



浙江天铁实业股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-132

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人许吉锭、主管会计工作负责人郑双莲及会计机构负责人(会计主管人员)李霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来展望及计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异,请投资者注意投资风险。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	25
第五节 环境与社会责任	28
第六节 重要事项	29
第七节 股份变动及股东情况	36
第八节 优先股相关情况	42
第九节 债券相关情况	43
第十节 财务报告	46

备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签字及公司盖章的2021年半年度报告及摘要。
 - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备至地点：公司证券法务部

释义

释义项	指	释义内容
天铁实业	指	浙江天铁实业有限公司
公司、本公司、天铁、天铁股份、天铁股份公司	指	浙江天铁实业股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《浙江天铁实业股份有限公司章程》
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构、主承销商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
会计师、中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
四川天铁	指	四川天铁望西域科技发展有限公司
江苏昌吉利公司、昌吉利新能源	指	江苏昌吉利新能源科技有限公司
河南天铁	指	河南天铁环保科技有限公司
潘得路	指	浙江潘得路轨道科技有限公司
天路轨道公司	指	浙江天路轨道装备有限公司
四川中隆达	指	四川中隆达建筑工程有限公司
浙江天北	指	浙江天北科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	天铁股份	股票代码	300587
变更后的股票简称（如有）	/		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江天铁实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天铁股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Tiantie Industry Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	/		
公司的法定代表人	许吉锭		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范薇薇	范文蓉
联系地址	浙江省天台县人民东路 928 号	浙江省天台县人民东路 928 号
电话	0576-83171218	0576-83171219
传真	0576-83990868	0576-83990868
电子信箱	tiantie@tiantie.cn	tiantie@tiantie.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2020年09月24日	浙江省市场监督管理局	9133100075709503XC	9133100075709503XC	9133100075709503XC
报告期末注册	2021年06月21日	浙江省市场监督管理局	9133100075709503XC	9133100075709503XC	9133100075709503XC
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021年03月11日 2021年06月25日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网，公告编号：2021-029、2021-107《关于完成工商变更登记的公告》				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	837,069,594.05	467,852,472.38	78.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	145,533,144.49	54,508,185.62	166.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	143,422,585.34	52,849,473.69	171.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	14,342,500.79	-54,807,073.14	126.17%
基本每股收益（元/股）	0.430	0.300	43.33%
稀释每股收益（元/股）	0.420	0.300	40.00%
加权平均净资产收益率	8.98%	5.00%	3.98%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,296,832,572.17	2,965,465,934.22	11.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,687,384,776.86	1,541,596,852.39	9.46%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2513

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	27,867.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,555,205.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	74,798.25	
委托他人投资或管理资产的损益	1,030,589.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,383.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	141,519.06	
减：所得税影响额	486,063.54	
少数股东权益影响额（税后）	139,974.09	
合计	2,110,559.15	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营轨道工程橡胶制品的研发、生产和销售，产品主要包括隔离式橡胶减振垫、弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴等轨道结构减振产品，主要应用于轨道交通领域，涵盖城市轨道交通、高速铁路、重载铁路和普通铁路。同时，公司积极拓展多元化业务，通过多家子公司分别从事锂化物及氯代烃等化工产品、环保设备及管网工程材料，以及其他铁路配件等产品的研发、生产和销售。

公司自成立以来始终注重自主创新，密切跟踪轨道工程橡胶制品相关技术的最新发展方向，并逐步确定以轨道结构噪声与振动控制为公司技术发展方向。经过多年发展，公司已掌握轨道结构噪声与振动控制相关的多项核心技术，其中橡胶减振降噪产品配方和生产工艺在国内轨道交通减振降噪领域具有技术领先地位。依托成熟的产品配方、结构设计和生产工艺等多项专业技术，目前公司技术团队已开发出多种轨道结构减振产品，广泛应用于轨道交通噪声与振动控制项目，为城市轨道交通和铁路的运营提供有力的运营安全和环境保护的技术支持。

截至本报告出具之日，公司研发的轨道结构减振产品已广泛应用于城市轨道交通领域。广深港高速铁路、兰新第二双线、汉孝城际铁路、长株潭城际铁路、渝黔客专等铁路项目，以及北京、上海、重庆、深圳、南京、杭州、成都、武汉、西安、长沙、青岛、大连、长春、哈尔滨、无锡、苏州、宁波、郑州、昆明、南昌、福州、兰州、沈阳、天津、合肥、贵阳等城市轨道交通项目，均选用了公司的轨道结构减振产品。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、技术优势

公司将创新视为企业发展的源动力，紧密围绕轨道交通领域需求开展新工艺和新技术的研发与创新，不断推出新产品，持续的技术创新推动了公司的成长。

(1) 研发能力优势

公司始终注重自主创新，密切跟踪轨道工程橡胶制品相关技术最新发展，设有大型现代化研发中心，配备了各类国内外高端的研发设备，并依照地铁、高铁轨道结构针对性的建立了轨道试验平台，配有COINV DASP数据采集分析软件、ISI轨道相互作用动力学模拟软件，大大提高了研发的软实力；并且公司通过与青岛科技大学、北京化工大学等科研院所建立“以技术为纽带、以项目为载体、优势互补、共同攻关”的科研合作模式，对技术难点实现重点突破，始终保持公司研发的前瞻性和可持续性，形成了完善、精准的研发体系。

(2) 产品配方设计优势

公司依托多年在轨道工程橡胶制品的配方设计经验积累，可以按照客户提出的不同要求，选择不同种类的高性能橡胶、特种补强填料以及各种功能型橡胶助剂来进行产品配方和结构设计，并通过不断的试验验证和配方优化调整，使产品具备客户对安全性、功能性和经济性的需求。

(3) 生产工艺优势

首先，根据原材料的不同物料特性，公司采用自动称量的方式，制定严格的防错措施并通过电脑系统进行监控，出现称量超过公差的情况系统会立即发出警报，必须经过人工复位处理后，才能进行下一次称量。

其次，混炼工艺采用国内技术领先的密炼机，可根据不同的配方、不同的工艺要求采用不同的转速；在混炼时提供比一般密炼机更大的压力，使胶料在密炼室内受到更好的挤压和剪切作用，各种助剂在橡胶中分散均匀，保证混炼胶的各项物理

指标满足使用要求。

第三，公司可根据工艺要求调整压延速度，以保证混炼胶预热的均匀性，且橡胶胶料与帆布、胶片与胶布可紧密贴合，提高混炼胶与帆布的粘合强度，保证产品的使用效果和使用寿命。

第四，硫化过程中，硫化机热板各区域温度差控制在 $\pm 3^{\circ}\text{C}$ 范围之内，且采用高精密机床加工的整体模具，经过压延机贴合的半成品经一次硫化成型，产品具有较为美观的外形，同时保证产品内在的均匀性。

2、核心产品竞争优势

公司的核心产品隔离式橡胶减振垫，在减振性能、产品结构、适用范围、施工速度和养护维修等多方面具有显著优势：

优势	特点
减振性能	隔离式橡胶减振垫固有频率低，动静刚度比小，可有效减少列车运行对噪声敏感目标的影响和干扰。
产品结构	隔离式橡胶减振垫由面层和多个圆锥截顶的橡胶弹簧组成，面层具有良好拉伸变形能力，可使橡胶弹簧在挤压变形时能保持稳定的相对位置关系；下部锥形结构的特殊设计，使其在各种压强和载荷下都保持稳定的低刚度特性，此种结构无应力集中点，能有效保证产品性能的充分发挥，延长使用寿命。
适用范围	隔离式橡胶减振垫可用于碎石道床、整体道床、道岔等多种形式的轨道结构，受结构条件制约较小；同时，该产品可适用于城市轨道交通和铁路领域，满足不同列车速度和轴重对运营安全的要求。
施工速度	隔离式橡胶减振垫采用了无缝化搭接设计，铺设速度快。
养护维修	采用了隔离式橡胶减振垫的轨道结构，通过满铺的方式将道床和下部结构分离，增加了该部位的弹性，在减少振动能量向下部结构传递的同时，改善了轨道各部件和下部结构受力状态，降低了养护维修工作量。

