	1,711,093.70	564,973.55	73,521.03	2,202,546.22
合计	1,711,093.70	564,973.55	73,521.03	2,202,546.22

(续表)

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
安全生产费	803,833.35	907,260.35	-	1,711,093.70
合计	803,833.35	907,260.35	-	1,711,093.70

(续表)

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
安全生产费	351,745.15	523,716.14	71,627.94	803,833.35
合计	351,745.15	523,716.14	71,627.94	803,833.35

(续表)

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
安全生产费	269,490.64	119,547.97	37,293.46	351,745.15
合计	269,490.64	119,547.97	37,293.46	351,745.15

35. 盈余公积

项目	2025年1月1日	本期增加	本期减少	2025年6月30日
法定盈余公积金	69,725,490.39	-	-	69,725,490.39
合计	69,725,490.39	-	-	69,725,490.39

(续表)

项目	2024年1月1日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
法定盈余公积金	60,618,789.97	9,106,700.42	-	69,725,490.39
合计	60,618,789.97	9,106,700.42	-	69,725,490.39

(续表)

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
法定盈余公积金	60,618,789.97	-	-	60,618,789.97
合计	60,618,789.97	-	-	60,618,789.97

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
法定盈余公积金	42,553,801.39	18,064,988.58	-	60,618,789.97
合计	42,553,801.39	18,064,988.58	-	60,618,789.97

注:本公司按照母公司年度净利润的10%提取法定盈余公积金。

36. 未分配利润

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
期初余额	2,959,185,653.93	2,353,883,508.58	1,849,431,085.41	1,465,616,120.41
本期增加	314,814,639.41	614,408,845.77	652,452,423.17	401,879,953.58
其中:本期归属于母公司所有者的净利润转入	314,814,639.41	614,408,845.77	652,452,423.17	401,879,953.58
本期减少	178,400,000.00	9,106,700.42	148,000,000.00	18,064,988.58
其中:本期提取盈余公积	-	9,106,700.42	-	18,064,988.58
本期提取一般风险准备	-	-	-	-
本期分配现金股利	178,400,000.00	-	148,000,000.00	-
转增资本	-	-	-	-
其他减少	-	-	-	-
期末余额	3,095,600,293.34	2,959,185,653.93	2,353,883,508.58	1,849,431,085.41

37. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及成本

项目	2025年1-6月		2024年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,221,517,835.60	5,354,793,227.69	12,079,945,641.92	10,317,614,050.14
其他业务	335,940,470.50	256,594,722.69	443,501,152.31	342,935,900.71
合计	6,557,458,306.10	5,611,387,950.38	12,523,446,794.23	10,660,549,950.85

(续表)

项目	2023年度		2022年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,112,789,646.58	9,423,652,298.75	7,877,891,056.75	6,622,538,525.64

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023年度		2022年度	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	435,826,959.48	320,299,001.66	336,868,709.57	256,657,111.21
合计	11,548,616,606.06	9,743,951,300.41	8,214,759,766.32	6,879,195,636.85

(2) 主营业务收入及主营业务成本分类

项目	2025年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本
按产品类型分类	-	-
其中: 汽车线束	5,260,217,013.56	4,652,461,138.46
汽车连接器	834,636,431.20	593,967,780.45
汽车电子产品及其他	126,664,390.84	108,364,308.78
合计	6,221,517,835.60	5,354,793,227.69
按经营地区分类	-	-
其中: 国内	6,037,960,222.38	5,227,498,421.36
国外	183,557,613.22	127,294,806.33
合计	6,221,517,835.60	5,354,793,227.69
按销售渠道分类	-	-
其中: 直接销售	5,845,418,676.44	5,090,139,417.75
通过经销商销售	376,099,159.16	264,653,809.94
合计	6,221,517,835.60	5,354,793,227.69

项目	2024年度	
	主营业务收入	主营业务成本
按产品类型分类	-	-
其中: 汽车线束	10,110,732,551.94	8,906,208,510.20
汽车连接器	1,681,296,646.14	1,159,611,966.99
汽车电子产品及其他	287,916,443.84	251,793,572.95
合计	12,079,945,641.92	10,317,614,050.14
按经营地区分类	-	-
其中: 国内	11,626,756,846.86	10,008,114,522.92
国外	453,188,795.06	309,499,527.22
合计	12,079,945,641.92	10,317,614,050.14

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2024年度	
	主营业务收入	主营业务成本
按产品类型分类	-	-
按销售渠道分类	-	-
其中: 直接销售	11,541,878,548.21	9,956,167,852.65
通过经销商销售	538,067,093.71	361,446,197.49
合计	12,079,945,641.92	10,317,614,050.14

项目	2023年度	
	主营业务收入	主营业务成本
按产品类型分类	-	-
其中: 汽车线束	9,564,423,482.63	8,281,910,482.67
汽车连接器	1,318,058,555.37	932,486,213.42
汽车电子产品及其他	230,307,608.58	209,255,602.66
合计	11,112,789,646.58	9,423,652,298.75
按经营地区分类	-	-
其中: 国内	10,625,050,381.75	9,085,264,334.37
国外	487,739,264.83	338,387,964.38
合计	11,112,789,646.58	9,423,652,298.75
按销售渠道分类	-	-
其中: 直接销售	10,693,662,027.62	9,139,538,186.10
通过经销商销售	419,127,618.96	284,114,112.65
合计	11,112,789,646.58	9,423,652,298.75

项目	2022年度	
	主营业务收入	主营业务成本
按产品类型分类	-	-
其中: 汽车线束	6,681,928,282.57	5,742,097,855.48
汽车连接器	1,019,847,797.04	742,219,847.66
汽车电子产品及其他	176,114,977.14	138,220,822.50
合计	7,877,891,056.75	6,622,538,525.64
按经营地区分类	-	-
其中: 国内	7,252,031,686.65	6,159,454,694.30

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年度	
	主营业务收入	主营业务成本
国外	625,859,370.10	463,083,831.34
合计	7,877,891,056.75	6,622,538,525.64
按销售渠道分类	-	-
其中: 直接销售	7,540,147,164.36	6,377,348,421.71
通过经销商销售	337,743,892.39	245,190,103.93
合计	7,877,891,056.75	6,622,538,525.64

(3) 前五名客户的营业收入情况

名次/项目	2025年1-6月		
	客户名称	营业收入	占营业收入比例 (%)
1	奇瑞汽车	970,755,132.81	14.80
2	吉利汽车	694,638,629.20	10.59
3	Y公司	667,987,828.60	10.19
4	上汽集团	460,061,805.73	7.02
5	理想汽车	400,819,003.38	6.11
合计		3,194,262,399.72	48.71

名次/项目	2024年度		
	客户名称	营业收入	占营业收入比例 (%)
1	奇瑞汽车	1,375,460,584.11	10.98
2	Y公司	1,350,071,667.77	10.78
3	上汽集团	1,178,861,129.90	9.41
4	理想汽车	1,028,589,363.83	8.21
5	吉利汽车	1,001,448,714.74	8.00
合计		5,934,431,460.35	47.39

名次/项目	2023年度		
	客户名称	营业收入	占营业收入比例 (%)
1	上汽集团	1,765,509,520.03	15.29
2	Y公司	1,154,359,739.07	10.00

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

名次/项目	2023年度		
	客户名称	营业收入	占营业收入比例 (%)
3	奇瑞汽车	1,109,495,493.47	9.61
4	理想汽车	1,025,766,071.97	8.88
5	长安汽车	1,009,242,497.73	8.74
合计		6,064,373,322.27	52.51

名次/项目	2022年度		
	客户名称	营业收入	占营业收入比例 (%)
1	上汽集团	1,021,233,959.62	12.43
2	蔚来汽车	925,538,693.93	11.27
3	长安汽车	846,217,858.89	10.3
4	奇瑞汽车	587,641,568.78	7.15
5	T公司	534,843,372.82	6.51
合计		3,915,475,454.04	47.66

注：（1）吉利汽车：指四川领克汽车制造有限公司及其关联公司，包括四川领克汽车制造有限公司、浙江吉润梅山汽车部件有限公司、贵州吉利汽车制造有限公司等；

（2）奇瑞汽车：指奇瑞汽车股份有限公司及其关联公司，包括奇瑞汽车股份有限公司、奇瑞商用车（安徽）有限公司、奇瑞新能源汽车股份有限公司等；

（3）理想汽车：指北京理想汽车有限公司常州分公司及其关联公司，包括北京理想汽车有限公司常州分公司、重庆理想汽车有限公司常州分公司、四川理想新晨科技有限公司等；

（4）Y公司：指Y公司及其关联公司；

（5）上汽集团：指上海汽车集团股份有限公司及其关联公司，包括上海汽车集团股份有限公司、延锋国际座椅系统有限公司、上汽通用五菱汽车股份有限公司等；

（6）蔚来汽车：指上海蔚来汽车有限公司及其关联公司，包括上海蔚来汽车有限公司、蔚来汽车科技（安徽）有限公司、蔚来汽车（安徽）有限公司等；

（7）长安汽车：指重庆长安汽车股份有限公司及其关联公司，包括重庆长安汽车股份有限公司、重庆铃耀汽车有限公司、南京长安汽车有限公司等；

（8）T公司：指T公司及其关联公司。

38. 税金及附加

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
城市维护建设税	14,202,961.10	25,518,361.74	21,950,067.62	15,408,388.85
教育费附加	6,600,410.19	11,546,076.95	9,897,286.01	6,834,296.43
地方教育费附加	4,400,270.65	8,246,516.51	6,574,687.56	4,587,880.38
房产税	3,674,067.90	7,231,234.07	6,207,422.55	5,505,143.90
土地使用税	2,234,216.55	3,877,289.50	3,608,987.38	3,353,699.62
印花税	4,446,005.52	10,770,618.31	7,425,862.19	4,309,002.21
车船税	6,960.58	268,394.35	17,166.86	19,175.11
水利建设基金	1,079,375.72	1,645,554.13	1,328,408.78	852,036.50
其他	14,054.97	125,770.50	25,151.85	22,814.70
合计	36,658,323.18	69,229,816.06	57,035,040.80	40,892,437.70

39. 销售费用

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
职工薪酬	25,761,012.47	38,571,546.64	32,452,173.19	27,668,478.06
折旧摊销费	196,393.23	371,378.06	380,511.78	615,993.05
差旅办公费	3,360,398.73	6,395,454.97	4,076,242.45	2,420,200.54
业务招待费	7,336,508.13	13,375,738.97	9,908,444.49	5,602,947.18
物料消耗费	1,873,665.22	2,762,498.20	1,892,479.18	871,523.40
销售服务费	3,160,077.85	15,023,312.33	6,723,265.84	4,238,060.04
股份支付	-290,978.60	1,841,162.58	1,841,162.58	647,186.57
其他	1,689,668.50	2,447,285.98	736,621.25	862,732.09
合计	43,086,745.53	80,788,377.73	58,010,900.76	42,927,120.93

40. 管理费用

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
职工薪酬	108,025,261.27	222,956,213.54	219,389,122.39	180,677,697.63
折旧摊销费	27,575,955.46	44,906,325.11	38,167,087.90	30,740,135.54
办公及会议费	5,153,980.11	17,862,206.24	21,974,901.91	14,241,499.12
差旅交通费	7,891,031.60	17,377,215.05	16,963,267.05	8,782,105.94
业务招待费	4,010,802.18	9,937,242.36	8,722,247.76	5,824,871.47
租赁及水电费	5,429,778.33	11,566,775.53	11,106,342.51	9,133,766.98
残疾人保障金	31,050.00	5,595,133.42	2,777,504.70	1,977,217.62

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
专业服务费	19,974,096.02	42,604,068.47	35,183,708.29	24,896,182.51
股份支付	-2,016,859.21	23,015,956.98	18,832,506.77	6,333,323.46
其他	991,121.31	5,749,866.25	5,095,151.95	8,984,634.69
合计	177,066,217.07	401,571,002.95	378,211,841.23	291,591,434.96

41. 研发费用

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
职工薪酬	159,012,664.09	296,313,567.51	221,078,853.04	162,651,926.22
折旧与摊销费用	5,599,114.33	14,766,862.15	10,344,363.54	8,835,956.36
办公差旅及水电费	12,676,704.19	32,773,565.11	21,224,569.11	13,608,426.88
检验费	6,025,036.29	12,502,513.28	6,352,053.32	3,414,049.36
物料消耗费	88,494,647.34	219,484,076.90	175,999,034.61	135,987,777.81
技术开发费	473,855.54	2,906,126.64	4,292,993.27	1,650,984.68
股份支付	-1,671,036.84	8,167,546.00	8,100,703.13	2,555,156.16
合计	270,610,984.94	586,914,257.59	447,392,570.02	328,704,277.47

42. 财务费用

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
利息费用	27,885,613.99	46,631,486.96	58,597,268.56	56,518,639.98
减: 利息收入	9,471,992.81	19,949,303.35	11,600,778.37	10,756,320.05
加: 汇兑净损失	-1,721,418.94	-3,096,934.26	-5,700,523.59	-12,768,595.35
其他支出	1,217,181.33	2,229,373.18	2,217,247.52	2,867,591.24
合计	17,909,383.57	25,814,622.53	43,513,214.12	35,861,315.82

43. 其他收益

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
与收益相关的政府补助	7,700,341.93	22,258,703.27	25,516,476.46	16,193,119.69
与资产相关的政府补助	8,325,989.79	18,243,836.98	18,493,885.49	14,300,778.35
增值税进项税加计抵扣	34,152,953.37	74,801,856.61	1,241,703.54	21,004.13
其他	364,273.43	632,833.30	400,824.24	995,324.74
合计	50,543,558.52	115,937,230.16	45,652,889.73	31,510,226.91

