浙江天成自控股份有限公司

（浙江省天台县西工业区）

2025 年第二次临时股东大会

会议资料

2025 年 7 月 2 日

浙江天成自控股份有限公司

2025 年第二次临时股东大会现场会议议程

一、与会人员签到；

二、大会主持人宣布会议开始，介绍本次股东大会的出席情况；

三、宣读公司 2025 年第二次临时股东大会会议须知；

四、选举监票、计票人员；

五、宣读本次会议议案内容：

1、《关于会计估计变更的议案》。

六、股东发言及提问；

七、逐项对议案进行表决；

八、统计表决结果；

九、宣布表决结果；

十、宣读大会决议；

十一、律师发表法律意见，并出具《法律意见书》；

十二、与会董事在大会决议和会议记录上签字；

十三、大会主持人宣布会议结束。

浙江天成自控股份有限公司

2025 年第二次临时股东大会会议须知

尊敬的各位股东及股东代理人：

为确保公司股东在本公司 2025 年第二次临时股东大会召开期间依法行使权利，保证股东大会的会议秩序和议事效率，依据中国证监会《上市公司股东大会规则》及本公司《股东大会议事规则》的有关规定，特制定本须知。

一、本公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》及《公司股东大会议事规则》的规定，认真做好召开股东大会的各项工作。

二、股东大会设秘书处，负责大会的程序安排和会务工作。

三、董事会以维护股东合法权益、确保股东大会正常秩序和议事效率为原则，认真履行法定职责。

四、股东参加股东大会，依法享有公司章程规定的各项权利，并认真履行法定义务，不得侵犯其他股东的合法权益，不得扰乱大会的正常秩序。

五、现场参加大会的股东或股东代理人请按规定出示股票账户卡、身份证或法人单位证明、授权委托书等有效证件或证明，经验证后方可出席会议。

六、在主持人宣布股东到会情况及宣布大会正式开始后进场的在册股东或股东代理人，可列席会议，但不享有本次会议的现场表决权。

七、股东要求在股东大会上发言，应取得大会主持人的同意，发言主题应与本次大会表决事项相关。

八、根据公司章程本次大会议案表决以现场投票与网络投票相结合的方式进行。股东以其所持有的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。股东在投票表决时，应在表决单中每项议案下设的“同意”“反对”“弃权”三项中任选一项，并以打“√”表示，多选或不选均视为“弃权”。

九、表决投票统计，由股东或股东代理人和公司监事参加，表决结果当场以决议形式公布。

十、公司董事会聘请律师事务所执业律师出席本次股东大会，并出具《法律意见书》。

十一、本次会议决议及法律意见书将于本次会议结束后 2 个工作日内在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行公告。

十二、大会结束后，股东如有任何问题或建议，请与公司证券投资部联系。

议案一：

关于会计估计变更的议案

尊敬的各位股东及股东代理人：

一、会计估计变更概述

（一）会计估计变更的原因

按照 2019 年起实施的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定，公司以预期信用损失为基础对应收款项（应收票据-商业承兑汇票、应收账款-车辆座椅业务组合，下同）计提坏账准备。公司结合客户信用和信用期限、最近三年应收账款的客户、账龄结构和回款情况，同时参考同行业可比公司的信用损失准备计提标准，对应收款项的预期损失率进行了审慎评估，为了更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，拟对车辆座椅业务相关应收款项减值准备的计提进行会计估计变更。

（二）会计估计变更日期

本次会计估计变更自 2025 年 4 月 1 日起开始执行。

（三）会计估计变更的具体内容

1、变更车辆座椅业务应收款项预期信用损失率

公司拟对车辆座椅业务相关应收款项（应收票据-商业承兑汇票、应收账款-车辆座椅业务组合）的预期信用损失率的会计估计做出变更，变更前后，公司车辆座椅业务相关应收款项预期信用损失率详见下表：

<table>
<tr><th rowspan="2">项目</th><th colspan="2">会计估计变更前</th><th colspan="3">会计估计变更后</th></tr>
<tr><th colspan="2">应收账款-车辆座椅业务组合</th><th rowspan="2">应收票据-商业承兑汇票</th></tr>
<tr><td rowspan="6">应收票据-商业承兑汇票/应收账款-车辆座椅业务组合</td><td>账龄</td><td>预期信用损失率（%）</td><td>账龄</td><td>预期信用损失率（%）</td></tr>
<tr><td rowspan="2">1 年以内（含 1 年）</td><td rowspan="2">5.00</td><td>4 个月以内（含 4 个月）</td><td>0.1</td><td rowspan="5">持有的应收商业承兑汇票按照余额的 0.1%计提坏账准备，到期未能收款的应收商业承兑汇票转回应收账款—车辆座椅业务账龄组合计提坏账准备，相关账龄自应收账</td></tr>
<tr><td>5-12 月</td><td>5.00</td></tr>
<tr><td>1-2 年</td><td>10.00</td><td>1-2 年</td><td>20.00</td></tr>
<tr><td>2-3 年</td><td>30.00</td><td>2-3 年</td><td>50.00</td></tr>
<tr><td>3-4 年</td><td>50.00</td><td>3 年以上</td><td>100.00</td></tr>
</table>

	4-5 年	80.00			款初始确认时点开始计算。
	5 年以上	100.00			
注：公司应收账款——合并范围内关联往来组合相关会计估计维持不变					

2、新增按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合

组合类别	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收电子债权凭证组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

公司对持有的应收电子债权凭证按照余额的 0.1%计提坏账准备，到期未能收款的应收电子债权凭证则转回应收账款—车辆座椅业务账龄组合计提坏账准备，相关账龄自应收账款初始确认时点开始计算。

二、本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》规定，本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司已往各期财务状况和经营成果不会产生影响。

以上议案，请各位股东及股东代理人审议。

浙江天成自控股份有限公司

2025年7月2日