3、客户资源优势

自设立以来，公司始终致力于轨道工程橡胶制品研发、生产和销售，在长期业务发展过程中积累了大批优质的客户资源，并长期保持稳定的合作共赢关系。目前，公司已经与中国中铁和中国铁建下属单位，以及北京、上海、重庆、深圳、南京、杭州、成都、武汉、西安、长沙、青岛、大连、长春、哈尔滨、无锡、苏州、宁波、郑州、昆明、南昌、福州、兰州、沈阳、天津、合肥、贵阳等多家城市轨道交通建设或运营公司建立了良好的合作关系。

凭借这种较为稳定的合作关系，公司可以有针对性地研发生产出符合客户需求的产品，既可在竞争中赢取先机，又可实现服务增值，提高产品利润。优质的客户资源为公司业绩的持续稳定增长提供了保障。

4、产品质量优势


公司产品主要运用于轨道交通领域，客户对相关产品的质量要求十分严格。完善的质量控制管理体系是公司产品能够快速获得客户认可的重要因素，公司从生产工艺和设备、检测程序和设备等方面严控产品质量。

首先，公司建立了完善的品质管理制度体系，颁布了多项质量控制的内部管理制度和文件，并根据产品成熟度的不同，对生产工艺进行差异化管理，严控产品质量；其次，公司购置了多台高性能生产设备，为公司产品质量提供了重要的硬件基础；第三，公司拥有完善的生产工艺，从密炼到压延再到硫化，每个过程均严格控制时间、温度和压力三要素，各个环节均制定了严格的工艺标准，确保产品性能符合要求；第四，公司拥有多台先进的检测设备，并配置了专业检验人员对每道工序产品质量进行检测，保证了产品质量的可靠性、稳定性。

5、丰富的创新成果

公司是住建部制定的国家行业标准—《浮置板轨道技术规范》（CJJ/T191-2012）的参编单位，主要起草制定的《轨道交通用隔离式减振垫》标准成为“浙江制造”团体标准。

公司在科研和创新方面取得一系列重要成果。截至2021年6月30日，公司及子公司共拥有专利145项，其中发明专利32项、实用新型106项、外观设计7项。公司的创新成果获得了多项奖项：2019年，公司参与完成的“城市轨道交通装配式减振

轨道系统成套技术”可研项目获得2019年度城市轨道交通科技进步奖；2018年，“轨道交通工程配套橡胶减振技术”正式入选2018年年度中国环保产业协会重点环境保护实用技术名录，《轨道交通用隔离式减振垫》品字标“浙江制造”认证审核通过；2017年，参与的“地铁车辆段上盖建筑振动控制成套技术及应用”项目获北京市科学技术一等奖；2016年，通过浙江省专利示范企业复审；2015年，参与的《北京地下直径线浮置板道床技术的研究》项目获得“中国铁道学会科学技术二等奖”；“高速铁路无碴轨道减震降噪垫”获浙江省2012年度优秀工业新产品新技术二等奖，“铁路用减振降噪垫S2型”被认定为浙江省科学技术成果，“牌减振垫”被认定为浙江名牌产品，“轨道交通工程配套橡胶减振降噪垫关键技术研究及产业化”被列入2013年度浙江省重大技术专项计划。公司的自主创新能力和创新成果得到国家相关部门的充分认可。

6、综合成本优势

首先，公司作为创新型企业，在产品配方设计和工艺研发方面进行了大量的投入，虽然短期内形成较大的研发费用支出，对利润产生一定影响，但从长期看，公司取得的一系列核心技术，起到了降低料工成本、节能降耗以及提高优良品率的作用，降低了产品生产成本。

其次，公司具备高效的运营管理能力，机构精简、管理精细、成本控制考核指标量化具体，且建立了一整套责任到岗、责任到人的成本控制核算制度。

公司较强的自主研发能力和高效的运营管理能力，使公司具备综合成本优势，随着在细分领域市场地位的提高和规模的扩大，该种优势水平将进一步提高。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	837,069,594.05	467,852,472.38	78.92%	本期比上年同期增加 78.92%，主要系随着公司业务规模增长营业收入增加所致。
营业成本	433,123,906.63	237,534,756.44	82.34%	本期比上年同期增加 82.34%，主要系随着公司营业收入增加，营业成本也相应增加所致。
销售费用	52,321,465.51	48,778,812.87	7.26%	
管理费用	76,960,564.77	66,159,185.84	16.33%	
财务费用	16,638,079.54	20,818,691.42	-20.08%	
所得税费用	29,749,547.26	11,097,101.22	168.08%	本期比上年同期增加 168.08%，主要系销售利润增加当期所得税计提增加所致。
研发投入	32,321,058.62	15,668,689.12	106.28%	本期比上年同期增加 106.28%，主要系公司持续加大新产品开发和研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	14,342,500.79	-54,807,073.14	126.17%	本期比上年同期增加 126.17%，主要系报告期内公司收回赊销业务的款项较上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-188,822,792.07	-274,274,177.64	31.16%	本期比上年同期增加 31.16%，主要系本期理财产品投资收回的现金较上年同期增长所致。
筹资活动产生的现金流	115,414,826.07	393,884,212.26	-70.70%	本期比上年同期下降 70.70%，主要系由于上期收

量净额				到可转换公司债券募集资金，以至本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-59,054,979.61	64,807,103.77	-191.12%	本期比上年同期下降 191.12%，主要系筹资活动产生的现金流量净额减少所致。
税金及附加	8,406,990.86	3,502,728.78	140.01%	本期比上年同期增加 140.01%，主要系公司整体业务规模增加各项税费同比增加所致。
归属于母公司所有者的净利润	145,533,144.49	54,508,185.62	166.99%	本期比上年同期增加 166.99%，主要系报告期内公司保持了良好的盈利能力所致。
少数股东损益	18,369,123.27	3,840,999.43	378.24%	本期比上年同期增加 378.24%，主要系有关控股子公司经营业绩增加相应少数股东损益增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
轨道工程橡胶制品	502,434,872.08	197,906,190.91	60.61%	55.46%	38.10%	4.95%
锂化物系列产品	111,941,520.44	63,864,216.63	42.95%	51.88%	44.95%	2.73%
其他产品	183,678,016.88	146,347,771.48	20.32%	197.71%	231.10%	-8.04%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,513,883.84	-2.33%	投资收益较上年同期下降 870.83%，主要系报告期内投资净亏损增加所致。	否
资产减值	-4,112,186.09	-2.12%	资产减值损失较上年同期下降 1140,441.67%，主要系会计科目重分类所致。	是
营业外收入	3,803.51	0.00%	营业外收入较上年同期下降 44.68%，主要系本报告期其他收入减少所致。	否
营业外支出	97,187.23	0.05%	营业外支出较上年同期下降 36.54%，主要系捐赠支出减少所致。	否
信用减值损失	-19,018,292.09	-9.82%	信用减值损失较上年同期下降 84.52%，主要系货款回收,应收	是