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

项目	计入本年非经常性损益的金额			
	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
与收益相关的政府补助	7,700,341.93	22,258,703.27	25,516,476.46	16,193,119.69
与资产相关的政府补助	8,325,989.79	18,243,836.98	18,493,885.49	14,300,778.35
增值税进项税加计抵扣	-	-	-	-
其他	364,273.43	632,833.30	400,824.24	995,324.74
合计	16,390,605.15	41,135,373.55	44,411,186.19	31,489,222.78

政府补助明细:

(1) 与收益相关的政府补助

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
“专精特新”中小企业奖补	-	-	-	300,000.00
2021年创新发展政策奖励	-	-	-	10,880.00
2021年度科技奖励性补助资金	-	-	-	100,000.00
2022年度工业高质量发展奖励资金	-	-	932,500.00	-
2022年四季度“推动工业稳健运行”奖励资金	-	-	1,049,000.00	-
2023年省级制造业高质量发展专项资金奖励	-	-	3,730,000.00	-
2023年省级制造业高质量发展专项资金支持头雁企业奖励	-	-	2,000,000.00	-
2024年第二、三批省“专精特新”中小企业认定奖励资金-省级	-	100,000.00	-	-
2024年湖南先进制造业高地建设专项资金	-	1,210,000.00	-	-
2024年省级制造业高质量发展专项资金头雁企业奖励资金	-	3,000,000.00	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
 2022年1月1日至2025年6月30日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
2024年一季度规上工业企业满负荷生产财政奖励资金	-	200,000.00	-	-
2022年一季度规上工业企业满负荷生产财政奖励	-	-	-	200,000.00
第四批专精特新“小巨人”企业补助	-	-	1,000,000.00	-
高新技术企业奖励	230,000.00	-	100,000.00	620,000.00
芜湖市扶持产业发展资金补助	-	-	-	453,500.00
满负荷生产财政奖励资金	200,000.00	-	-	200,000.00
企业扶持资金	-	1,051,000.00	-	2,070,000.00
社保补贴	-	868,520.17	725,741.32	-
社会贡献考评奖励	-	1,405,620.00	-	-
数字化车间配套奖	980,000.00	300,000.00	500,000.00	200,000.00
特殊人群补助	644,139.90	2,061,038.71	506,455.08	183,000.00
研发财政补助	1,967,224.00	1,512,604.00	4,384,300.00	1,090,900.00
知识产权奖励	305,000.00	212,075.00	672,000.00	600,000.00
就业扩岗稳岗补助	401,223.23	3,590,762.69	2,308,612.85	3,136,948.95
2021 专精特新奖金	-	-	-	20,000.00
弋江区财政局产业扶持资金	-	1,481,884.00	1,000,000.00	-
2021 年支持制造强省建设资金补贴	-	-	-	1,390,000.00
鹤壁市重大创新专项验收项目后补助资金	-	-	300,000.00	-
2022 年创新奖励	-	-	90,000.00	-
柳州市工业和信息化局2022 年一季度增产增效奖补	-	-	60,000.00	-
鹤壁工信局五一正常生产奖励	-	-	-	50,000.00
2021 年工业高质量发展奖励资金	-	-	-	300,000.00

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
2024年第一季度经济开门红资金补助	-	3,223,100.00	-	-
2023年度工业高质量发展奖励资金	-	1,750,000.00	-	-
重大创新专项验收项目后补助资金	-	-	700,000.00	-
2022年奖励性后补助资金	-	-	1,000,000.00	-
2022年工业高质量发展奖励资金	-	-	1,500,000.00	-
2022年度“十送”补贴资金	-	-	-	2,913,200.00
2021年度鹤壁市工业高质量发展补助	-	-	-	500,000.00
2021年度鹤壁市支持工业高质量发展	-	-	-	800,000.00
2022年度省级研究开发财政补助资金	-	-	1,160,000.00	-
2021年度稳外贸政策	261,708.00	-	-	-
2022年度揭榜挂帅重大科技创新项目	185,400.00	-	-	-
2023年度省级外贸突出贡献奖	500,000.00	-	-	-
鹤壁市开发区支持质量建设奖励金	100,000.00	-	-	-
其他项目	1,925,646.80	292,098.70	1,797,867.21	1,054,690.74
合计	7,700,341.93	22,258,703.27	25,516,476.46	16,193,119.69

(2) 与资产相关的政府补助

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
2016年柳州市企业挖潜改造项目	25,111.36	84,256.01	84,256.06	84,256.05
2018年年产60万套汽车线束项目政府补助	113,812.80	227,625.60	227,625.64	228,415.09
2020年老旧城区工业区改造	58,202.02	333,413.40	333,413.44	333,413.44
2021年柳州市制造业与互联网融合发展专项补助、2021年自治区信息化专项补助	34,457.91	273,119.83	772,953.01	988,706.11

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
“推动工业稳健运行”技术改造资金	64,555.56	129,111.12	-	-
20万套车载数字化仪表控制系统	-	-	-	38,617.37
四通一平建设资金	57,608.53	115,217.04	115,217.05	115,217.05
天海工业园项目建设补贴	1,351,660.02	2,703,319.83	2,703,319.83	2,703,319.83
鹤壁国家经济开发区天海集团国际高端电线束出口工业园(厂房建设补贴)	363,071.46	726,142.86	726,142.86	726,142.86
斐讯项目补贴款	525,714.30	1,051,428.57	1,051,428.57	1,051,428.57
固定资产投资补助奖励金	429,389.34	858,830.84	664,286.79	175,442.00
年产30万套车用安全气囊电气控制总成项目	35,984.22	524,861.77	347,655.95	187,409.15
汽车电子技术创新中心项目	206,000.04	412,000.00	412,000.00	412,000.00
基于汽车网联电子电器系统国产化技术改造项目	415,813.98	831,627.98	2,527,609.81	-
技改及扩能项目	552,707.34	1,119,772.24	1,173,075.69	1,641,923.58
年产20万套高端新能源汽车电线束项目	159,445.22	318,890.44	318,890.94	318,890.44
年产10万套车身域控制器模板产业化项目	405,841.50	811,683.00	811,683.00	541,122.00
年产10万套电动汽车高压电源信号分配控制模块	563,590.56	1,127,181.17	1,391,237.63	1,197,596.22
年产20万套汽车用灯光手自一体控制模块项目	331,089.42	662,178.89	1,787,428.28	1,008,409.47
年产20万套汽车8AT变速箱电能与信号分配系统	-	134,615.39	230,769.23	230,769.23
技术中心创新能力建设项目补助	-	539,055.55	675,580.76	675,580.76
天海工业园二期项目建设补贴	759,203.88	1,518,407.79	1,518,407.79	1,518,407.79
应用技术研究与开放项目	-	20,618.56	123,711.34	123,711.34
智能制造项目(5G+工业互联网)	985,606.32	1,530,370.46	497,191.82	-
新能源汽车配/换电关键零部件技术改造项目	514,549.56	1,691,897.74	-	-
整车低压线束项目技术改造补助	227,941.30	498,210.90	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
中小企业数字化转型城市奖补	14,830.50	-	-	-
高端汽车线束用塑料制品技术改造项目	7,508.93	-	-	-
生产线技术改造项目	122,293.72	-	-	-
合计	8,325,989.79	18,243,836.98	18,493,885.49	14,300,778.35

44. 投资收益

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
权益法核算确认的投资收益	1,212,854.06	3,903,878.08	3,808,752.66	184,161.28
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-	-	-
持有其他权益工具取得的投资收益	1,077,120.00	2,708,420.00	2,154,240.00	1,346,400.00
债务重组产生的投资收益	-	-	-	-19,800.00
其他	2,367,065.55	249,840.28	2,146,909.72	2,146,909.72
合计	4,657,039.61	6,862,138.36	8,109,902.38	3,657,671.00

45. 信用减值损失

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
应收票据坏账损失	23,285.00	-23,285.00	-	413,933.52
应收账款坏账损失	-11,205,040.80	-42,008,960.38	-13,984,257.31	-143,994,071.42
其他应收款坏账损失	-190,731.93	390,227.40	-202,836.79	-414,452.55
合计	-11,372,487.73	-41,642,017.98	-14,187,094.10	-143,994,590.45

46. 资产减值损失

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
存货跌价损失	-69,055,446.32	-88,133,406.25	-85,549,354.47	-77,187,871.81
合计	-69,055,446.32	-88,133,406.25	-85,549,354.47	-77,187,871.81

47. 资产处置收益

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
持有待售处置组处置收益	-	-	-	-
非流动资产处置收益	-190,624.34	1,558,161.74	974,346.85	1,113,814.27
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-	-	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
固定资产处置收益	-190,624.34	561,288.75	-939,116.84	1,113,814.27
处置使用权资产的处置利得或损失	-	996,872.99	1,913,463.69	-
合计	-190,624.34	1,558,161.74	974,346.85	1,113,814.27

48. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
非流动资产毁损报废利得	138,820.09	394,203.42	974,582.39	91,733.08
接受捐赠	-	-	116,390.00	3,000.00
罚没收入	2,994,292.57	6,504,232.63	6,193,745.19	3,856,353.06
其他	2,072,516.17	1,143,471.20	1,848,322.54	3,616,541.38
合计	5,205,628.83	8,041,907.25	9,133,040.12	7,567,627.52

续表

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额			
	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
非流动资产毁损报废利得	138,820.09	394,203.42	974,582.39	91,733.08
接受捐赠	-	-	116,390.00	3,000.00
罚没收入	2,994,292.57	6,504,232.63	6,193,745.19	3,856,353.06
其他	2,072,516.17	1,143,471.20	1,848,322.54	3,616,541.38
合计	5,205,628.83	8,041,907.25	9,133,040.12	7,567,627.52

49. 营业外支出

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
非流动资产毁损报废损失	1,162,891.07	3,414,520.92	1,090,216.28	1,770,566.29
公益性捐赠支出	5,000.00	3,000.00	-	107,000.00
罚没及滞纳金支出	8,495,265.05	10,443,714.88	1,973,970.73	1,163,996.81
其他	5,403.61	186,818.55	92,202.28	544,095.26
合计	9,668,559.73	14,048,054.35	3,156,389.29	3,585,658.36

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
非流动资产毁损报废损失	1,162,891.07	3,414,520.92	1,090,216.28	1,770,566.29
公益性捐赠支出	5,000.00	3,000.00	-	107,000.00
罚没及滞纳金支出	8,495,265.05	10,443,714.88	1,973,970.73	1,163,996.81
其他	5,403.61	186,818.55	92,202.28	544,095.26
合计	9,668,559.73	14,048,054.35	3,156,389.29	3,585,658.36

50. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
当期所得税	56,484,076.03	86,456,310.39	101,723,978.65	24,147,207.09
递延所得税	-9,824,901.53	-14,883,804.87	-4,052,088.80	-19,762,473.07
合计	46,659,174.50	71,572,505.52	97,671,889.85	4,384,734.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
本年利润总额	370,857,810.27	687,154,725.45	781,479,079.94	414,668,761.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	92,714,452.57	171,788,681.36	195,369,769.99	103,667,190.42
子公司适用不同税率的影响	-30,888,606.67	-58,296,017.07	-65,440,503.43	-41,579,118.47
调整以前期间所得税的影响	3,767,006.08	-	-	-
非应税收入的影响	-343,496.11	-585,581.71	-571,312.90	-27,624.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,820,140.17	11,611,255.14	9,602,893.70	5,664,043.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,628,255.98	-14,230,032.73	-2,746,110.31	-2,548,237.04
本年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	16,364,759.07	39,691,270.37	9,829,014.91	13,241,845.87
研发加计扣除	-37,146,824.63	-78,281,066.47	-54,117,069.84	-43,818,631.68
固定资产一次性加计扣除	-	-	-	-28,557,489.97
其他	-	-126,003.37	5,745,207.73	-1,657,243.98
合计	46,659,174.50	71,572,505.52	97,671,889.85	4,384,734.02

51. 现金流量表项目

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
利息收入	8,611,289.07	20,870,439.26	8,681,323.45	7,996,326.58
政府补助	8,864,020.08	39,600,144.87	48,379,869.35	26,239,939.47
往来款	2,242,801.29	51,449,069.92	44,960,847.22	53,373,812.93
票据保证金收回	38,600,325.16	350,353,794.29	247,759,511.66	121,556,594.16
其他	748,075.10	1,648,453.37	4,421,408.48	2,440,801.62
合计	59,066,510.70	463,921,901.71	354,202,960.16	211,607,474.76

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
付现费用	78,059,820.10	202,435,792.51	179,912,766.66	132,120,211.42
往来款	9,380,953.00	39,042,637.67	40,730,569.94	41,211,226.70
手续费	1,270,182.06	2,009,787.96	2,393,127.69	2,979,763.20
票据保证金支付	69,021,381.86	302,175,646.69	270,781,900.43	159,956,600.00
其他	8,676,433.23	10,046,407.25	2,113,880.41	10,491,663.01
合计	166,408,770.25	555,710,272.08	495,932,245.13	346,759,464.33

(2) 与投资活动有关的现金

1) 收到的重要的与投资活动有关的现金

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
收回大额存单	-	70,000,000.00	-	-
合计	-	70,000,000.00	-	-

2) 支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
购买福建源光线束电器有限公司少数股权	-	21,322,800.00	-	-
购买柳州天海盟立电器有限公司少数股权	-	1,608,600.00	-	-
购买大额存单	420,000,000.00	-	-	-
合计	420,000,000.00	22,931,400.00	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
 2022年1月1日至2025年6月30日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（3）与筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
收回融资租赁保证金	-	-	-	12,903,318.00
收到保理借款	-	-	15,114,982.20	126,065,980.01
收到保理回款	-	-	62,665,695.68	39,438,702.58
收到票据贴现款	17,735,347.87	4,095,967.76	93,926,653.65	184,533,590.69
收到供应链票据融资	-	50,000,000.00	110,000,000.00	-
收到信用证借款	-	80,000,000.00	180,000,000.00	160,000,000.00
合计	17,735,347.87	134,095,967.76	461,707,331.53	522,941,591.28