			账款坏账准备计提减少、商业承兑汇票到期回收坏账准备计提减少所致。	
资产处置收益	27,867.90	0.01%	资产处置收益较上年同期增加 722.22%，主要系本期处置废旧资产所得较去年同期增加所致。	否
其他收益	4,064,164.74	2.10%		否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	192,345,248.54	5.83%	234,595,479.80	7.91%	-2.08%	
应收账款	1,042,608,792.15	31.62%	926,638,579.38	31.25%	0.37%	
合同资产	30,641,423.32	0.93%	53,077,499.57	1.79%	-0.86%	本期期末较年初下降 42.27%，主要系质保金到期，转入应收账款所致。
存货	382,171,432.23	11.59%	337,422,553.28	11.38%	0.21%	
投资性房地产	15,512,942.83	0.47%	16,164,600.21	0.55%	-0.08%	
长期股权投资	43,431,026.55	1.32%	24,475,500.00	0.83%	0.49%	本期期末较年初增加 77.45%，主要系报告期内增加了对参股公司河南天基轮胎有限公司的投资所致。
固定资产	424,760,963.93	12.88%	425,986,846.00	14.36%	-1.48%	
在建工程	222,661,428.87	6.75%	166,879,081.28	5.63%	1.12%	本期期末较年初增加 33.43%，主要系公司可转债募投项目投入增加所致。
使用权资产	21,417,448.71	0.65%			0.65%	本期期末较年初增加 100.00%，主要系执行新租赁准则，确认使用租赁资产的权利所致。
短期借款	310,475,944.72	9.42%	249,703,175.00	8.42%	1.00%	
合同负债	22,607,337.32	0.69%	27,902,378.54	0.94%	-0.25%	
长期借款	274,134,600.35	8.32%	200,290,764.58	6.75%	1.57%	本期期末较年初增加 36.87%，主要系报告期末新增银行长期借款所致。
应收票据	140,675,074.70	4.27%	65,441,067.29	2.21%	2.06%	本期期末较年初增加 114.96%，主要系客户应收票据支付额度增加所致。
应收款项融资	39,927,178.09	1.21%	91,542,438.99	3.09%	-1.88%	本期期末较年初下降 56.38%，主要系客户银行承兑汇票支付额度减少所致。
预付款项	22,653,411.85	0.69%	11,831,852.65	0.40%	0.29%	本期期末较年初增加 91.46%，主要系随着公司业务规模增加预付采购货款相应增加

						所致。
一年内到期的非流动资产	14,303,283.27	0.43%	9,172,335.00	0.31%	0.12%	本期期末较年初增加 55.94%，主要系随着公司业务规模增长对应的应收账款质保金增加所致。
其他流动资产	58,752,036.67	1.78%	21,969,626.83	0.74%	1.04%	本期期末较年初增加 167.42%，主要系公司闲置募集资金、控股子公司闲置自有资金购买保本保收益型理财产品所致。
其他权益工具投资	18,150,000.00	0.55%	13,650,000.00	0.46%	0.09%	本期期末较年初增加 32.97%，主要系公司对持有参股子公司新增投资所致。
其他非流动资产	133,058,040.90	4.04%	54,756,365.97	1.85%	2.19%	本期期末较年初增加 143.00%，主要系随着公司业务规模增长应收账款质保金增加及控股子公司预付土地款增加所致。
应付票据	217,159,636.61	6.59%	103,485,939.54	3.49%	3.10%	本期期末较年初增加 109.84%，主要系公司增加应付票据以支付供货商货款所致。
应交税费	50,226,016.13	1.52%	90,777,220.77	3.06%	-1.54%	本期期末较年初下降 44.67%，主要系各项应交税费集中缴纳所致。
应付股利	44,507,527.24	1.35%	495,585.00	0.02%	1.33%	本期期末较年初增加 8,880.81%，主要系根据公司 2020 年度利润分配预案计提普通股股利所致。
应付债券	58,123,675.96	1.76%	90,717,975.27	3.06%	-1.30%	本期期末较年初下降 35.93%，主要系可转换公司债券转股所致。
长期应付款	0.00	0.00%	3,427,310.03	0.12%	-0.12%	本期期末较年初下降 100.00%，主要系控股子公司归还融资租赁应付款所致。
其他权益工具	6,091,021.27	0.18%	9,693,816.05	0.33%	-0.15%	本期期末较年初下降 37.17%，主要系可转换公司债券转股，转股债券权益成分公允价值减少所致。
库存股	0.00	0.00%	10,701,830.00	0.36%	-0.36%	本期期末较年初下降 100.00%，主要系公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予第三个限售期及预留授予第二个限售期解除限售，限制性股票回购义务减少所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	60,481,999.54	保证金
投资性房地产	15,226,342.12	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
固定资产	159,769,893.36	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
无形资产	59,058,304.79	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
合 计	294,536,539.81	

注：（1）根据公司和中国建设银行股份有限公司天台支行于2020年6月28日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：HTC330667300ZGDB202000003），公司以投资性房地产中原值为15,669,039.31元，账面价值为6,903,087.03元的房屋建筑物和原值为3,115,374.87元，账面价值为2,201,019.03元的土地使用权，以固定资产中原值为14,616,489.68元，账面价值为6,982,626.70元的房屋建筑物，以无形资产中原值为6,513,272.65元，净值为4,603,224.80元的土地使用权为本公司承兑商业汇票、出具保函和银行短期借款提供抵押担保，担保限额为人民币68,025,200.00元。

（2）根据公司和兴业银行股份有限公司台州临海支行于2018年9月18日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：兴银临业天高抵[2018]1003号），公司以投资性房地产中原值为7,252,638.65元，账面价值为4,188,627.69元的房屋建筑物和原值为2,450,469.41元，账面价值为1,933,608.37元的土地使用权，以无形资产中原值为852,540.59元，净值为672,719.93元的土地使用权为本公司银行短期借款提供抵押担保，担保限额为人民币19,760,000.00元。

（3）根据公司和中国银行股份有限公司天台县支行于2018年12月20日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：2018年天企抵字024号），公司以无形资产中原值为35,912,925.00元，净值为33,399,020.04元的土地使用权为本公司银行长期借款提供抵押担保，担保限额为人民币61,580,000.00元。

（4）根据公司和兴业银行股份有限公司台州临海支行于2020年5月29日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：兴银临业天高抵[2020]1034号），公司固定资产中原值为167,635,317.09元，账面价值为148,789,572.38元的房屋建筑物，以无形资产中原值为22,763,745.00元，净值为18,893,907.82元的土地使用权为本公司银行短期借款提供抵押担保，担保限额为人民币132,000,000.00元。

（5）根据江苏昌吉利新能源科技有限公司和江苏宜兴农村商业银行股份有限公司新建支行于2020年6月1日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：[22]宜银高抵字[2020]第9055号），江苏昌吉利新能源科技有限公司以固定资产中原值为7,514,863.83元，账面价值为3,997,694.28元的房屋建筑物，以无形资产中原值为2,245,375.27元，净值为1,489,432.20元的土地使用权为江苏昌吉利新能源科技有限公司的银行承兑汇票承兑提供抵押担保，担保限额为人民币17,690,000.00元。

六、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
54,134,200.00	10,560,000.00	412.63%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产	预计收益	本期投资	是否涉诉	披露日期	披露索引
--------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------

称									负债表日的进展情况		盈亏		(如有)	(如有)
四川中隆达建筑工程有限公司	承接各类建筑、市政建设工程的设计及施工, 建筑劳务分包	收购	56,000,000.00	56.00%	尚未出资	四川中隆达系四川天铁的全资子公司, 其中许胜持有四川中隆达 34% 股权, 四川中棋劳务有限公司持有四川中隆达 10% 股权, 天铁股份持有四川中隆达 56% 股权	长期	承接各类建筑、市政建设工程的设计及施工, 建筑劳务分包	已完成	0.00	0.00	否		
合计	--	--	56,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	39,035.2
报告期投入募集资金总额	4,673.21
已累计投入募集资金总额	23,900.33
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江天铁实业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可(2020)248号)核准,公司于2020年3月19日公开发行可转换公司债券399万张,每张面值100元,共募集资金人民币39,900.00万元,坐扣承销、保荐费用人民币700.00万元后的募集资金为39,200.00万元,已由主承销商兴业证券股份有限公司于2020年3月25日汇入本公司募集资金监管账户。此次公开发行可转换公司债券募集资金总额扣除承销、保荐费用人民币660.38万元(不含税),其他发行费用人民币204.42万元(不含税),实际募集资金净额为人民币39,035.20万元。上述募集资金到位情况业经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具《验证报告》(中兴财光华审验字(2020)第318001号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

本公司2021年1-6月实际使用募集资金23,900.33万元,2021年半年度收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额为112.03万元。

截至2021年6月30日,募集资金余额为15,613.41万元(包括累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额)。其中募集资金专户存储余额2,613.41万元,闲置募集资金暂时性补充流动资金余额8,000.00万元,银行可转让大额存单余额5,000.00万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴生产线建设项目	否	12,074.73	12,074.73	1,977.52	6,842.95	56.67%	2022年03月31日	0	0	不适用	否
2、弹簧隔振器产品生产线建设项目	否	8,494.93	8,494.93	2,073.15	4,240.88	49.92%	2022年03月31日	0	0	不适用	否
3、建筑减隔震产品生产线建设项目	否	8,230.34	8,230.34	622.54	2,581.32	31.36%	2022年03月31日	0	0	不适用	否
4、补充流动资金	否	11,100	10,235.2		10,235.18	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	39,900	39,035.2	4,673.21	23,900.33	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	39,900	39,035.2	4,673.21	23,900.33	--	--	0	0	--	--

					3						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2021年5月26日召开第四届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用闲置募集资金不超过人民币8,500.00万元用于暂时补充与主营业务相关的生产经营流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月，到期前归还至募集资金专户。截至2021年06月30日，公司使用闲置募集资金人民币8,000万元暂时补充流动资金。</p>										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2021年4月16日召开第四届董事会第一次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，使用不超过15,000.00万元暂时闲置的募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起12个月内，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。2021年1-6月，公司在额度范围内滚动购买保本型理财产品11,500.00万元，取得理财产品投资收益82.66万元。截至2021年06月30日，本公司尚未赎回的未到期银行可转让大额存单余额为5,000.00万元。剩余尚未使用的募集资金存储于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。</p>										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用										

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	闲置募集资金	11,500	0	0	0
银行理财产品	自有资金	6,930	4,260	0	0
合计		18,430	4,260	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国农业银行股份有限公司天台支行	银行	保本固定收益型	1,000	募集资金	2020年11月27日	2021年01月27日	银行理财产品	协议约定	3.78%	6.31	6.31	已到期收回		是	否	巨潮资讯网，公告编号：2021-008《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品到期赎回的公告》
中国银行股份有限公司天台支行	银行	保本保最低收益型	5,000	募集资金	2020年11月05日	2021年02月03日	银行理财产品	协议约定	3.70%	45.62	45.62	已到期收回		是	是	巨潮资讯网，公告编号：2021-012《关于部分理财产品到期赎回及继续使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告》

中国银行股份有限公司天台支行	银行	保本保最低收益型	5,500	募集资金	2021年02月08日	2021年04月09日	银行理财产品	协议约定	3.40%	30.74	30.74	已到期收回		是	否	巨潮资讯网，公告编号：2021-048《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品到期赎回的公告》
中国民生银行股份有限公司福州分行营业部	银行	活期型	730	自有资金	2021年01月25日	开放式	银行理财产品	协议约定	3.04%	2.04	0.04	已收回470万元		是	否	
中国银行股份有限公司绵阳科学城支行	银行	活期型	200	自有资金	2021年02月07日	2021年02月26日	银行理财产品	协议约定	2.40%	0.27	0.27	已到期收回		是	否	
宁波银行股份有限公司宜兴市新建支行	银行	保本浮动型	2,000	自有资金	2021年04月22日	2021年07月21日	银行理财产品	协议约定	3.40%	16.77	0	报告期内尚未收回，截止本公告日，已到期收回		是	否	
宁波银行股份有限公司宜兴	银行	保本浮动型	2,000	自有资金	2021年05月27日	2021年08月25日	银行理财产品	协议约定	3.40%	16.77	0	报告期内尚未收回，截止本公		是	否	

市新建支行												告日, 已到期收回				
中国银行股份有限公司宜兴市新建支行	银行	保本保最低收益型	1,000	自有资金	2021年01月07日	2021年04月09日	银行理财产品	协议约定	1.50%	3.78	3.78	已到期收回		是	否	
中国银行股份有限公司宜兴市新建支行	银行	保本保最低收益型	1,000	自有资金	2021年04月16日	2021年05月21日	银行理财产品	协议约定	1.30%	1.25	1.25	已到期收回		是	否	
合计			18,430	--	--	--	--	--	--	123.55	88.01	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏昌吉利 新能源科技 有限公司	子公司	丁基锂、电 池级氯化 锂、工业级 氯化锂等锂 化物及氯代 烷烃等化工 产品的研 发、生产与 销售	30,000,000.0 0	318,647,450. 60	285,873,661. 71	150,504,228. 73	49,296,398. 98	42,766,234.34

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

江苏昌吉利公司长期从事锂化物生产，产品主要有氯代正丁烷、正丁基锂和氯化锂，公司拥有丰富的技术储备及各类专利30余项，其产品技术水平和质量在行业内处于领先水平，成为多家客户的长期稳定合作伙伴，技术能力得到客户的广泛认可，在锂化物行业中拥有良好的口碑及知名度。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业环境变化风险

现阶段，我国轨道交通领域的投资资金绝大多数来自于政府预算。如果国内外宏观经济形势、国家宏观调控政策波动，或国家产业政策出现重大变动，政府缩减轨道交通投资规模，将使得公司轨道交通领域相关客户投资额度受到较大影响，从而可能使其对公司轨道工程橡胶制品的采购额下降，导致公司营业收入出现较大幅度下滑，给公司带来经营风险。同时，产业政策对市场的推动作用是影响全国各地建筑隔震行业主要因素之一，各地区的政策推进进度和力度可能会给行业的发展以及公司新兴业务的增长速度带来一定的不确定性。

应对措施：公司将密切关注行业政策变化，分析其对公司可能产生的影响，积极应对，提早防范。公司将结合行业发展趋势，及时调整公司战略规划和产业布局，优化业务线条，创新商业模式，打造产品优势，创造多级利润增长点。目前，公司已经逐步开展锂化物、建筑减隔震等相关业务，应国家政策引导多元化延伸业务发展，抓住中国经济增长向高质量转型的窗口期。同时，公司也将加强内部管理，降低运营成本，提高公司抵御风险的能力。

2、市场竞争加剧的风险

公司主导产品为轨道结构减振产品，主要用于轨道交通噪声与振动污染的防治。近年来，随着轨道结构减振市场容量不断扩大，也有越来越多的企业进入这一领域，公司面临的行业内竞争压力不断增加。随着行业竞争不断加剧，公司的销售收入和盈利能力可能面临下降的风险。

应对措施：近年来，公司在行业内已经建立了良好的品牌口碑，掌握了行业核心技术并获得了多项专利认证，拥有实力雄厚的技术研发队伍。同时，公司着重加强自身创新与销售渠道建设，深挖市场需求，通过技术创新拓展产品应用领域，进一步打造与强化核心竞争力。通过提高战略规划部署、企业文化建设、资源配置以及运营管理等方面的管理水平，进一步提高产品质量，开拓新的应用领域市场，有效保障公司持续健康发展，不断巩固公司在行业内的竞争地位。

3、原材料价格波动风险

公司主要原材料为橡胶（包括天然橡胶、合成橡胶等）、炭黑、骨架材料和助剂等，报告期内原材料成本系公司生产成本主要构成部分，故而原材料的价格波动对公司经营业绩影响较大。

公司原材料中，天然橡胶是重要的工业原料，作为大宗商品，其价格受宏观经济、供需状况、天气变化等诸多因素影响；合成橡胶作为石化产品，其价格与石油价格有着直接关系，同时也与天然橡胶价格有一定联动性。报告期内，受宏观经济形势、气候因素及突发性事件等因素影响，橡胶的市场价格波动较大。橡胶等主要原材料价格的波动使得公司经营成本和利润水平面临较大不确定性。如果未来原材料价格持续大幅波动，公司无法将原材料价格波动的风险及时向下游转移，将存在因原材料价格波动带来的毛利率下降、业绩下滑的风险。

应对措施：加强对供应商的了解和市场预判，以确保在低位锁定成本，把受市场波动的风险降到最低；账期方面，通过多次与供应商的谈判，为公司流动资金的自由度和可控性创造了条件。