2) 支付的其他与筹资有关的现金

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
租赁付款额	26,533,553.39	60,256,191.54	46,739,214.04	43,234,565.24
保理借款偿还	-	10,000,000.00	104,665,695.68	39,438,702.58
偿还融资租赁借款	-	-	-	78,257,806.52
支付发行费用	2,402,500.00	1,200,000.00	1,174,500.00	-
偿还供应链票据融资	-	160,000,000.00	-	136,000,000.00
偿还信用证借款	-	260,000,000.00	160,000,000.00	80,000,000.00
合计	28,936,053.39	491,456,191.54	312,579,409.72	376,931,074.34

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	2025年1月1日余额	本期增加		本期减少		2025年6月30日余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	122,728,445.18	377,735,347.87	1,062,500.00	71,000,000.00	2,044,240.03	428,482,053.02
一年内到期的非流动负债	82,927,403.49	-	49,429,897.89	55,173,227.00	-	77,184,074.38
长期借款	723,562,826.39	247,000,000.00	631,148.63	28,762,826.39	13,400,000.00	929,031,148.63
租赁负债	95,212,439.30	-	42,345,840.20	-	63,774,210.49	73,784,069.01
合计	1,024,431,114.36	624,735,347.87	93,469,386.72	154,936,053.39	79,218,450.52	1,508,481,345.04

(续表)

项目	2024年1月1日余额	本期增加		本期减少		2024年12月31日余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	664,102,995.70	256,595,967.76	-278,300.69	779,000,000.00	18,692,217.59	122,728,445.18
一年内到期的非流动负债	352,846,721.14	-	88,336,873.89	358,256,191.54	-	82,927,403.49
长期借款	115,002,906.67	726,000,000.00	439,919.72	91,080,000.00	26,800,000.00	723,562,826.39
其他流动负债-应收账款 保理借款	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
租赁负债	146,543,715.29	-	4,774,426.95	-	56,105,702.94	95,212,439.30
合计	1,288,496,338.80	982,595,967.76	93,272,919.87	1,238,336,191.54	101,597,920.53	1,024,431,114.36

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023年1月1日余额	本期增加		本期减少		2023年12月31日余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	493,941,858.80	741,426,653.65	9,527.31	486,700,000.00	84,575,044.06	664,102,995.70
一年内到期的非流动负债	30,807,654.51	-	368,778,280.67	46,739,214.04	-	352,846,721.14
长期借款	368,458,425.00	135,600,000.00	-335,518.33	90,720,000.00	298,000,000.00	115,002,906.67
其他流动负债-应收账款保理借款	99,550,713.48	77,780,677.88	-62,665,695.68	104,665,695.68	-	10,000,000.00
租赁负债	104,535,784.96	-	96,518,998.69	-	54,511,068.36	146,543,715.29
合计	1,097,294,436.75	954,807,331.53	402,305,592.66	728,824,909.72	437,086,112.42	1,288,496,338.80

(续表)

项目	2022年1月1日余额	本期增加		本期减少		2022年12月31日余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	375,680,613.11	801,233,590.69	287,778.24	438,586,532.55	244,673,590.69	493,941,858.80
一年内到期的非流动负债	243,998,193.34	-	54,081,339.14	267,271,877.97	-	30,807,654.51
长期借款	139,739,937.50	300,000,000.00	218,487.50	71,500,000.00	-	368,458,425.00
其他流动负债-应收账款保理借款	12,923,436.05	165,504,682.59	-39,438,702.58	39,438,702.58	-	99,550,713.48
租赁负债	85,123,494.53	-	50,219,944.94	-	30,807,654.51	104,535,784.96
长期应付款	23,220,493.79	-	-	23,220,493.79	-	-
合计	880,686,168.32	1,266,738,273.28	65,368,847.24	840,017,606.89	275,481,245.20	1,097,294,436.75

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

52. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—	—	—
净利润	324,198,635.77	615,582,219.93	683,807,190.09	410,284,027.65
加: 资产减值准备	69,055,446.32	88,133,406.25	85,549,354.47	77,187,871.81
信用资产减值损失	11,372,487.73	41,642,017.98	14,187,094.10	143,994,590.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,213,090.94	202,500,100.36	144,114,548.69	126,931,925.87
使用权资产折旧	30,385,336.25	63,226,336.66	58,141,154.36	31,926,041.47
无形资产摊销	7,903,732.78	18,579,795.97	12,815,013.72	10,417,374.18
长期待摊费用摊销	2,809,868.09	5,066,606.93	2,494,319.87	2,300,458.40
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)	190,624.34	-1,558,161.74	-974,346.85	-1,113,814.27
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	1,024,070.98	3,020,317.50	115,633.89	1,678,833.21
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-	-	-	-
财务费用(收益以“—”号填列)	27,885,613.99	46,631,486.96	58,597,268.56	56,518,639.98
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,657,039.61	-6,862,138.36	-8,109,902.38	-3,657,671.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-6,089,805.45	-111,744.15	-11,243,258.27	-56,576,879.08
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-3,735,096.09	-14,772,060.71	7,191,169.47	36,814,406.01
存货的减少(增加以“—”号填列)	-207,920,099.97	-15,280,125.30	-302,739,291.47	-428,185,380.55
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-390,698,242.54	-862,157,930.76	-2,211,057,113.32	-686,050,820.81

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	367,470,306.87	-150,547,430.83	1,933,099,079.82	432,573,337.29
其他(股份支付影响)	-4,069,046.22	33,192,141.71	29,109,324.78	9,703,108.15
经营活动产生的现金流量净额	344,339,884.18	66,284,838.40	495,097,239.53	164,746,048.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	-	—	—	—
债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况	-	—	—	—
现金的期末余额	837,096,336.99	771,757,479.91	1,277,360,344.61	355,885,960.06
减: 现金的期初余额	771,757,479.91	1,277,360,344.61	355,885,960.06	292,322,921.62
加: 现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	65,338,857.08	-505,602,864.70	921,474,384.55	63,563,038.44

(2) 报告期各期无支付的取得子公司的现金净额。

(3) 报告期各期无收到的处置子公司的现金净额。

(4) 现金和现金等价物

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
现金	837,096,336.99	771,757,479.91	1,277,360,344.61	355,885,960.06
其中: 库存现金	-	-	-	-
可随时用于支付的银行存款	837,096,336.99	771,757,479.91	1,277,360,344.61	355,885,960.06
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
存放同业款项	-	-	-	-
拆放同业款项	-	-	-	-
现金等价物	-	-	-	-
其中:三个月内到期的债券投资	-	-	-	-
期末现金及现金等价物余额	837,096,336.99	771,757,479.91	1,277,360,344.61	355,885,960.06
其中:母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-	-	-

(5) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	855,243.10	654,994.99	1,338.53	1,315,198.30	冻结
其他货币资金	734,288,254.83	698,540,721.63	651,623,914.95	351,679,078.46	保证金
合计	735,143,497.93	699,195,716.62	651,625,253.48	352,994,276.76	—

53. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	2025年6月末外币余额	折算汇率	2025年6月末折算人民币余额
货币资金	—	—	186,958,523.19
其中:美元	24,912,508.83	7.1586	178,338,685.71
欧元	1,025,878.02	8.4024	8,619,837.48
应收账款	—	—	150,880,256.25
其中:美元	19,381,399.54	7.1586	138,743,686.76
欧元	1,444,417.01	8.4024	12,136,569.49
应付账款	—	—	30,385,029.31
其中:美元	4,229,288.82	7.1586	30,275,786.94
欧元	23,969.64	8.4024	201,402.53
日元	50,578.90	0.0496	2,508.41

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2024年末外币余额	折算汇率	2024年末折算人民币余额
货币资金	—	—	106,701,056.91
其中: 美元	13,475,268.72	7.1884	96,865,621.67
欧元	1,306,913.01	7.5257	9,835,435.24
应收账款	—	—	200,600,004.79
其中: 美元	26,322,950.62	7.1884	189,219,898.24
欧元	1,512,165.85	7.5257	11,380,106.55
应付账款	—	—	31,108,948.54
其中: 美元	4,316,621.74	7.1884	31,029,603.71
欧元	10,232.46	7.5257	77,006.41
日元	50,579.02	0.0462	2,338.42

(续表)

项目	2023年末外币余额	折算汇率	2023年末折算人民币余额
货币资金	—	—	47,914,239.68
其中: 美元	6,311,027.54	7.0827	44,699,114.76
欧元	409,090.61	7.8592	3,215,124.92
应收账款	—	—	177,767,825.17
其中: 美元	23,386,499.21	7.0827	165,639,557.95
欧元	1,543,193.61	7.8592	12,128,267.22
应付账款	—	—	49,418,504.72
其中: 美元	6,976,980.10	7.0827	49,415,856.93
欧元	13.75	7.8592	108.07
日元	50,578.93	0.0502	2,539.72

(续表)

项目	2022年末外币余额	折算汇率	2022年末折算人民币余额
货币资金	—	—	40,884,891.99
其中: 美元	5,190,754.42	6.9646	36,151,528.23
欧元	637,670.42	7.4229	4,733,363.76
应收账款	—	—	270,821,761.61
其中: 美元	35,657,381.49	6.9646	248,339,399.13
欧元	3,028,784.23	7.4229	22,482,362.48
应付账款	—	—	36,104,469.40

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年末外币余额	折算汇率	2022年末折算人民币余额
其中: 美元	5,183,997.56	6.9646	36,104,469.40

(2) 报告期各期末本集团无境外经营实体。

54. 租赁

(1) 本集团作为承租方

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
租赁负债利息费用	3,404,416.17	8,514,986.11	10,360,464.94	6,374,968.07
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	7,968,925.83	13,892,154.55	13,551,446.93	12,925,464.73
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用(短期租赁除外)	-	-	-	-
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-	-	-	-
其中: 售后租回交易产生部分	-	-	-	-
转租使用权资产取得的收入	-	-	-	-
与租赁相关的总现金流出	34,502,479.22	74,148,346.09	60,290,660.97	56,160,029.97
售后租回交易产生的相关损益	-	-	-	-
售后租回交易现金流入	-	-	-	-
售后租回交易现金流出	-	-	-	-

55. 所有权和使用权受到限制的资产

项目	2025年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	734,288,254.83	保证金
货币资金	855,243.10	冻结
应收票据	17,419,553.02	质押借款
合计	752,563,050.95	—

(续表)

项目	2024年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	699,195,716.62	保证金
应收票据	1,615,359.76	质押借款
合计	700,811,076.38	—

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2023年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	651,623,914.95	保证金
货币资金	1,338.53	冻结
应收票据	132,571,356.14	质押借款
固定资产	256,331,630.68	抵押借款
合计	1,040,528,240.30	—

(续表)

项目	2022年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	351,679,078.46	保证金
货币资金	1,315,198.30	冻结
应收票据	150,793,503.69	质押借款
固定资产	264,031,183.24	抵押借款
应收账款	47,550,713.48	保理借款
合计	815,369,677.17	—

六、 研发支出

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
职工薪酬	159,012,664.09	296,313,567.51	221,078,853.04	162,651,926.22
折旧与摊销费用	5,599,114.33	14,766,862.15	10,344,363.54	8,835,956.36
办公差旅及水电费	12,676,704.19	32,773,565.11	21,224,569.11	13,608,426.88
检验费	6,025,036.29	12,502,513.28	6,352,053.32	3,414,049.36
物料消耗费	88,494,647.34	219,484,076.90	175,999,034.61	135,987,777.81
技术开发费	473,855.54	2,906,126.64	4,292,993.27	1,650,984.68
股份支付	-1,671,036.84	8,167,546.00	8,100,703.13	2,555,156.16
合计	270,610,984.94	586,914,257.59	447,392,570.02	328,704,277.47
其中：费用化研发支出	270,610,984.94	586,914,257.59	447,392,570.02	328,704,277.47
资本化研发支出	—	—	—	—

七、 合并范围的变更

1. 其他原因的合并范围变动

(1) 2025年6月30日：

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	持股比例 (%)	2025年6月末 净资产	2025年1-6月 净利润	备注
子公司				
天海电器(香港)有限公司	100.00	-	-	注1
天海电子(香港)有限公司	100.00	-	-	注2
Tianhai Electronics (Thailand) Company Limited	99.99	-	-	注3

注1: 2025年4月24日,本集团全资子公司河南天海电器有限公司新成立全资子公司天海电器(香港)有限公司,该公司自成立之日起纳入本集团合并财务报表范围。

注2: 2025年4月24日,本集团全资子公司河南天海电器有限公司新成立全资子公司天海电子(香港)有限公司,该公司自成立之日起纳入本集团合并财务报表范围。

注3: 2025年5月30日,本集团全资子公司天海电器(香港)有限公司、天海电子(香港)有限公司出资设立控股子公司 Tianhai Electronics (Thailand) Company Limited,该公司自成立之日起纳入本集团合并财务报表范围。

(2) 2024年12月31日:

公司名称	持股比例 (%)	2024年末净资产	2024年度净利润	备注
子公司				
江西天海电子有限公司	100.00	27,670,086.37	-5,329,913.63	注1
河南天海橡塑科技有限公司	100.00	50,913,545.08	10,913,545.08	注2
河南天海智联科技有限公司	100.00	52,919,231.85	-80,768.15	注3
安徽众安电器科技有限公司	60.00	12,702,732.61	-1,297,267.39	注4

注1: 2024年4月1日,本集团全资子公司河南天海电器有限公司新成立全资子公司江西天海电子有限公司,该公司自成立之日起纳入本集团合并财务报表范围。

注2: 2024年3月28日,本集团全资子公司河南天海电器有限公司新成立全资子公司河南天海橡塑科技有限公司,该公司自成立之日起纳入本集团合并财务报表范围。

注3: 2024年3月28日,本集团新成立全资子公司河南天海智联科技有限公司,该公司自成立之日起纳入本集团合并财务报表范围。

注4: 2024年8月21日,本集团控股子公司上海众安电器塑料有限公司新成立控股子公司安徽众安电器科技有限公司,该公司自成立之日起纳入本集团合并财务报表范围。

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 2023年12月31日:

公司名称	持股比例 (%)	2023年末净资产	2023年净利润	备注
子公司				
重庆天海电子有限公司	100.00	96,437,861.16	31,270,532.60	注1
青岛天易电子有限公司	80.00	24,213,358.90	-786,641.10	注2

注1: 2023年1月3日, 本集团全资子公司河南天海电器有限公司新成立全资子公司重庆天海电子有限公司, 该公司自成立之日起纳入本集团合并财务报表范围。

注2: 2023年9月25日, 本集团全资子公司河南天海电器有限公司新成立控股子公司青岛天易电子有限公司, 该公司自成立之日起纳入本集团合并财务报表范围。

(4) 2022年12月31日:

公司名称	持股比例 (%)	2022年末净资产	2022年净利润	备注
子公司				
安徽天海电子有限公司	100.00	-	-	注1
长春天海电子有限公司	100.00	22,545,355.41	-2,454,644.59	注2

注1: 2022年11月11日, 本集团全资子公司河南天海电器有限公司新成立全资子公司安徽天海电子有限公司, 该公司自成立之日起纳入本集团合并财务报表范围。

注2: 2022年11月1日, 本集团全资子公司河南天海电器有限公司新成立全资子公司长春天海电子有限公司, 该公司自成立之日起纳入本集团合并财务报表范围。

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

企业集团的构成子公司名称	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)								取得方式
					2025年1-6月		2024年度		2023年		2022年		
					直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
河南天海电器有限公司	56,608.00	中国	中国	生产及销售汽车线束、连接器	100.00	-	100.00	-	100.00	-	100.00	-	设立
鹤壁天海环球电器有限公司	20,000.00	中国	中国	生产及销售汽车线束	100.00	-	100.00	-	100.00	-	100.00	-	设立
天海雪城汽车电子工程研发(上海)有限公司	283.22	中国	中国	技术开发及技术服务	-	100.00	-	100.00	-	100.00	-	100.00	设立
重庆天海电器销售有限公司	1,000.00	中国	中国	销售汽车连接器	-	100.00	-	100.00	-	100.00	-	100.00	设立
湖南天海电器有限公司	5,000.00	中国	中国	生产及销售汽车线束	-	60.00	-	60.00	-	60.00	-	60.00	设立
河南天海电子科技有限公司	500.00	中国	中国	技术开发及技术服务	-	100.00	-	100.00	-	100.00	-	100.00	设立
鹤壁市正华有色金属有限公司	4,500.00	中国	中国	有色金属电镀及销售	-	51.00	-	51.00	-	51.00	-	51.00	非同一控制下收购
柳州天海盟立电器有限公司	1,000.00	中国	中国	生产及销售汽车线束	-	67.00	-	67.00	-	51.00	-	51.00	设立
辽宁天海电器有限公司	10,000.00	中国	中国	生产及销售汽车线束	-	100.00	-	100.00	-	100.00	-	100.00	设立

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
 2022年1月1日至2025年6月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

企业集团的构成子公司名称	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)								取得方式
					2025年1-6月		2024年度		2023年		2022年		
					直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
天海雪城汽车电子(重庆)有限公司	8,000.00	中国	中国	生产及销售汽车线束	-	100.00	-	100.00	-	100.00	-	100.00	设立
福建源光线束电器有限公司	480万美元	中国	中国	生产及销售汽车线束	-	91.00	-	91.00	-	56.00	-	56.00	非同一控制下收购
上海众安电器塑料有限公司	1,850.00	中国	中国	生产及销售汽车连接器	-	60.00	-	60.00	-	60.00	-	60.00	设立
芜湖天海电装有限公司	4,000.00	中国	中国	生产及销售汽车线束	-	100.00	-	100.00	-	100.00	-	100.00	设立
哈尔滨天海电子有限公司	2,000.00	中国	中国	生产及销售汽车线束	-	100.00	-	100.00	-	100.00	-	100.00	设立
长春天海电子有限公司	10,000.00	中国	中国	生产及销售汽车线束	-	100.00	-	100.00	-	100.00	-	100.00	设立
安徽天海电子有限公司	30,000.00	中国	中国	生产及销售汽车线束	-	100.00	-	100.00	-	100.00	-	100.00	设立
重庆天海电子有限公司	10,000.00	中国	中国	生产及销售汽车线束	-	100.00	-	100.00	-	100.00	-	不适用	设立
青岛天易电子有限公司	5,000.00	中国	中国	生产及销售汽车线束	-	80.00	-	80.00	-	80.00	-	不适用	设立
江西天海电子有限公司	20,000.00	中国	中国	生产及销售汽车线束	-	100.00	-	100.00	-	不适用	-	不适用	设立

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
 2022年1月1日至2025年6月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

企业集团的构成子公司名称	注册资本(万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)								取得方式
					2025年1-6月		2024年度		2023年		2022年		
					直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
河南天海橡塑科技有限公司	6,000.00	中国	中国	塑料制品制造与销售	-	100.00	-	100.00	-	不适用	-	不适用	设立
河南天海智联科技有限公司	50,000.00	中国	中国	生产及销售汽车线束	100.00	-	100.00	-	-	不适用	-	不适用	设立
安徽众安电器科技有限公司	2,000.00	中国	中国	生产及销售汽车连接器	-	60.00	-	60.00	-	不适用	-	不适用	设立
天海电器(香港)有限公司	900万美元	中国香港	中国香港	股权投资	-	100.00	-	不适用	-	不适用	-	不适用	设立
天海电子(香港)有限公司	100万美元	中国香港	中国香港	股权投资	-	100.00	-	不适用	-	不适用	-	不适用	设立
Tianhai Electronics (Thailand) Company Limited	350万股(每股面值100泰铢)	泰国	泰国	尚未开展业务	-	99.99	-	不适用	-	不适用	-	不适用	设立

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 重要的非全资子公司

序号	子公司名称	少数股东持股比例 (%)	2025年1-6月归属于少数股东的损益	2025年1-6月向少数股东支付的股利	2025年6月末累计少数股东权益
1	上海众安电器塑料有限公司	40.00	8,507,134.82	-	89,056,479.86

(续表)

序号	子公司名称	少数股东持股比例 (%)	2024年度归属于少数股东的损益	2024年度向少数股东支付的股利	2024年末累计少数股东权益
1	上海众安电器塑料有限公司	40.00	17,457,320.43	2,400,000.00	80,558,612.47

(续表)

序号	子公司名称	少数股东持股比例 (%)	2023年度归属于少数股东的损益	2023年度向少数股东支付的股利	2023年末累计少数股东权益
1	上海众安电器塑料有限公司	40.00	14,865,459.33	2,400,000.00	65,407,588.04

(续表)

序号	子公司名称	少数股东持股比例	2022年度归属于少数股东的损益	2022年度向少数股东支付的股利	2022年末累计少数股东权益
1	上海众安电器塑料有限公司	40.00	8,686,709.04	2,400,000.00	52,848,424.72

(2) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2025年6月30日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海众安电器塑料有限公司	217,938,895.67	85,911,647.94	303,850,543.61	79,603,408.42	1,605,935.54	81,209,343.96

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	2024年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海众安电器塑料有限公司	201,033,574.58	78,887,282.43	279,920,857.01	77,556,871.19	967,454.65	78,524,325.84

(续表)

子公司名称	2023年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海众安电器塑料有限公司	191,731,985.68	48,307,324.84	240,039,310.52	75,640,477.19	879,863.22	76,520,340.41

(续表)

子公司名称	2022年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海众安电器塑料有限公司	150,323,570.07	31,109,592.07	181,433,162.14	48,175,074.16	1,137,026.19	49,312,100.35

(续表)

子公司名称	2025年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海众安电器塑料有限公司	167,539,946.20	21,267,837.06	21,267,837.06	24,901,362.57

(续表)

子公司名称	2024年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海众安电器塑料有限公司	296,657,931.06	43,643,301.07	43,643,301.07	44,468,602.06

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	2023年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海众安电器塑料有限公司	248,969,192.26	37,163,648.33	37,163,648.33	22,047,975.21

(续表)

子公司名称	2022年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海众安电器塑料有限公司	163,990,778.13	21,716,772.60	21,716,772.60	18,309,747.34

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
联营企业	—	—	—	—
投资账面价值合计	35,924,887.13	34,712,033.07	30,808,154.99	26,999,402.33
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—	—	—
—净利润	1,212,854.06	3,903,878.08	3,808,752.66	184,161.28
—其他综合收益	—	—	—	—
—综合收益总额	1,212,854.06	3,903,878.08	3,808,752.66	184,161.28

九、政府补助

1. 涉及政府补助的负债项目

会计科目	2025年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	2025年6月30日	与资产/收益相关
递延收益	231,381,823.71	1,465,000.00	—	8,325,989.79	—	224,520,833.92	资产相关

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

会计科目	2024年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	2024年12月31日	与资产/收益相关
递延收益	230,765,960.69	18,859,700.00	-	18,243,836.98	-	231,318,823.71	资产相关

(续表)

会计科目	2023年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	2023年12月31日	与资产/收益相关
递延收益	225,258,476.18	24,001,370.00	-	18,493,885.49	-	230,765,960.69	资产相关

(续表)

会计科目	2022年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	2022年12月31日	与资产/收益相关
递延收益	230,549,254.53	9,010,000.00	-	14,300,778.35	-	225,258,476.18	资产相关

2. 计入当期损益的政府补助

会计科目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
其他收益	7,700,341.93	22,258,703.27	25,516,476.46	16,193,119.69

十、与金融工具相关风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险,主要包括市场风险(如汇率风险、利率风险和商品价格风险)、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

管理目标,集团风险管理的基本策略是确定和分析集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

集团承受汇率风险主要与美元、欧元等外币有关,集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2025年6月30日、2024年12月31日、2023年12月31日、2022年12月31日,除下表所述资产及负债的外币余额外,集团的资产及负债均为人民币余额。该外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对集团的经营业绩产生影响。

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
货币资金-美元	24,912,508.83	13,475,268.72	6,311,027.54	5,190,754.42
货币资金-欧元	1,025,878.02	1,306,913.01	409,090.61	637,670.42
应收账款-美元	19,381,399.54	26,322,950.62	23,386,499.21	35,657,381.49
应收账款-欧元	1,444,417.01	1,512,165.85	1,543,193.61	3,028,784.23
应付账款-美元	4,216,064.37	4,316,621.74	6,976,980.10	5,183,997.56
应付账款-欧元	23,969.64	10,232.46	13.75	-
应付账款-日元	50,578.90	50,579.02	50,578.93	-

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

集团的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使集团面临公允价值利率风险。集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

3) 价格风险

集团以市场价格提供汽车线束、汽车连接器、汽车电子产品等业务,因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2025年6月30日、2024年12月31日、2023年12月31日、2022年12月31日,可能引起集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致集团金融资产产生的损失,具体包括:

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

为降低信用风险,集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,集团管理层认为集团所承担的信用风险已经大为降低。

集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。

2025年6月30日、2024年12月31日、2023年12月31日、2022年12月31日集团应收账款前五名金额合计分别为2,877,101,637.07元、2,542,698,164.55元、2,474,333,299.51元、1,521,516,660.13元。

(3) 流动风险

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

项目	2025年6月30日				
	1年以内	1-3年	3年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	428,482,053.02	-	-	428,482,053.02	428,482,053.02
应付票据	1,897,108,219.39	-	-	1,897,108,219.39	1,897,108,219.39
应付账款	3,353,171,298.58	-	-	3,353,171,298.58	3,353,171,298.58
其他应付款	18,188,390.85	-	16,386,388.56	34,574,779.41	34,574,779.41
一年内到期的非流动负债	77,184,074.38	-	-	77,184,074.38	77,184,074.38
长期借款	-	929,031,148.63	-	929,031,148.63	929,031,148.63
租赁负债	-	73,784,069.01	-	73,784,069.01	73,784,069.01
合计	5,774,134,036.22	1,002,815,217.64	16,386,388.56	6,793,335,642.42	6,793,335,642.42

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十一、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2025年6月30日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	-	-	-	-
(一) 交易性金融资产	-	-	-	-
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
2. 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	-	-	-	-
(二) 其他债权投资	-	-	-	-
(三) 其他权益工具投资	-	-	1,800,000.00	1,800,000.00
(四) 应收款项融资	-	-	328,558,193.69	328,558,193.69
(五) 定期存款	-	-	422,367,065.55	422,367,065.55
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	-

(续表)

项目	2024年12月31日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	-	-	-	-
(一) 交易性金融资产	-	-	-	-
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
2. 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	-	-	-	-
(二) 其他债权投资	-	-	-	-
(三) 其他权益工具投资	-	-	1,800,000.00	1,800,000.00
(四) 应收款项融资	-	-	502,605,574.36	502,605,574.36
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

项目	2023年12月31日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	-	-	-	-
(一) 交易性金融资产	-	-	-	-
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
2. 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	-	-	-	-
(二) 其他债权投资	-	-	-	-
(三) 其他权益工具投资	-	-	1,800,000.00	1,800,000.00
(四) 应收款项融资	-	-	229,573,898.88	229,573,898.88
(五) 定期存款	-	-	76,194,947.91	76,194,947.91
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	-

(续表)

项目	2022年12月31日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	-	-	-	-
(一) 交易性金融资产	-	-	-	-
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
2. 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	-	-	-	-
(二) 其他债权投资	-	-	-	-
(三) 其他权益工具投资	-	-	1,800,000.00	1,800,000.00
(四) 应收款项融资	-	-	110,384,735.69	110,384,735.69
(五) 定期存款	-	-	74,048,038.19	74,048,038.19
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	-