4、规模扩张导致的管理风险

自上市以来，公司资产规模迅速扩张。尽管公司已建立规范的管理体系，经营状况良好，但随着公司投资项目的实施，在客户服务、市场开拓等方面将对公司提出更高的要求。如果公司的组织结构、管理体系、内部控制有效性和人力资源不能满足资产规模扩大后对管理制度和管理团队的要求，公司的生产经营和业绩提升将受到一定影响。

应对措施：公司的快速发展和扩张对管理提出了更高的要求，公司需把建立科学、规范、高效的管理体系作为重点工作，加快从经验管理到科学管理的过渡，为公司做大做强、持续健康发展提供保障。随着公司规模快速扩大、业务更加多元、分工不断细化，各部门、子公司要在市场运作机制下建立更紧密的关系，发挥平台优势，实现资源共享、优势互补、合作共赢、协同发展，实现公司各部门、各业务板块的融合，提升发展质量。

5、新业务、新市场拓展风险

建筑减隔震行业的高速成长将吸引新的行业进入者或原有厂商加大投资，行业市场竞争将加剧。目前公司在品牌营销、管理运营等方面尚不具备较强的市场竞争力，如果公司不能提升市场开拓能力、运营管理水平并建立规模优势，则可能在市场竞争中处于不利地位，导致公司业务拓展受阻，进而影响公司的盈利能力。

应对措施：公司将依托市场资源通过引入战略合作方式进行优势互补，借力合作伙伴的渠道资源拓展新业务、新市场，以降低新领域的未知风险；同时，公司将坚持“诚信为本，品质为先”的营销战略模式，打造标杆项目，提高品牌影响力，并不断提高服务品质，提供最优质服务，持续提升公司品牌的知名度；并且在合作伙伴选择上将建立一套完善的评估机制，在未来合作关系上建立一套完善的管控体系，进而加强项目运营和管理能力，实现可持续性发展。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月10日	全景·路演天下 (http://rs.p5w.net)	其他	其他	网上投资者	详见投资者关系活动记录表	巨潮资讯网,《300587天铁股份业绩说明会、路演活动等20210510》

2021年05月21日	公司募投厂区 展厅体验中心 会议室	实地调研	机构、个人	详见投资者关系 活动记录表	详见投资者关系活动 记录表	巨潮资讯网,《2021 年5月21日投资者关 系活动记录表》
-------------	-------------------------	------	-------	------------------	------------------	--------------------------------------

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.53%	2021 年 03 月 08 日	2021 年 03 月 08 日	巨潮资讯网，公告编号：2021-027《公司 2021 年第一次临时股东大会会议决议公告》
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.90%	2021 年 04 月 16 日	2021 年 04 月 16 日	巨潮资讯网，公告编号：2021-053《公司 2021 年第二次临时股东大会会议决议公告》
2020 年年度股东大会	年度股东大会	29.34%	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 17 日	巨潮资讯网，公告编号：2021-085《公司 2020 年年度股东大会会议决议公告》
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	18.32%	2021 年 06 月 23 日	2021 年 06 月 23 日	巨潮资讯网，公告编号：2021-104《公司 2021 年第三次临时股东大会会议决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王博	董事、副总经理	任期满离任	2021 年 04 月 16 日	任期满离任，仍在公司任职。
LI YIFAN	独立董事	任期满离任	2021 年 04 月 16 日	任期满离任
许星星	职工代表监事	任期满离任	2021 年 04 月 16 日	任期满离任，仍在公司任职。
杨泰峰	副总经理	任期满离任	2021 年 04 月 16 日	任期满离任，仍在公司任职。
朱建忠	副总经理	任期满离任	2021 年 04 月 16 日	任期满离任，仍在公司任职。
牛文强	董事、副总经理	被选举	2021 年 04 月 16 日	换届选举

陆晓雯	独立董事	被选举	2021年04月16日	换届选举
汪娅娅	职工代表监事	被选举	2021年04月16日	换届选举
郑剑锋	副总经理	被选举	2021年04月16日	换届选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2017年12月19日，公司召开第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议，审议通过《关于<浙江天铁实业股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<浙江天铁实业股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划有关事项的议案》，公司独立董事及监事会就本次激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在明显损害公司及全体股东利益的情形发表了意见，上海嘉坦律师事务所出具了法律意见书，上海信公企业管理咨询有限公司出具了独立财务顾问报告。

2、2017年12月19日至2017年12月29日，公司对授予的激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期内，公司未接到任何针对本次激励对象提出的异议。2017年12月29日，公司召开第三届监事会第二次会议，监事会对本次激励计划的激励对象名单进行了审核并对公示情况进行了说明。

3、2018年1月5日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于<浙江天铁实业股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<浙江天铁实业股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司对内幕信息知情人在公司2017年限制性股票激励计划草案公告前6个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关内幕信息知情人存在利用与本激励计划相关的内幕信息进行股票买卖的行为。

4、2018年1月5日，公司召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。同意公司向34名激励对象授予250万股限制性股票，授予价格为11.89元/股。独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会对激励对象名单再次进行了核实，上海嘉坦律师事务所出具了法律意见书，上海信公企业管理咨询有限公司出具了独立财务顾问报告。

5、2018年1月15日，公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过《关于<浙江天铁实业股份有限公司2017年限制性股票激励计划（修订稿）>的议案》。公司拟删除原《2017年限制性股票激励计划》第十四章（三）其他情况中：“若本计划授予的限制性股票满足规定的解除限售条件，但解除限售时公司股价较草案公告时下跌幅度较大，继续实施当期激励计划丧失了预期的激励效果，为了消除业绩达标但公司股价下跌带来的负面影响，则公司董事会可以决定终止该期激励计划，所有激励对象考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司对未解除限售部分以授予价格与同期银行存款利息之和进行回购注销。”除上述修订部分外，公司2017年限制性股票激励计划其他内容不变。独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会对上述议案发表了核查意见，上海嘉坦律师事务所出具了法律意见书。

6、2018年1月29日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于<浙江天铁实业股份有限公司2017年限制性股票激励计划（修订稿）>的议案》。

7、2018年2月2日，公司披露了《关于限制性股票首次授予完成的公告》。公司以11.89元/股的价格向34名激励对象授予250万股限制性股票，上市日期为2018年2月5日。

8、2018年8月23日，公司召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。激励对象陈浙因个人原因离职，公司拟回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票10,000股，回购价格为11.89元/股。公司独立董事及监事会就本次回购注销事项是否存在明显损害公司及全体股东利益的情形发表了意见，上

海嘉坦律师事务所出具了法律意见书。

9、2018年9月14日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2018年11月28日，公司完成对原激励对象陈浙已获授但尚未解除限售的限制性股票10,000股的回购注销手续。本次回购注销完成后，首次授予限制性股票数量由250万股调整为249万股，激励对象人数由34人调整为33人。

10、2019年1月23日，公司召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。同意公司向21名激励对象授予40万股预留限制性股票。独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会发表了核查意见，上海嘉坦律师事务所出具了法律意见书，上海信公企业管理咨询有限公司出具了独立财务顾问报告。

11、2019年3月5日，公司披露了《关于2017年限制性股票激励计划预留限制性股票授予完成的公告》。公司以9.10元/股的价格向21名激励对象授予40万股预留限制性股票，上市日期为2019年3月8日。

12、2019年4月19日，公司召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》。同意公司对33名符合解除限售条件的激励对象所持共99.60万股限制性股票解除限售。独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会发表了核查意见，上海嘉坦律师事务所出具了法律意见书。

13、2019年5月22日，公司披露了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。本次解除限售的激励对象共计33人，解除限售的限制性股票数量为99.60万股，上市流通日为2019年5月24日。

14、2019年7月4日，公司实施2018年年度权益分派，以总股本10,689万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。本次权益分派实施完成后，剩余未解除限售的限制性股票数量由189.40万股调整为321.98万股，其中首次授予未解除限售的限制性股票数量由149.40万股调整为253.98万股，预留授予未解除限售的限制性股票数量由40万股调整为68万股。

15、2020年4月23日，公司召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第二个限售期及预留授予第一个限售期解除限售条件成就的议案》。同意公司对38名符合解除限售条件的激励对象所持共160.99万股限制性股票解除限售。独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会发表了核查意见，上海嘉坦律师事务所出具了法律意见书。

16、2020年5月14日，公司披露了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第二个限售期及预留授予第一个限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。本次解除限售的激励对象共计38人，解除限售的限制性股票数量为160.99万股，上市流通日为2020年5月15日。

17、2020年7月3日，公司实施2019年年度权益分派，以总股本18,171.30万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。本次权益分派实施完成后，剩余未解除限售的限制性股票数量由160.99万股调整为273.683万股，其中首次授予未解除限售的限制性股票数量由126.99万股调整为215.883万股，预留授予未解除限售的限制性股票数量由34万股调整为57.80万股。

18、2021年3月31日，公司召开第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第二十二次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。激励对象黄冯彬因个人原因离职，公司拟回购注销其首次授予但尚未解除限售的限制性股票17,340股，回购价格为4.1142元/股，预留授予但尚未解除限售的限制性股票7,225股，回购价格为3.1488元/股。公司独立董事及监事会就本次回购注销事项是否存在明显损害公司及全体股东利益的情形发表了意见，北京安杰（上海）律师事务所出具了法律意见书。

19、2021年4月16日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2021年6月25日，公司完成对原激励对象黄冯彬已获授但尚未解除限售的限制性股票24,565股的回购注销手续。

20、2021年4月26日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第三个限售期及预留授予第二个限售期解除限售条件成就的议案》。同意公司对37名符合解除限售条件的激励对象所持共271.2265万股限制性股票解除限售。独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会发表了核查意见，北京安杰（上海）律师事务所出具了法律意见书。

21、2021年5月13日，公司披露了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第三个限售期及预留授予第二个限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。本次解除限售的激励对象共计37人，解除限售的限制性股票数量为271.2265万股，上市流通日为2021年5月14日。

第五节 环境与社会 责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司在日常生产经营中严格遵守环境保护相关法律、法规的规定，在报告期内未有因违法违规受到处罚的情形。

二、社会责任情况

无

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
与台州大华铁路材料有限公司专利纠纷	5,000	否	2020年7月7日,宁波市中级人民法院作出(2019)浙02知民初292号之四《民事裁定书》,认为最高人民法院的再审裁判,将最终决定案件所涉的专利号为ZL201020109286.4的实用新型专利权的效力,直接影响案件的审理结果,在最高人民法院再审裁判尚未作出的情况下,不宜再对案件进行审理,裁定案件中止诉讼。	截至本报告披露日,案件仍中止诉讼	/		
与沈阳铁联万通铁路器材有限公司合同纠纷	81.48	否	截至本报告披露日,台州仲裁委员会尚未开庭。	/	/		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物(如	反担保 情况	担保 期	是否 履行	是否为关 联方担保

	披露日期						有)	(如有)		完毕	
公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
河南天铁环保科技有限公司	2020年04月24日	8,000	2020年11月23日	3,300	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年。	否	否	
河南天铁环保科技有限公司	2019年04月23日	10,000	2019年05月21日	2,600	连带责任担保			主合同债务履行期限届满之日起三年	否	否	
新疆天铁工程材料有限公司	2021年04月27日	10,000		0							
河南天铁环保科技有限公司	2021年04月27日	6,000		0							
河北路通铁路器材有限公司	2021年04月27日	3,000		0							
浙江潘得路轨道科技有限公司	2021年04月27日	3,000		0							
浙江天路轨道装备有限公司	2021年04月27日	1,000		0							
邯郸群山铁路器材有限公司	2021年04月27日	4,000		0							
浙江秦烽橡胶贸易有限公司	2021年04月27日	5,000		0							
乌鲁木齐天路凯得丽化工有限公司	2021年04月27日	2,000		0							
信阳天铁实业有限公司	2021年04月27日	2,000		0							
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			36,000		报告期内对子公司担保实际						0

		发生额合计 (B2)								
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	54,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	5,900							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担 保情 况 (如 有)	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		36,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)							0
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		54,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							5,900
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										3.50%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的 债务担保余额 (E)										0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										0

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立 公司方名 称	合同订立对方名称	合同总金 额	合同履 行的进 度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收 账款 回款 情况	影响重大合 同履行的各 项条件是否 发生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
天铁股份	中铁一局集团有限公司拉林铁路工程指挥部	3,244.99	79.81%	540.91	2,589.85	正常	否	否
天铁股份	中铁十七局集团有限公司拉林铁路工程指挥部	2,771.63	85.55%	0	2,371.15	正常	否	否
天铁股份	中铁十八局集团有限公司拉林铁路工程	2,805.72	85.47%	0	2,398.08	正常	否	否

	指挥部							
天铁股份	中铁十九局集团有限公司拉林铁路工程指挥部	1,468.93	76.41%	148.56	1,122.36	正常	否	否
天铁股份	滇南铁路有限责任公司	35,817.18	84.89%	12,976.15	30,404.96	正常	否	否
天铁股份	中铁十九局集团有限公司广州市轨道交通十八和二十二号线项目部四工区	6,285	53.14%	3,339.73	3,339.73	正常	否	否
天铁股份	中铁十一局集团第三工程有限公司广州市轨道交通十八和二十二号线项目部	11,697.88	80.23%	4,802.88	9,384.96	正常	否	否
天铁股份	金华市金义东轨道交通有限公司	18,787.33	16.73%	2,202.77	3,142.7	正常	否	否
天铁股份	中交第二公路工程局有限公司杭州地铁10号线轨道工区项目部	2,094.84	9.82%	205.66	205.66	正常	否	否
浙江天北	中铁二十四局集团有限公司	3,412.92	56.41%	1,925.07	1,925.07	正常	否	否
天铁股份	苏州中车建设工程有限公司	5,103.57	11.76%	600.15	600.15	正常	否	否
天铁股份	南京地铁运营有限责任公司	2,051.17	0.00%	0	0 /		否	否
天铁股份	中铁五局集团第六工程有限责任公司	2,127.5	0.00%	0	0 /		否	否
潘得路	苏州中车建设工程有限公司	6,499.41	26.81%	1,742.3	1,742.3	正常	否	否
天铁股份	中铁三局集团线桥工程有限公司	2,366.68	0.00%	0	0 /		否	否
天铁股份	中铁一局集团新运工程有限公司	2,210.8	67.25%	1,486.73	1,486.73	正常	否	否
天铁股份	中铁十局集团第一工程有限公司	9,200	6.14%	564.6	564.6	正常	否	否
浙江天北	中铁上海工程局集团有限公司	2,599.39	66.57%	1,730.37	1,730.37	正常	否	否
天铁股份	中铁二局集团有限公司	4,011	0.00%	0	0 /		否	否
天铁股份	中铁二十五局集团有限公司	2,400	0.00%	0	0 /		否	否

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司拟向不超过35名特定对象发行股票募集资金8.10亿元，报告期内进展情况如下：

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
向特定对象发行股票预案披露	2021年02月20日	巨潮资讯网，《向特定对象发行股票预案》《向特定对象发行股票发行方案的论证分析报告》《向特定对象发行股票募集资金投资项目可行性分析报告》等相关公告
向特定对象发行股票获得深交所受理	2021年03月23日	巨潮资讯网，公告编号：2021-032《关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告》《向特定对象发行