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

本集团持有的其他权益工具投资中非上市权益工具投资的公允价值主要采用市场法估算得出。对于市场环境无重大变化,公司经营状况无重大变动,且公司整体价值较小的权益工具投资,依据前期估值结果或投资成本作为其公允价值。

本集团持有的应收款项融资因其剩余期限较短,账面价值与公允价值接近,采用票面金额作为公允价值。

本集团持有的定期存款为购买的三年期定期存单,分类为“以摊余成本计量的金融资产”的大额存单,按照票面金额及与预期收益作为公允价值。

3. 持续的公允价值计量项目,报告期内发生各层级之间的转换的,转换的原因及确定转换时点的政策

报告期各期末本集团上述持续以公允价值计量的项目各层级之间未发生转换。

十二、 关联方及关联方交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	直接/间接持股比例(%)	表决权比例(%)
广州工业投资控股集团有限公司	广州	投资控股	626,811.78	43.91	44.98

注:截止2025年6月30日,广州工业投资控股集团有限公司直接持有本公司38.57%股份,通过其控股子公司广州长晟智能制造产业投资合伙企业(有限合伙)控制本公司5.38%股份,通过其控股子公司广州工控新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)控制本公司1.04%股份,合计控制本公司44.98%股份,为公司控股股东。由于广州工业投资控股集团有限公司为广州市国资委直接控制的企业,本公司最终实际控制人为广州市国资委。

2. 子企业

子公司情况详见本附注“八、1.(1)重要非全资子公司”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

合营企业及联营企业名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
河南天海合聚新材料有限公司	河南省鹤壁市	制造业	3,060.00	49.02	49.02

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 其他关联方

类型	序号	其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
公司主要股东 (持股5%以上股权的股东)	1	鹤壁聚海企业管理有限公司	报告期末直接持股15.94%;并通过鹤壁聚科、鹤壁聚贤、鹤壁聚力、鹤壁聚杰、鹤壁聚智控制公司11.02%的股份,合计控制公司26.96%的股份;
	2	厦门源峰天河企业管理合伙企业(有限合伙)	报告期末持股5.55%
	3	鹤壁奥成企业管理中心(有限合伙)	报告期内(2022年7月)曾持有公司6.54%股份
控股股东、实际控制人控制、共同控制或施加重大影响的企业	4	广州铜材厂有限公司	广州工业投资控股集团有限公司子公司
公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员	5	王松	董事长
	6	郭得岁	副董事长、总裁
	7	全登华	董事
	8	董立刚	董事
	9	刘丰周	董事、副总裁、董事会秘书
	10	刘娜	董事(2025年10月24日辞任)
	11	范玉	职工董事(2025年11月5日补选)
	12	杨小强	独立董事(2025年11月5日补选)
	13	王展	独立董事(2025年11月5日补选)
	14	张程睿	独立董事
	15	谢正超	独立董事
	16	师建华	独立董事
	17	钟圆	监事(2025年11月5日取消监事会)
	18	栗山	监事(2025年11月5日取消监事会)
	19	李中生	监事(2025年11月5日取消监事会)
	20	郑军	职工监事(2025年11月5日取消监事会)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类型	序号	其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	
	21	李淑云	职工监事(2025年11月5日取消监事会)	
	22	李超	副总裁、财务负责人	
	23	郭里全	副总裁	
	24	刘玉国	副总裁	
	25	左梁	报告期内曾任董事	
	26	韩长印	报告期内曾任董事	
	27	曹限东	报告期内曾任董事	
	28	李留庆	报告期内曾任独立董事	
	29	麻进凡	报告期内曾任监事	
	30	左陈	报告期内曾任监事	
	31	覃洪	报告期内曾任副总裁	
	32	周萍	报告期内曾任副总裁	
	33	丁元淇	报告期内曾任副总裁	
	34	张启庆	报告期内曾任副总裁	
	35	张景堂	报告期前12个月内原实际控制人之一,董事长(曾任)	
	36	杨勇军	报告期前12个月内原实际控制人之一,副董事长(曾任)	
	上述关联自然人控制、共同控制、施加重大影响或担任董事、高级管理人员的企业	37	鹤壁海昌智能科技股份有限公司	报告期前12个月内原实际控制人之一,曾任董事张景堂担任董事;报告期前12个月内原实际控制人之一,曾任副董事长杨勇军担任董事长
		38	昆山海弘智能科技有限公司	海昌智能子公司
		39	东莞海弘智能科技有限公司	海昌智能子公司
		40	河南海弘软件技术有限公司	海昌智能子公司
		41	鹤壁海昌智能装备有限公司	海昌智能子公司
		42	TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC.	报告期外曾为子公司天海电器全资境外子公司,简称北美天海,报告期内曾任董事韩长印担任董事长、报告期内曾任副董事长杨勇军担任董事
		43	THB EUROPE GMBH	北美天海全资子公司

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类型	序号	其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
	44	TIANHAI ELECTRIC De México	曾为北美天海全资子公司
	45	河南拓硕实业有限公司	张景堂、杨勇军实施重大影响的企业
其他	46	王中锋	鹤壁奥成的实际控制人,报告期内曾直接和间接持有总和为6.14%的公司股份
	47	鹤壁海控国际实业有限公司	王中锋间接持有64.19%的股权
	48	江西昌河天海电装有限责任公司	原天海电器全资子公司,2021年9月退出

(二) 关联交易

1. 定价政策

本公司的关联交易以市场价格作为定价基础,经双方协商后确认。

2. 采购商品、接受服务

关联方名称	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
合营企业及联营企业	109,234,082.55	171,453,497.04	110,694,421.73	36,440,623.37
其中:河南天海合聚新材料有限公司	109,234,082.55	171,453,497.04	110,694,421.73	36,440,623.37
其他关联关系方	127,129,736.31	179,587,506.28	184,017,841.87	257,974,502.52
其中:鹤壁海昌智能科技股份有限公司	115,201,784.31	162,560,708.38	158,199,644.01	175,796,827.65
东莞海弘智能科技有限公司	4,191,014.49	8,340,747.53	12,337,473.87	4,529,969.58
昆山海弘智能科技有限公司	6,091,804.77	5,608,209.32	5,415,245.16	9,831,506.05
河南海弘软件技术有限公司	1,645,132.74	2,837,841.05	7,223,420.36	7,575,072.52
TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC.	-	-	842,058.47	58,353,823.10
广州工业投资控股集团有限公司(科技创新奖励)	-	240,000.00	-	-
江西昌河天海电装有限责任公司	-	-	-	1,887,303.62
合计	236,363,818.86	351,041,003.32	294,712,263.60	294,415,125.89

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注1: 上述列示各年度交易金额为与供应商的全年交易金额。

注2: 本公司于2021年9月对外转让全资子公司江西昌河, 2022年本公司与江西昌河的交易仍作为关联交易披露。

注3: TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC 2022/2023年的交易金额, 实际上是 Angstrom Electric. LLC 以 TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC 的名义与本公司交易的累计采购额。

3. 销售商品、提供服务

关联方名称	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
合营企业及联营企业	3,097,105.63	5,741,386.16	4,676,705.69	2,313,833.11
其中: 河南天海合聚新材料有限公司	2,976,033.73	5,521,818.26	4,613,113.61	2,259,088.81
河南天海合聚新材料有限公司(代发工资)	121,071.90	219,567.90	63,592.08	54,744.30
其他关联关系方	195,867.60	662,951.20	854,728.17	75,040,027.50
其中: TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC.	-	-	226,031.20	73,022,721.79
THB EUROPE GMBH	-	-	-	1,499,984.12
鹤壁海昌智能科技股份有限公司	190,153.76	619,456.73	287,635.39	206,796.02
鹤壁海昌智能科技股份有限公司(代发工资)	-	-	323,411.51	308,027.77
昆山海弘智能科技有限公司	5,713.84	43,494.47	14,359.13	2,497.80
广州铜材厂有限公司	-	-	3,290.94	-
合计	3,292,973.23	6,404,337.36	5,531,433.86	77,353,860.61

注1: TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC 2022/2023年的交易金额, 实际上是 Angstrom Electric. LLC 以 TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC 的名义与本公司交易的累计销售额。

4. 关联租赁

出租方名称	承租方名称	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
河南拓硕实业有限公司	天海汽车电子集团股份有限公司	2,452,599.64	4,963,590.78	3,967,885.91	-
河南天海合聚新材料有限公司	河南天海橡塑科技有限公司	1,110,000.00	1,480,000.00	-	-
河南天海合聚新材料有限公司	河南天海电器有限公司	-	740,000.00	1,428,571.46	1,428,571.48
合计		3,562,599.64	7,183,590.78	5,396,457.37	1,428,571.48

5. 关联方担保

(1) 本公司作为被保证方银行借款担保情况

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
 2022年1月1日至2025年6月30日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张景堂、朱素珍	河南天海电器有限公司	50,000,000.00	2021/3/15	2022/2/3	是
张景堂	河南天海电器有限公司	20,000,000.00	2021/1/14	2024/1/14	是（已提前偿还）
张景堂	河南天海电器有限公司	50,000,000.00	2021/3/8	2024/3/8	是（已提前偿还）
张景堂	河南天海电器有限公司	30,000,000.00	2020/9/26	2023/9/26	是
张景堂	鹤壁天海环球电器有限公司	30,000,000.00	2021/1/21	2024/1/21	是（已提前偿还）
张景堂、朱素珍	天海汽车电子集团股份有限公司	150,000,000.00	2020/11/20	2022/6/20	是
张景堂、朱素珍	天海汽车电子集团股份有限公司	10,000,000.00	2021/3/8	2022/3/7	是
张景堂、朱素珍	河南天海电器有限公司	5,000,000.00	2021/3/10	2022/3/10	是
张景堂、朱素珍	河南天海电器有限公司	2,000,000.00	2021/3/29	2022/3/29	是
张景堂、朱素珍	河南天海电器有限公司	20,000,000.00	2021/1/1	2022/2/1	是
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	天海汽车电子集团股份有限公司	150,000,000.00	2021/4/29	2022/6/20	是
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	河南天海电器有限公司	5,000,000.00	2021/4/29	2022/3/10	是
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	河南天海电器有限公司	2,000,000.00	2021/4/29	2022/3/10	是
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	河南天海电器有限公司	20,000,000.00	2021/4/29	2022/2/1	是
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	河南天海电器有限公司	30,000,000.00	2021/4/29	2022/1/3	是

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	河南天海电器有限公司	40,000,000.00	2021/4/29	2022/3/10	是
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	河南天海电器有限公司	20,000,000.00	2021/4/29	2023/9/27	是
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	河南天海电器有限公司	50,000,000.00	2021/4/29	2023/9/27	是
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	河南天海电器有限公司	50,000,000.00	2021/4/29	2023/9/27	是
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	河南天海电器有限公司	20,852,000.00	2021/4/29	2022/6/19	是
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	鹤壁天海环球电器有限公司	7,305,504.00	2021/4/29	2022/4/12	是
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	鹤壁天海环球电器有限公司	37,432,000.00	2021/4/29	2023/3/27	是
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	芜湖天海电装有限公司	6,725,235.00	2021/4/29	2022/7/9	是
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	鹤壁天海环球电器有限公司	6,242,412.00	2021/4/29	2022/2/24	是
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	鹤壁市正华有色金属有限公司	4,259,592.00	2021/4/29	2022/2/12	是
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	河南天海电器有限公司	27,625,185.40	2021/4/29	2023/9/26	是
鹤壁海昌智能科技股份有限公司、鹤壁海控国际实业有限公司	河南天海电器有限公司	3,372,360.00	2021/4/29	2022/7/20	是

以上保证合同的保证方式均为连带责任保证。

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 关键管理人员薪酬

项目名称	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
薪酬合计	7,102,594.76	16,887,762.68	21,651,821.07	26,672,704.99

7. 其他关联交易

2011年2月,本公司子公司河南天海电器有限公司(以下简称天海电器)与中国银行股份有限公司鹤壁分行签订《中国银行股份有限公司现金管理服务协议》,该协议约定中国银行根据天海电器及其下属单位各账户每日结束的账面余额情况,提供对应的资金自动归集或资金自动下拨服务,当时鹤壁海昌智能科技股份有限公司(以下简称海昌智能)为天海电器的全资子公司,因此天海电器将海昌智能的一个银行账户纳入该业务范围。2011年4月,天海电器向中国银行提交《现金管理综合服务申请/变更表》,根据该申请/变更表内容显示,保留账户余额3,000万元,超过该金额以上进行资金归集,归集后次日进行还原。

由于上述业务办理时间较早,且纳入资金归集的海昌智能账户余额长期未超过3,000万元,因此公司在2020年剥离海昌智能时,未发现该业务仍在开展,未同步终止海昌智能的资金管理服务。

2024年7月25日至7月28日,基于上述资金归集业务,中国银行从海昌智能账户划款至天海电器账户,并于次日凌晨又自动将等额资金退回海昌智能账户。公司发现上述异常情形后,于2024年8月1日在中国银行办理了将海昌智能剔除其现金管理业务的手续。

2024年7月,公司与鹤壁海昌发生非经营性资金往来的具体情况如下:

交易日期	交易时间	交易金(元)	收款人账号	收款人名称	收款人开户行
2024/7/25	21:12:14	1,413,088.37	258505050314	天海电器	中国银行鹤壁九州路支行
2024/7/26	02:41:17	-1,413,088.37	262401762147	海昌智能	中国银行鹤壁淇滨支行
2024/7/26	21:11:03	2,964,570.56	258505050314	天海电器	中国银行鹤壁九州路支行
2024/7/27	02:39:32	-2,964,570.56	262401762147	海昌智能	中国银行鹤壁淇滨支行
2024/7/27	21:10:13	2,990,022.56	258505050314	天海电器	中国银行鹤壁九州路支行
2024/7/28	02:39:21	-2,990,022.56	262401762147	海昌智能	中国银行鹤壁淇滨支行
2024/7/28	21:10:54	2,990,022.56	258505050314	天海电器	中国银行鹤壁九州路支行