		股票募集说明书》等相关公告
收到深交所《关于浙江天铁实业股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》，并及时回复	2021年4月27日、 2021年5月25日	巨潮资讯网，《关于申请向特定对象发行股票的审核问询函的回复》《向特定对象发行股票募集说明书》、相关中介机构的报告及其修订稿等相关公告
收到深交所《关于浙江天铁实业股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》和《关于浙江天铁实业股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函》，并及时回复	2021年5月26日 2021年6月2日、 2021年6月8日	巨潮资讯网，公告编号：2021-093《关于收到<关于浙江天铁实业股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函>的公告》；公告编号：2021-094《关于收到<关于浙江天铁实业股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函>的公告》 巨潮资讯网，《关于浙江天铁实业股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函的回复》《向特定对象发行股票募集说明书》（注册稿）、相关中介机构的报告及其修订稿等相关公告

2、收购昌吉利新能源剩余40%股权事宜，报告期内进展情况如下：

（1）公司于2021年4月14日召开第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于收购江苏昌吉利新能源科技有限公司40%股权暨关联交易的议案》。同意天铁股份以人民币23,200.00万元收购蒋国群先生及蒋洁女士持有的昌吉利新能源科合计40.00%的股权，具体内容详见同日在巨潮资讯网披露的相关公告。

（2）公司于2021年6月23日召开2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于收购江苏昌吉利新能源科技有限公司40%股权暨关联交易的议案》，具体内容详见同日在巨潮资讯网披露的相关公告。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	62,772,607	18.54%	0	0	0	-1,728,049	-1,728,049	61,044,558	17.84%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	62,772,607	18.54%	0	0	0	-1,728,049	-1,728,049	61,044,558	17.84%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	62,772,607	18.54%	0	0	0	-1,728,049	-1,728,049	61,044,558	17.84%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	275,780,806	81.46%	0	0	0	5,339,988	5,339,988	281,120,794	82.16%
1、人民币普通股	275,780,806	81.46%	0	0	0	5,339,988	5,339,988	281,120,794	82.16%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	338,553,413	100.00%	0	0	0	3,611,939	3,611,939	342,165,352	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司第三届董监高任期届满，选举产生新一届董监高。原任董事、高管的离任以及新任董事、高管的选举导致高管锁定股发生变化，高管锁定股增加347,694股；

2、公司2017年限制性股票激励计划首次授予第三个限售期及预留授予第二个限售期解除限售条件成就，解除限售的股份数量为271.2265万股，因解除限售的部分激励对象为公司董事、高级管理人员，根据相关规则的规定，实际可上市流通的股份数量为205.1178万股，并于2021年5月14日上市流通；

3、因2017年限制性股票激励计划的激励对象离职，回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票24,565股；

4、公司可转换公司债券自2020年9月25日开始转股，2021年1月1日至2021年6月30日，累计转股3,636,504股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2021年3月31日召开第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第二十二次会议，2021年4月16日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票24,565股。独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会发表了核查意见，北京安杰（上海）律师事务所出具了法律意见书。

2、公司于2021年4月26日召开第四届董事会第二次会议，第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第三个限售期及预留授予第二个限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司对37名符合解除限售条件的激励对象所持共271.2265万股限制性股票解除限售。独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会发表了核查意见，北京安杰（上海）律师事务所出具了法律意见书。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2021年5月15日，经公司申请，深圳证券交易所审核，公司向中国证券结算有限责任公司深圳分公司办理完成2017年限制性股票激励计划首次授予第三个限售期及预留授予第二个限售期解除限售的相关事项，本次解除限售的股份数量为271.2265万股，实际上市流通的股份数量为205.1178万股。

2、2021年6月25日，经公司申请，深圳证券交易所审核，公司向中国证券结算有限责任公司深圳分公司办理完成限制性股票的回购注销手续。同日，完成工商变更手续。注册资本由338,554,002元变更为338,529,437元。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

因股份变动，截至2021年6月30日基本每股收益为0.43元，较上年同期增长43.33%，稀释每股收益为0.42元，较上年同期增长40.00%，归属于公司普通股股东的每股净资产为4.93元，较上年同期下降20.23%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
许吉锭	32,946,076	0	0	32,946,076	高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定
许孔斌	17,140,312	0	0	17,140,312	高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定
许银斌	8,570,156	0	0	8,570,156	高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定
王博	381,720	216,750	343,990	508,960	高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定
朱建忠	342,391	0	114,130	456,521	高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定

汤凯	336,685	336,685	0	0	/	/
郑双莲	328,685	130,050	130,050	328,685	高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定
范薇薇	325,125	216,750	216,750	325,125	高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定
杨泰峰	318,972	0	106,324	425,296	高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定
许秀华	246,228	246,228	0	0	/	/
其他	1,836,257	1,590,367	97,537	343,427	高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定
合计	62,772,607	2,736,830	1,008,781	61,044,558	--	--

注：本期解除限售股数包含 2017 年限制性股票激励计划的激励对象离职，公司回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票 24,565 股，于 2021 年 6 月 25 日办理完成。

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,062	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王美雨	境内自然人	13.36%	45,706,508	0.00	0	45,706,508	质押	7,875,000
许吉锭	境内自然人	11.53%	39,459,401	-4,468,700	32,946,076	6,513,325	质押	16,520,000
许孔斌	境内自然人	5.68%	19,446,211	-3,407,538	17,140,312	2,305,899	质押	8,400,000
王翔宇	境内自然人	4.95%	16,932,532	0.00	0	16,932,532		
许银斌	境内自然人	3.34%	11,426,875	0.00	8,570,156	2,856,719	质押	6,300,000
中国建设银行股份有限公司—中欧悦享生活混合型证券投资基金	其他	3.01%	10,283,112	10,283,112	0	10,283,112		
中国工商银行股份有限公司—中欧价值智选回报混合型证券投资基金	其他	2.37%	8,113,889	8,113,889	0	8,113,889		

UBS AG	境外法人	1.73%	5,916,874	5,041,717	0	5,916,874		
中国工商银行股份有限公司—中欧消费主题股票型证券投资基金	其他	1.69%	5,785,901	5,785,901	0	5,785,901		
范玲珍	境内自然人	1.14%	3,896,185	807,339	0	3,896,185		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人王美雨与许吉锭为夫妇关系，控股股东、实际控制人许孔斌、股东许银斌为兄弟关系，为王美雨和许吉锭之子。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王美雨	45,706,508	人民币普通股	45,706,508					
王翔宇	16,932,532	人民币普通股	16,932,532					
中国建设银行股份有限公司—中欧悦享生活混合型证券投资基金	10,283,112	人民币普通股	10,283,112					
中国工商银行股份有限公司—中欧价值智选回报混合型证券投资基金	8,113,889	人民币普通股	8,113,889					
许吉锭	6,513,325	人民币普通股	6,513,325					
UBS AG	5,916,874	人民币普通股	5,916,874					
中国工商银行股份有限公司—中欧消费主题股票型证券投资基金	5,785,901	人民币普通股	5,785,901					
范玲珍	3,896,185	人民币普通股	3,896,185					
国寿养老策略 4 号股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	3,458,406	人民币普通股	3,458,406					
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	3,150,961	人民币普通股	3,150,961					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人王美雨与许吉锭为夫妇关系，控股股东、实际控制人许孔斌、股东许银斌为兄弟关系，为王美雨和许吉锭之子。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间的关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东王翔宇除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 16,932,532 股，实际合计持有 16,932,532 股；公司股东范玲珍除通过普通证券账户持有 138,785 股外，还通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,757,400 股，实际合计持有 3,896,185 股。							

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
许吉锭	董事长	现任	43,928,101	0	4,468,700	39,459,401	0	0	0
许孔斌	董事、总经理	现任	22,853,749	0	3,407,538	19,446,211	0	0	0
许银斌	董事、副总经理	现任	11,426,875	0	0	11,426,875	0	0	0
王博	董事、副总经理	离任	508,960	0	0	508,960	0	0	0
LI YIFAN	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
孔瑾	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张立国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
翟小玉	监事会主席	现任	163,357	0	0	163,357	0	0	0
陆凌霄	监事	现任	164,496	0	0	164,496	0	0	0
许星星	职工代表监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
郑双莲	财务总监、副总 经理	现任	438,247	0	0	438,247	0	0	0
范薇薇	董事会秘书、副 总经理	现任	433,500	0	0	433,500	0	0	0
杨泰峰	副总经理	离任	425,296	0	0	425,296	0	0	0
朱建忠	副总经理	离任	456,521	0	0	456,521	0	0	0
牛文强	董事、副总经理	现任	126,302	400	40,002	86,700	0	0	0
郑剑锋	副总经理	现任	59,850	20,900	37,400	43,350	0	0	0
陆晓雯	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汪娅娅	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	80,985,254	21,300	7,953,640	73,052,914	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