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

交易日期	交易时间	交易金(元)	收款人账号	收款人名称	收款人开户行
2024/7/29	03:53:09	-2,990,022.56	262401762147	海昌智能	中国银行鹤壁淇滨支行

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
其他关联关系方	119,645,630.21	119,633,177.97	122,142,673.46	127,959,243.07
其中: 鹤壁海昌智能科技股份有限公司	12,452.24	-	14,778.13	30,215.06
TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC.	116,120,765.40	116,120,765.40	116,120,765.40	116,120,765.40
THB EUROPE GMBH	3,512,412.57	3,512,412.57	6,007,129.93	11,808,262.61
减: 坏账准备	9,095,498.07	90,951,373.54	93,446,238.68	98,959,130.79
合计	28,694,132.14	28,681,804.43	28,696,434.78	29,000,112.28

2. 关联方其他应收款

关联方	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
合营企业及联营企业	679.90	679.90	-	-
其中: 河南天海合聚新材料有限公司	679.90	679.90	-	-
其他关联关系方	-	-	846,222.00	1,224,541.21
其中: 杨勇军	-	-	846,222.00	846,222.00
江西昌河天海电装有限责任公司	-	-	-	378,319.21
减: 坏账准备	34.00	6.80	846,222.00	865,137.96
合计	645.90	673.10	-	359,403.25

3. 关联方应付账款

关联方	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
合营企业及联营企业	37,993,838.24	41,485,125.96	28,551,697.40	26,407,873.37
其中: 河南天海合聚新材料有限公司	37,993,838.24	41,485,125.96	28,551,697.40	26,407,873.37
其他关联关系方	145,270,135.93	111,781,631.31	127,522,702.55	163,931,000.32
其中: TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC.	28,752,391.15	28,896,682.98	28,915,340.84	30,004,266.53

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
鹤壁海昌智能科技股份有限公司	101,410,913.34	63,750,526.10	78,186,052.28	105,766,341.77
东莞海弘智能科技有限公司	6,788,250.80	8,228,320.44	9,567,213.01	5,339,552.28
河南海弘软件技术有限公司	1,943,906.64	2,949,358.36	5,884,161.17	3,408,496.62
昆山海弘智能科技有限公司	6,374,674.00	7,956,743.43	4,969,935.25	4,453,889.75
江西昌河天海电装有限责任公司	-	-	-	14,958,453.37
合计	183,263,974.17	153,266,757.27	156,074,399.95	190,338,873.69

4. 关联方预付账款（其他非流动资产）

关联方	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
其他关联关系方	1,411,524.60	1,850,872.13	336,969.88	19,020,325.49
其中：鹤壁海昌智能科技股份有限公司	-	1,770.13	66,969.88	18,299,954.72
东莞海弘智能科技有限公司	279,192.00	279,192.00	-	-
河南海弘软件技术有限公司	1,095,660.00	1,375,660.00	270,000.00	720,370.77
昆山海弘智能科技有限公司	36,672.60	-	-	-
河南天海合聚新材料有限公司	-	194,250.00	-	-
合计	1,411,524.60	1,850,872.13	336,969.88	19,020,325.49

5. 关联方其他应付款

关联方	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
合营企业及联营企业	582,750.00	777,000.00	357,142.86	375,000.00
其中：河南天海合聚新材料有限公司	582,750.00	777,000.00	357,142.86	375,000.00
其他关联方	5,240,502.60	786,574.52	629,842.19	100,260.00
其中：河南海弘软件技术有限公司	-	95,600.00	218,000.00	100,260.00

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
河南拓硕实业有限公司	4,993,502.60	443,974.52	411,842.19	-
鹤壁海昌智能科技股份有限公司	247,000.00	247,000.00	-	-
合计	5,823,252.60	1,563,574.52	986,985.05	475,260.00

6. 关联方合同负债

关联方	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
其他关联关系方	-	-	-	38,395.09
其中: 鹤壁海昌智能科技股份有限公司	-	-	-	38,395.09
合计	-	-	-	38,395.09

十三、 股份支付

1. 股份支付具体情况

鹤壁聚仁、鹤壁聚科与鹤壁聚力、鹤壁聚杰及鹤壁聚智于2022年7月15日签署股份转让协议并于2022年8月完成工商变更登记,鉴于鹤壁聚力、鹤壁聚杰、鹤壁聚智的合伙人对公司作出的贡献,将鹤壁聚仁及鹤壁聚科合计持有公司的1,081.2万股股票以每股8.1168元转让给鹤壁聚力、鹤壁聚杰、鹤壁聚智,每股价值为17.1848元/股。公司对购买股权时的价格低于股权公允价值17.1848元/股的部分确定为股份支付费用进行账务处理。合理预计将于2025年12月完成上市发行工作,因此对于股份支付服务期限的最佳会计估计为2022年9月至2025年12月共40个月,公司的股份支付费用在上述期间进行了分期摊销。2025年5月,本公司第三届董事会第六次会议决议通过,因公司上市申报计划发生变化,本公司重新确定等待期至2026年12月,并作为会计估计变更进行处理。

项目	2022年9-12月情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	2022年12月31日评估值
对可行权权益工具数量的确定依据	实际转让数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,546,153.95
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,703,108.15

(续)

项目	2023年度情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	2022年12月31日评估值

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2023年度情况
对可行权权益工具数量的确定依据	实际转让数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	38,184,616.15
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	29,109,324.78
(续)	
项目	2024年度情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	2022年12月31日评估值
对可行权权益工具数量的确定依据	实际转让数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	70,863,393.82
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	33,192,141.71
(续)	
项目	2025年1-6月情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	2022年12月31日评估值
对可行权权益工具数量的确定依据	实际转让数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	66,794,347.60
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-4,069,046.22

十四、 承诺及或有事项

(1) 广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司诉讼事项

2022年8月16日,本公司子公司鹤壁天海环球电器有限公司(以下简称天海环球)基于买卖合同纠纷,向湖南省长沙县人民法院起诉广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司(以下简称广汽菲亚特),诉讼请求广汽菲亚特支付货款及相应违约金,承担本案所有诉讼费用,并向法院申请财产保全冻结或查封相应价值的财产,该诉讼于2022年8月22日立案。

2022年11月28日广汽菲亚特进入破产清算程序,天海环球依据《企业破产法》规定向广汽菲亚特管理人申报债权。

截止报告日,广汽菲亚特破产清算尚未完结。报告期各期末,天海环球账面对广汽菲亚特的应收款项已全额单项计提坏账准备。

(2) 合众新能源汽车股份有限公司诉讼事项

2024年11月11日,本公司子公司柳州天海盟立电器有限公司(以下简称柳州天

海)基于买卖合同纠纷,向浙江省桐乡市人民法院起诉合众新能源汽车股份有限公司(以下简称合众新能源),诉讼请求合众新能源支付货款及相应违约金,承担本案所有诉讼费用,并向法院申请财产保全冻结或查封相应价值的财产。

2025年5月26日,浙江省桐乡市人民法院作出一审判决[(2024)浙0483民初9748号],判定合众新能源于判决生效之日起十日内支付原告柳州天海货款并支付逾期付款利息。

2025年6月12日,嘉兴市中级人民法院裁定受理合众新能源破产重整。

截止报告日,合众新能源破产重整尚未完成。报告期末,柳州天海账面对合众新能源的应收款项已全额单项计提坏账准备。

十五、 资产负债表日后事项

截止报告日,本集团无需要披露的重要资产负债表日后非调整事项。

十六、 其他事项

1. 分部信息

(1) 报告分部的确定依据

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略,因此,本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动,分别评价其经营成果,以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有3个业务分部,分别为:1)汽车线束分部,负责生产并销售线束产品;2)汽车连接器分部,负责生产并销售连接器产品;3)其他分部,负责生产并销售其他产品。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配,负债根据分部的经营进行分配,间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	汽车线束				汽车连接器			
	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
对外交易收入	5,260,217,013.56	10,110,732,551.94	9,564,423,482.63	6,681,928,282.57	834,636,431.20	1,681,296,646.14	1,318,058,555.37	1,019,847,797.04
分部间交易收入	1,418,394,588.12	2,334,923,634.11	1,736,863,110.32	649,952,481.20	339,625,292.97	582,510,245.68	574,253,451.84	429,682,143.60
营业成本	6,161,837,722.13	11,407,027,461.40	10,164,246,968.49	6,468,996,366.89	895,590,702.95	1,933,332,914.47	1,539,558,058.69	1,234,993,469.74
利息费用	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	-	-	-	-	-	-	-	-
信用减值损失	-10,667,816.27	-40,465,398.30	-15,224,973.26	-93,131,823.50	340,868.64	-1,878,242.47	-1,154,605.63	-49,385,364.46
资产减值损失	-47,951,324.20	-75,216,397.93	-70,249,903.21	-72,451,659.90	-16,303,214.60	-10,110,205.38	-11,536,688.31	-3,648,434.97
折旧与摊销	103,879,959.18	194,688,481.91	144,664,607.14	106,113,573.41	32,537,065.94	58,578,180.04	47,708,616.70	46,926,424.05
利润总额	281,298,363.96	420,729,626.77	581,188,560.34	348,839,056.64	197,193,922.64	308,776,105.29	215,912,683.30	117,846,418.32
所得税费用	37,208,858.15	55,432,147.64	86,701,951.99	6,917,917.51	6,249,816.91	9,923,561.65	8,710,423.30	-1,609,969.09
净利润	244,089,505.81	365,297,479.13	494,486,608.35	341,921,139.13	190,944,105.73	298,852,543.64	207,202,260.00	119,456,387.41
资产总额	11,228,518,283.28	10,062,445,650.79	9,956,150,030.12	6,730,162,695.53	3,460,061,609.56	3,127,463,236.03	2,577,787,127.36	1,802,864,601.02
负债总额	7,969,291,018.71	6,996,759,954.07	7,383,950,437.69	4,926,331,121.95	1,862,476,674.72	1,673,408,961.53	1,474,999,372.58	919,544,295.93
非流动资产减少额	-406,766,458.90	-257,759,261.36	-411,220,085.59	-414,310,537.11	-200,297,621.50	-243,450,969.59	-105,680,424.61	-78,999,078.32

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

项目	其他				未分配的金额			
	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
对外交易收入	462,604,861.34	731,417,596.15	666,134,568.06	512,983,686.71	-	-	-	-
分部间交易收入	605,738,258.86	1,149,681,144.12	965,726,725.18	595,349,366.88	-	-	-	-
营业成本	887,265,113.57	1,331,582,511.21	1,266,699,403.24	790,741,463.63	-	-	-	-
利息费用	-	-	-	-	27,885,613.99	46,631,486.96	58,597,268.56	56,518,639.98
利息收入	-	-	-	-	9,471,992.81	19,949,303.35	11,600,778.37	10,756,320.05
信用减值损失	-1,045,540.10	701,622.79	2,192,484.79	-1,477,402.49	-	-	-	-
资产减值损失	-4,800,907.52	-2,806,802.94	-3,762,762.95	-1,087,776.94	-	-	-	-
折旧与摊销	23,701,835.76	36,106,177.97	25,191,812.80	18,535,802.46	-	-	-	-
利润总额	48,439,508.33	126,673,982.97	2,943,836.72	259,664,952.47	-	-	-	-
所得税费用	3,720,072.08	5,755,131.78	4,209,717.21	-261,146.76	-	-	-	-
净利润	44,719,436.25	120,918,851.19	-1,265,880.50	259,926,099.23	-	-	-	-
资产总额	2,924,981,379.70	2,748,489,303.39	2,971,221,340.72	1,859,314,261.22	-	-	-	-
负债总额	867,616,252.38	657,594,481.13	1,023,947,704.64	683,848,184.67	-	-	-	-
非流动资产减少额	-125,074,760.52	-141,782,150.05	-235,321,796.02	-49,906,353.98	-	-	-	-

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	分部间抵消				合计			
	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
对外交易收入	-	-	-	-	6,557,458,306.10	12,523,446,794.23	11,548,616,606.06	8,214,759,766.32
分部间交易收入	-2,363,758,139.95	-4,067,115,023.91	-3,276,843,287.34	-1,674,983,991.68	-	-	-	-
营业成本	-2,333,305,588.27	-4,011,392,936.23	-3,226,553,130.01	-1,615,535,663.41	5,611,387,950.38	10,660,549,950.85	9,743,951,300.41	6,879,195,636.85
利息费用	-	-	-	-	27,885,613.99	46,631,486.96	58,597,268.56	56,518,639.98
利息收入	-	-	-	-	9,471,992.81	19,949,303.35	11,600,778.37	10,756,320.05
信用减值损失	-	-	-	-	-11,372,487.73	-41,642,017.98	-14,187,094.10	-143,994,590.45
资产减值损失	-	-	-	-	-69,055,446.32	-88,133,406.25	-85,549,354.47	-77,187,871.81
折旧与摊销	193,167.18	-	-	-	160,312,028.06	289,372,839.92	217,565,036.64	171,575,799.92
利润总额	-156,073,984.66	-169,024,989.58	-18,566,000.42	-311,681,665.76	370,857,810.27	687,154,725.45	781,479,079.94	414,668,761.67
所得税费用	-519,572.64	461,664.45	-1,950,202.65	-662,067.64	46,659,174.50	71,572,505.52	97,671,889.85	4,384,734.02
净利润	-155,554,412.02	-169,486,654.03	-16,615,797.76	-311,019,598.12	324,198,635.77	615,582,219.93	683,807,190.09	410,284,027.65
资产总额	-4,860,674,443.01	-4,291,190,609.38	-3,942,349,483.01	-2,456,526,244.61	12,752,886,829.53	11,647,207,580.83	11,562,809,015.19	7,935,815,313.16
负债总额	-2,850,270,414.91	-2,443,840,892.59	-2,458,151,672.90	-1,266,568,500.26	7,849,113,530.90	6,883,922,504.14	7,424,745,842.01	5,263,155,102.29
非流动资产减少额	155,769,877.88	383,617,633.37	278,782,356.18	34,516,424.74	-576,368,963.04	-259,374,747.63	-473,439,950.04	-508,699,544.67

2. 泰国骏泰事项

2024年3月9日,本公司与JunTaiAutoHarnessCo.,Ltd.(以下简称“泰国骏泰”)实际控制人徐思沙签订《合作意向书》,于2024年10月10日签订《合作框架协议》、于2024年12月13日签订《合作协议》,约定自2025年1月1日起资产交割完成之日止,泰国骏泰实控人徐思沙将泰国骏泰经营交由本公司全权管理,托管期间经营性盈利由泰国骏泰享有、经营性亏损由本公司负责填平补齐。托管期间,由本公司组建经营管理团队主导实施复核现有商业惯例的经营工作。对于泰国骏泰非经营性负债,以及泰国骏泰历史沿革过程中的责任均由泰国骏泰实控人徐思沙承担和处理,与本公司无关。

截止2025年6月30日,资产交割尚未完成,泰国骏泰仍处于托管状态。本集团子公司TianhaiElectronics(Thailand)CompanyLimited已于2025年5月30日注册成立,尚未开展业务。

3. 前期差错更正和影响

公司持有的迪链、宝象等应收账款债权凭证,原在“应收票据”项目中列示。公司开具的应付账款债权凭证,原在“应付票据”项目中列示。

根据财政部《关于严格执行企业会计准则、切实做好企业2021年年报工作的通知》(财会〔2021〕32号)的相关规定,企业因销售商品、提供服务等取得的、不属于《中华人民共和国票据法》规范票据的“云信”、“融信”等数字化应收账款债权凭证,不应当在“应收票据”项目中列示。企业管理“云信”、“融信”等的业务模式以收取合同现金流量为目标的,应当在“应收账款”项目中列示;既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的,应当在“应收款项融资”项目中列示。

公司持有的应收账款债权凭证以收取合同现金流量为目的,对上述持有的应收账款债权凭证报表项目列示进行了会计差错更正,相应调整至“应收账款”项目中列示。公司开具的应付账款债权凭证,相应调整至“应付账款”项目中列示。

上述会计差错更正对公司财务报表影响如下:

项目	2025年6月30日		
	更正前	更正数	更正后
应收票据	821,227,529.15	-413,839,084.19	407,388,444.96
应收账款	4,787,637,008.50	413,839,084.19	5,201,476,092.69
应付票据	1,907,108,219.39	-10,000,000.00	1,897,108,219.39
应付账款	3,343,171,298.58	10,000,000.00	3,353,171,298.58

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2024年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
应收票据	447,110,362.08	-236,346,651.20	210,763,710.88
应收账款	4,765,318,667.50	236,346,651.20	5,001,665,318.70
应付票据	1,675,027,807.51	-10,000,000.00	1,665,027,807.51
应付账款	3,060,834,255.87	10,000,000.00	3,070,834,255.87

(续表)

项目	2023年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
应收票据	587,588,976.96	-67,137,719.95	520,451,257.01
应收账款	4,487,004,973.81	67,137,719.95	4,554,142,693.76
应付票据	1,723,244,728.83	-23,200,000.00	1,700,044,728.83
应付账款	3,146,278,048.77	23,200,000.00	3,169,478,048.77

(续表)

项目	2022年12月31日		
	更正前	更正数	更正后
应收票据	455,813,309.77	-37,972,352.53	417,840,957.24
应收账款	3,124,421,663.63	37,972,352.53	3,162,394,016.16
应付票据	988,486,400.98	-30,500,000.00	957,986,400.98
应付账款	2,303,389,802.32	30,500,000.00	2,333,889,802.32

本次调整仅涉及公司2025年6月30日、2024年12月31日、2023年12月31日、2022年12月31日财务报表中的应收票据、应收账款项目重分类和应付票据、应付账款项目重分类,不影响公司财务报表中的利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润、总资产、净资产以及经营活动产生的现金流量净额等指标。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	账面余额			
	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
3个月以内 (含3个月)	204,176,622.31	166,453,741.38	149,332,888.59	90,510,829.54
3个月-1年	26,966,325.06	9,680.66	607,190.29	270,571.74

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	账面余额			
	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
1-2年	55,199.67	670,071.15	2,716,723.14	74,117.44
2-3年	62,880.77	2,440,840.58	74,117.44	-
3年以上	3,015,496.12	590,000.00	830,000.00	830,000.00
合计	234,276,523.93	170,164,333.77	153,560,919.46	91,685,518.72

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2025年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	589,700.00	0.25	589,700.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	233,686,823.93	99.75	51,668.52	0.02	233,635,155.41
其中: 账龄组合	2,049,156.97	0.87	51,668.52	2.52	1,997,488.45
信用风险极低组合	231,637,666.96	98.87	-	-	231,637,666.96
合计	234,276,523.93	100.00	641,368.52	0.27	233,635,155.41

(续表)

类别	2024年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	590,000.00	0.35	590,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	169,574,333.77	99.65	27,494.33	0.02	169,546,839.44
其中: 账龄组合	2,749,430.77	1.62	27,494.33	1.00	2721,936.44
信用风险极低组合	166,824,903.00	98.03	-	-	166,824,903.00
合计	170,164,333.77	100.00	617,494.33	0.36	169,546,839.44

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	830,000.00	0.54	830,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	152,730,919.46	99.46	6,719.38	0.01	152,724,200.08
其中: 账龄组合	671,938.54	0.44	6,719.38	1.00	665,219.16
信用风险极低组合	152,058,980.92	99.02	-	-	152,058,980.92
合计	153,560,919.46	100.00	836,719.38	0.54	152,724,200.08

(续表)

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	830,000.00	0.91	830,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	90,855,518.72	99.09	1,033.89	0.00	90,854,484.83
其中: 账龄组合	103,388.87	0.11	1,033.89	1.00	102,354.98
信用风险极低组合	90,752,129.85	98.98	-	-	90,752,129.85
合计	91,685,518.72	100.00	831,033.89	0.91	90,854,484.83

1) 单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	2025年6月30日 账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆北汽炫速汽车销售有限公司	589,700.00	589,700.00	3年以上	100.00	无法收回
合计	589,700.00	589,700.00	—	—	—

(续表)

债务人名称	2024年12月31日 账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆北汽炫速汽车销售有限公司	590,000.00	590,000.00	3年以上	100.00	无法收回
合计	590,000.00	590,000.00	—	—	—

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

债务人名称	2023年12月31日 账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆北汽弘速汽车销售有限公司	830,000.00	830,000.00	3年以上	100.00	无法收回
合计	830,000.00	830,000.00	—	—	—

(续表)

债务人名称	2022年12月31日 账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆北汽弘速汽车销售有限公司	830,000.00	830,000.00	3年以上	100.00	无法收回
合计	830,000.00	830,000.00	—	—	—

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

a) 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2025年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内(含3个月)	1,269,733.51	12,697.34	1.00
3个月-1年	779,423.46	38,971.18	5.00
合计	2,049,156.97	51,668.52	—

(续表)

账龄	2024年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内(含3个月)	2,749,430.77	27,494.33	1.00
合计	2,749,430.77	27,494.33	—

(续表)

账龄	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内(含3个月)	671,938.54	6,719.38	1.00
合计	671,938.54	6,719.38	—

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内 (含3个月)	103,388.87	1,033.89	1.00
合计	103,388.87	1,033.89	—

b) 组合 2: 信用损失风险极低组合 (合并范围内关联方应收款)

组合名称	2025年6月30日余额		
	账面余额金额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围关联方应收款	231,637,666.96	—	—
合计	231,637,666.96	—	—

(续表)

组合名称	2024年12月31日余额		
	账面余额金额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围关联方应收款	166,824,903.00	—	—
合计	166,824,903.00	—	—

(续表)

组合名称	2023年12月31日余额		
	账面余额金额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围关联方应收款	152,058,980.92	—	—
合计	152,058,980.92	—	—

(续表)

组合名称	2022年12月31日余额		
	账面余额金额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围关联方应收款	90,752,129.85	—	—
合计	90,752,129.85	—	—

(3) 应收账款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2025年1月1日	本期变动金额				2025年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	590,000.00	—	300.00	—	—	589,700.00
按组合计提坏账	27,494.33	24,174.19	—	—	—	51,668.52

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2025年1月1日	本期变动金额				2025年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
准备						
其中: 账龄组合	27,494.33	24,174.19	-	-	-	51,668.52
合计	617,494.33	24,174.19	300.00	-	-	641,368.52

本期无重要的坏账准备收回或转回。

类别	2024年1月1日	本期变动金额				2024年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	830,000.00	-	240,000.00	-	-	590,000.00
按组合计提坏账准备	6,719.38	20,774.95	-	-	-	27,494.33
其中: 账龄组合	6,719.38	20,774.95	-	-	-	27,494.33
合计	836,719.38	20,774.95	240,000.00	-	-	617,494.33

本期无重要的坏账准备收回或转回。

类别	2023年1月1日	本期变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	830,000.00	-	-	-	-	830,000.00
按组合计提坏账准备	1,033.89	5,685.49	-	-	-	6,719.38
其中: 账龄组合	1,033.89	5,685.49	-	-	-	6,719.38
合计	831,033.89	5,685.49	-	-	-	836,719.38

本期无重要的坏账准备收回或转回。

类别	2022年1月1日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	830,000.00	-	-	-	-	830,000.00
按组合计提坏账准备	94,508.47	1,027.02	-	94,501.60	-	1,033.89

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2022年1月1日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其中: 账龄组合	94,508.47	1,027.02	-	94,501.60	-	1,033.89
合计	924,508.47	1,027.02	-	94,501.60	-	831,033.89

本期无重要的坏账准备收回或转回金额。

(4) 报告期实际核销的应收账款

项目	2022年度核销金额
实际核销的应收账款	94,501.60

报告期各期无重要的应收账款核销情况。

(5) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款

债务人名称	2025年6月30日账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
鹤壁天海环球电器有限公司	114,777,457.93	48.99	-
河南天海电器有限公司	89,985,763.27	38.41	-
安徽天海电子有限公司	11,649,435.21	4.97	-
芜湖天海电装有限公司	5,892,235.99	2.52	-
湖南天海电器有限公司	3,969,325.34	1.69	-
合计	226,274,217.74	96.58	-

(续表)

债务人名称	2024年12月31日账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
鹤壁天海环球电器有限公司	78,804,637.35	46.31	-
河南天海电器有限公司	63,068,582.18	37.06	-
芜湖天海电装有限公司	13,640,609.56	8.02	-
安徽天海电子有限公司	4,332,362.22	2.55	-
湖南天海电器有限公司	3,443,157.97	2.02	-
合计	163,289,349.28	95.96	-

(续表)

债务人名称	2023年12月31日账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
河南天海电器有限公司	87,869,855.82	57.22	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	2023年12月31日账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
鹤壁天海环球电器有限公司	60,463,080.27	39.37	-
湖南天海电器有限公司	3,470,592.30	2.26	-
重庆北汽弘速汽车销售有限公司	830,000.00	0.54	830,000.00
昆山联连固电子科技有限公司	360,000.04	0.23	3,600.00
合计	152,993,528.43	99.63	833,600.00

(续表)

债务人名称	2022年12月31日账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
鹤壁天海环球电器有限公司	60,132,229.82	65.59	-
河南天海电器有限公司	26,361,225.27	28.75	-
湖南天海电器有限公司	3,960,911.64	4.32	-
重庆北汽弘速汽车销售有限公司	830,000.00	0.91	830,000.00
哈尔滨天海电子有限公司	297,763.12	0.32	-
合计	91,582,129.85	99.89	830,000.00

2. 其他应收款

项目	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	311,212,951.75	438,340,109.67	201,059,078.58	200,158,736.99
合计	311,212,951.75	438,340,109.67	201,059,078.58	200,158,736.99

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
关联方往来	311,112,333.33	438,123,739.61	200,962,378.74	200,104,166.67
代扣代缴款项	101,634.77	218,555.61	97,676.61	55,121.54
合计	311,213,968.10	438,342,295.22	201,060,055.35	200,159,288.21

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
3个月以内	1,213,968.10	342,295.22	201,060,055.35	200,055,121.54

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	2025年6月30日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
3个月-1年	310,000,000.00	438,000,000.00	-	104,166.67
1-2年	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
小计	311,213,968.10	438,342,295.22	201,060,055.35	200,159,288.21
减: 坏账准备	1,016.35	2,185.55	976.77	551.22
合计	311,212,951.75	438,340,109.67	201,059,078.58	200,158,736.99

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	2025年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	311,213,968.10	100.00	1,016.35	-	311,212,951.75
其中: 账龄组合	101,634.77	0.03	1,016.35	1.00	100,618.42
信用风险极低组合	311,112,333.33	99.97	-	-	311,112,333.33
合计	311,213,968.10	100.00	1,016.35	-	311,212,951.75

(续表)

类别	2024年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	438,342,295.22	100.00	2,185.55	-	438,340,109.67
其中: 账龄组合	218,555.61	0.05	2,185.55	1.00	216,370.06
信用风险极低组合	438,123,739.61	99.95	-	-	438,123,739.61
合计	438,342,295.22	100.00	2,185.55	-	438,340,109.67

(续表)

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	201,060,055.35	100.00	976.77	-	201,059,078.58
其中: 账龄组合	97,676.61	0.05	976.77	1.00	96,699.84
信用风险极低组合	200,962,378.74	99.95	-	-	200,962,378.74
合计	201,060,055.35	100.00	976.77	—	201,059,078.58

(续表)

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	200,159,288.21	100.00	551.22	-	200,158,736.99
其中: 账龄组合	55,121.54	0.03	551.22	1.00	54,570.32
信用风险极低组合	200,104,166.67	99.97	-	—	200,104,166.67
合计	200,159,288.21	100.00	551.22	—	200,158,736.99

1) 报告期各期末其他应收款无按单项计提坏账准备的情况。

2) 其他应收款按组合计提坏账准备

组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2025年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内	101,634.77	1,016.35	1.00
合计	101,634.77	1,016.35	—

(续表)

账龄	2024年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内	218,555.61	2,185.55	1.00
合计	218,555.61	2,185.55	—

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

账龄	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3个月以内	97,676.61	976.77	1.00
合计	97,676.61	976.77	—

(续表)

账龄	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3个月以内	55,121.54	551.22	1.00
合计	55,121.54	551.22	—

组合2:信用损失风险极低(合并范围内关联方应收款、保证金、押金、退税款)

组合名称	2025年6月30日余额		
	账面余额金额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	311,112,333.33	—	—
合计	311,112,333.33	—	—

(续表)

组合名称	2024年12月31日余额		
	账面余额金额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	438,123,739.61	—	—
合计	438,123,739.61	—	—

(续表)

组合名称	2023年12月31日余额		
	账面余额金额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	200,962,378.74	—	—
合计	200,962,378.74	—	—

(续表)

组合名称	2022年12月31日余额		
	账面余额金额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	200,104,166.67	—	—
合计	200,104,166.67	—	—

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2025年1月1日余额	2,185.55	-	-	2,185.55
2025年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-1,169.20	-	-	-1,169.20
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2025年6月30日余额	1,016.35	-	-	1,016.35

(续表)

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)	
2024年1月1日余额	976.77	-	-	976.77
2024年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,208.78	-	-	1,208.78
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
2024年12月31日余额	2,185.55	-	-	2,185.55

(续表)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	551.22	-	-	551.22
2023年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	425.55	-	-	425.55
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年12月31日余额	976.77	-	-	976.77

(续表)

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)	
2022年1月1日余额	35.65	-	-	35.65
2022年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
本期计提	515.57	-	-	515.57
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2022年12月31日余额	551.22	-	-	551.22

(4) 其他应收款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2025年 1月1日余额	本期变动金额				2025年6月30日 余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	-	-	-	-	-	-
组合计提	2,185.55	-1,169.20	-	-	-	1,016.35
合计	2,185.55	-1,169.20	-	-	-	1,016.35

本期无重要的坏账准备收回或转回。

类别	2024年 1月1日余额	本期变动金额				2024年 12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	-	-	-	-	-	-
组合计提	976.77	1,208.78	-	-	-	2,185.55
合计	976.77	1,208.78	-	-	-	2,185.55

本期无重要的坏账准备收回或转回。

类别	2023年1月1日余额	本期变动金额				2023年 12月31日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	-	-	-	-	-	-
组合计提	551.22	425.55	-	-	-	976.77
合计	551.22	425.55	-	-	-	976.77

本期无重要的坏账准备收回或转回。

类别	2022年1月1日余额	本期变动金额	2022年12月
----	-------------	--------	----------

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

		计提	收回或转回	转销或核销	其他	31日余额
单项计提	-	-	-	-	-	-
组合计提	35.65	515.57	-	-	-	551.22
合计	35.65	515.57	-	-	-	551.22

本期无重要的坏账准备收回或转回。

(5) 报告期各期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2025年6月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南天海电器有限公司	关联方往来	310,212,333.33	3个月以内/3个月-1年	99.68	-
重庆天海电子有限公司	关联方往来	900,000.00	3个月以内	0.29	-
代扣代缴款项	代扣代缴	101,634.77	3个月以内	0.03	1,016.35
合计	—	311,213,968.10	—	100.00	1,016.35

(续表)

单位名称	款项性质	2024年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南天海电器有限公司	关联方往来	438,123,739.61	3个月以内/3个月-1年	99.95	-
社保及公积金个人部分	代扣代缴款	218,555.61	3个月以内	0.05	2,185.55
合计	—	438,342,295.22	—	100.00	2,185.55

(续表)

单位名称	款项性质	2023年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南天海电器有限公司	关联方往来	100,855,434.30	3个月以内	50.16	-
鹤壁天海环球电器有限公司	关联方往来	100,106,944.44	3个月以内	49.79	-
社保及公积金个人部分	代扣代缴款	97,676.61	3个月以内	0.05	976.77

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2023年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计	—	201,060,055.35	—	100.00	976.77

(续表)

单位名称	款项性质	2022年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南天海电器有限公司	关联方往来	100,000,000.00	3个月以内	49.96	—
鹤壁天海环球电器有限公司	关联方往来	100,104,166.67	3个月以内/3个月-1年	50.01	—
社保及公积金个人部分	代扣代缴款	55,121.54	3个月以内	0.03	551.22
合计	—	200,159,288.21	—	100.00	551.22

3. 长期股权投资

项目	2025年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	963,410,307.04	—	963,410,307.04
对联营、合营企业投资	—	—	—
合计	963,410,307.04	—	963,410,307.04

(续表)

项目	2024年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	956,670,714.26	—	956,670,714.26
对联营、合营企业投资	—	—	—
合计	956,670,714.26	—	956,670,714.26

(续表)

项目	2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	884,989,840.43	—	884,989,840.43
对联营、合营企业投资	—	—	—
合计	884,989,840.43	—	884,989,840.43

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

项目	2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	866,810,952.29	-	866,810,952.29
对联营、合营企业投资	-	-	-
合计	866,810,952.29	-	866,810,952.29

(1) 对子公司的投资

被投资单位	2025年1月1日账面价值	减值准备期初余额	本期增减变动				2025年6月30日账面价值	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河南天海电器有限公司	649,784,781.17		-	-	-	-1,980,921.29	647,803,859.88	-
鹤壁天海环球电器有限公司	253,885,933.09		-	-	-	-1,279,485.93	252,606,447.16	-
河南天海智联科技有限公司	53,000,000.00		10,000,000.00	-	-	-	63,000,000.00	-
合计	956,670,714.26		10,000,000.00	-	-	-3,260,407.22	963,410,307.04	-

(续表)

被投资单位	2024年1月1日账面价值	减值准备期初余额	本期增减变动				2024年12月31日账面价值	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河南天海电器有限公司	636,059,265.60	-	-	-	-	13,725,515.57	649,784,781.17	-
鹤壁天海环球电器有限公司	248,930,574.83	-	-	-	-	4,955,358.26	253,885,933.09	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	2024年1月1日 账面价值	减值 准备 期初 余额	本期增减变动				2024年12月31 日账面价值	减值 准备 期末 余额
			追加投资	减少 投资	计提 减值 准备	其他		
河南天海智联科技有限公司	-	-	53,000,000.00	-	-	-	53,000,000.00	
合计	884,989,840.43	-	53,000,000.00	-	-	18,680,873.83	956,670,714.26	-

(续表)

被投资单位	2023年1月1日 账面价值	减值 准备 期初 余额	本期增减变动				2023年12月31 日账面价值	减值 准备 期末 余额
			追加投资	减少 投资	计提 减值 准备	其他		
河南天海电器有限公司	623,003,211.87	-	-	-	-	13,056,053.73	636,059,265.60	-
鹤壁天海环球电器有限公司	243,807,740.42	-	-	-	-	5,122,834.41	248,930,574.83	-
合计	866,810,952.29	-	-	-	-	18,178,888.14	884,989,840.43	-

(续表)

被投资单位	2022年1月1日 账面价值	减值 准备 期初 余额	本期增减变动				2022年12月31 日账面价值	减值 准备 期末 余额
			追加投资	减少 投资	计提 减值 准备	其他		
河南天海电器有限公司	618,651,194.00	-	-	-	-	4,352,017.87	623,003,211.87	-
鹤壁天海环球电器有限公司	242,100,129.00	-	-	-	-	1,707,611.42	243,807,740.42	-
合计	860,751,323.00	-	-	-	-	6,059,629.29	866,810,952.29	-

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入及成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	2025年1-6月金额	
	收入	成本
主营业务	310,114,049.49	282,700,044.66
其他业务	7,577,797.54	6,461,949.24
合计	317,691,847.03	289,161,993.90

(续表)

项目	2024年度金额	
	收入	成本
主营业务	581,668,784.66	526,506,371.85
其他业务	10,002,869.85	9,072,767.09
合计	591,671,654.51	535,579,138.94

(续表)

项目	2023年度金额	
	收入	成本
主营业务	479,058,617.22	438,837,913.52
其他业务	4,480,820.89	4,469,343.76
合计	483,539,438.11	443,307,257.28

(续表)

项目	2022年度金额	
	收入	成本
主营业务	304,266,549.70	277,725,016.77
其他业务	3,169,959.49	3,124,248.99
合计	307,436,509.19	280,849,265.76

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表附注
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 投资收益

产生投资收益的来源	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	100,000,000.00	-	200,000,000.00
其他	271,810.55	-	-	-
合计	271,810.55	100,000,000.00	-	200,000,000.00

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表补充资料
 2022年1月1日至2025年6月30日
 (本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

十八、 财务报表补充资料

1. 非经常性损益

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,214,695.32	-1,462,155.76	858,712.96	-565,018.94
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-	-	-	-
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	16,390,605.15	41,135,373.55	44,411,186.19	31,489,222.78
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-	-
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-	-
债务重组损益	-	-	-	-19,800.00
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,367,065.55	249,840.28	2,146,909.72	2,146,909.72
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	914,623.32	5,167,701.74	7,038,708.38	3,676,127.06

天海汽车电子集团股份有限公司财务报表补充资料
2022年1月1日至2025年6月30日
(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
对外委托贷款取得的损益	-	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,438,859.92	-2,985,829.60	6,092,284.72	5,660,802.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-	-
小计	15,018,738.78	42,104,930.21	60,547,801.97	42,388,242.99
减:少数股东损益的影响数	266,303.11	2,400,887.89	1,867,320.77	955,866.29
减:所得税的影响数	2,441,120.75	5,640,962.46	8,709,016.97	6,588,150.66
合计	12,311,314.92	34,063,079.86	49,971,464.23	34,844,226.04

2. 净资产收益率及每股收益

公司报告期加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	报告期	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
归属于公司普通股股东的净利润	2025年1-6月	6.54	0.7059	0.7059
	2024年度	14.12	1.3776	1.3776
	2023年度	22.48	1.6311	1.6311
	2022年度	17.24	1.0047	1.0047
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2025年1-6月	6.28	0.6783	0.6783
	2024年度	13.34	1.3012	1.3012
	2023年度	20.76	1.5062	1.5062
	2022年度	15.74	0.9176	0.9176

天海汽车电子集团股份有限公司

二〇二五年十二月二十四日





营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李朝学、宋朝学、李朝英、宋朝英、宋朝学、宋朝英

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2025 年 09 月 22 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统网址：<https://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

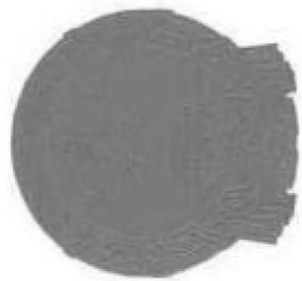
证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



姓名 文娜杰
 Full name 文娜杰
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1982-07-17
 Date of birth 1982-07-17
 工作单位 信永中和会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙) 广州分所
 身份证号码 430481198207172966
 Identity card No. 430481198207172966



文娜杰(510100020061), 已通过广东省注册会计师协会2019年度任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。

文娜杰(510100020061), 已通过广东省注册会计师协会2020年度任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020) 132号。

姓名: 文娜杰 [2023]
 证书编号: 510100020061

年 月 日
 Year Month Day

证书编号: 510100020061
 No. of Certificate 510100020061
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: Guangdong Institute of CPAs
 发证日期: 2007 年 12 月 17 日
 Date of Issuance 2007 12 17
 2019 年 4 月 换发

文娜杰(510100020061), 已通过广东省注册会计师协会2021年度任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021) 268号。



姓名: 文娜杰 2022
 证书编号: 510100020061



中国注册会计师协会

姓名 Full name 彭秋华
 性 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1990-05-18
 工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 440883199005185081



彭秋华(110101360321), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格考试。通过文号: 粤注协(2020)132号。

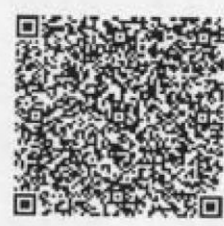
彭秋华(110101360321), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格考试。通过文号: 粤注协(2021)268号。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

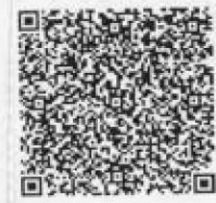
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
y m d

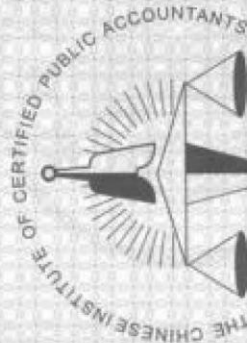
证书编号: 110101360321
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2019 年 07 月 10 日
 Date of Issuance



姓名: 彭秋华 2.022
 证书编号: 110101360321



姓名: 彭秋华 [2023]
 证书编号: 110101360321



中国注册会计师

证书编号: 110101360459
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2020 年 04 月 03 日
 Date of issuance



严杰(110101360459), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



姓名: 严杰 2022
 证书编号: 110101360459



年 Ann

本 This



姓名: 严杰 [2023]
 证书编号: 110101360459

年 / 月 / 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 / 月 / 日

姓名 Full name

严杰

性别 Sex

男

出生日期 Date of birth

1985-05-01

工作单位 Working unit

信永中和会计师事务所

身份证号码 Identity card No.

(特殊普通合伙)广州分所
 441781198505010315