√ 适用 □ 不适用

1、转股价格历次调整情况

1、“天铁转债”初始转股价格为17.35元/股。

2、2020年7月3日，公司实施完成2019年年度权益分派。根据《天铁股份创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“天铁转债”的转股价格调整为10.12元/股，自2020年7月3日起生效。

3、2021年7月7日，公司实施完成2020年年度权益分派。根据《天铁股份创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“天铁转债”的转股价格调整为5.90元/股。自2021年7月7日生效。

2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额 (元)	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总 额的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
天铁转债	2020年9月 25日至2026	3,990,000	399,000,000.00	336,780,300.00	33,277,817	10.77%	62,219,700.00	15.59%

	年 3 月 18 日						
--	------------	--	--	--	--	--	--

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	招商银行股份有限公司—兴全汇虹一年持有期混合型证券投资基金	其他	47,670	4,767,000.00	7.66%
2	厦门国际信托有限公司—安鑫可转债三号证券投资集合资金信托计划	其他	18,000	1,800,000.00	2.89%
3	陈雪君	境内自然人	16,460	1,646,000.00	2.65%
4	上海明泮投资管理有限公司—明泮春晓九期私募证券投资基金	其他	15,271	1,527,100.00	2.45%
5	招商银行股份有限公司—华夏睿磐泰荣混合型证券投资基金	其他	15,000	1,500,000.00	2.41%
6	中国银行股份有限公司—华夏双债增强债券型证券投资基金	其他	12,610	1,261,000.00	2.03%
7	上海展弘投资管理有限公司—展弘稳泰对冲运作 1 号私募证券投资基金	其他	11,750	1,175,000.00	1.89%
8	上海明泮投资管理有限公司—明泮春晓 300 增强专项 1 号私募证券投资基金	其他	11,450	1,145,000.00	1.84%
9	黄佳毅	境内自然人	10,000	1,000,000.00	1.61%
10	安信基金公司—光大—五矿资本控股有限公司	其他	9,130	913,000.00	1.47%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、截至 2021 年 06 月 30 日，公司资产负债率为 42.52%，较上年末增加 0.83%，流动比率为 1.96 倍，随着公司逐步加强对应收账款的管理策略，持续加大催收力度，财务状况指标仍将保持稳健。

2、资信情况：上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2021 年 6 月 25 日出具《浙江天铁实业股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》，公司主体信用等级为 AA-，可转换公司债券信用等级为 AA-，评级展望为稳定。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
----	-------	-----	-------------

流动比率	195.94%	206.42%	-10.48%
资产负债率	42.52%	41.69%	0.83%
速动比率	158.77%	168.95%	-10.18%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	14,342.26	5,284.95	171.38%
利息保障倍数	12.26	4.22	190.52%
EBITDA 利息保障倍数	13.50	6.74	100.30%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江天铁实业股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	192,345,248.54	234,595,479.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	42,600,000.00	50,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	140,675,074.70	65,441,067.29
应收账款	1,042,608,792.15	926,638,579.38
应收款项融资	39,927,178.09	91,542,438.99
预付款项	22,653,411.85	11,831,852.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,302,861.66	57,158,266.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	382,171,432.23	337,422,553.28

合同资产	30,641,423.32	53,077,499.57
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	14,303,283.27	9,172,335.00
其他流动资产	58,752,036.67	21,969,626.83
流动资产合计	2,014,980,742.48	1,858,849,699.29
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	43,431,026.55	24,475,500.00
其他权益工具投资	18,150,000.00	13,650,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,512,942.83	16,164,600.21
固定资产	424,760,963.93	425,986,846.00
在建工程	222,661,428.87	166,879,081.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,417,448.71	
无形资产	138,979,507.17	141,991,152.05
开发支出		
商誉	223,129,234.80	223,129,234.80
长期待摊费用	2,768,900.59	3,242,046.57
递延所得税资产	37,982,335.34	36,341,408.05
其他非流动资产	133,058,040.90	54,756,365.97
非流动资产合计	1,281,851,829.69	1,106,616,234.93
资产总计	3,296,832,572.17	2,965,465,934.22
流动负债：		
短期借款	310,475,944.72	249,703,175.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	217,159,636.61	103,485,939.54

应付账款	280,778,669.41	287,165,649.76
预收款项		
合同负债	22,607,337.32	27,902,378.54
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	21,332,900.04	25,021,346.32
应交税费	50,226,016.13	90,777,220.77
其他应付款	67,324,073.74	63,487,752.14
其中：应付利息		
应付股利	44,507,527.24	495,585.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	55,539,342.92	49,356,449.33
其他流动负债	2,938,953.85	3,627,309.27
流动负债合计	1,028,382,874.74	900,527,220.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	274,134,600.35	200,290,764.58
应付债券	58,123,675.96	90,717,975.27
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		3,427,310.03
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	33,899,464.00	32,819,559.05
递延所得税负债	7,436,383.98	8,520,840.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	373,594,124.29	335,776,449.08
负债合计	1,401,976,999.03	1,236,303,669.75
所有者权益：		

股本	342,165,352.00	338,553,413.00
其他权益工具	6,091,021.27	9,693,816.05
其中：优先股		
永续债		
资本公积	630,498,244.26	596,441,283.66
减：库存股		10,701,830.00
其他综合收益		
专项储备	5,382,238.64	5,883,451.24
盈余公积	79,101,137.71	66,530,005.91
一般风险准备		
未分配利润	624,146,782.98	535,196,712.53
归属于母公司所有者权益合计	1,687,384,776.86	1,541,596,852.39
少数股东权益	207,470,796.28	187,565,412.08
所有者权益合计	1,894,855,573.14	1,729,162,264.47
负债和所有者权益总计	3,296,832,572.17	2,965,465,934.22

法定代表人：许吉锭

主管会计工作负责人：郑双莲

会计机构负责人：李霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	142,831,752.82	164,553,006.21
交易性金融资产		50,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	134,929,103.72	55,922,992.01
应收账款	637,147,179.48	603,372,401.04
应收款项融资	6,231,940.86	23,849,848.10
预付款项	20,654,809.48	12,014,492.39
其他应收款	172,470,418.16	125,206,992.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	225,728,921.53	217,311,883.38
合同资产	27,119,545.44	57,180,206.74
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	6,688,161.36	2,463,371.90
其他流动资产	50,000,000.00	11,291,706.43
流动资产合计	1,423,801,832.85	1,323,166,900.63
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	649,421,871.28	605,332,144.73
其他权益工具投资	18,150,000.00	13,650,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,512,942.83	16,164,600.21
固定资产	295,213,487.71	279,539,302.29
在建工程	161,501,189.07	107,171,811.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	59,130,108.43	59,929,744.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	348,118.23	375,244.29
递延所得税资产	16,572,152.24	18,194,956.98
其他非流动资产	97,735,267.41	30,584,778.53
非流动资产合计	1,313,585,137.20	1,130,942,583.31
资产总计	2,737,386,970.05	2,454,109,483.94
流动负债：		
短期借款	288,852,944.72	228,296,175.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	147,233,046.57	88,737,697.40
应付账款	167,160,078.73	193,631,410.28
预收款项		
合同负债	10,290,654.30	3,617,841.99
应付职工薪酬	14,154,111.19	16,305,445.92
应交税费	35,356,964.64	69,438,688.23

其他应付款	86,796,573.40	43,812,372.99
其中：应付利息		
应付股利	44,507,527.24	495,585.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	47,207,500.00	40,054,479.17
其他流动负债	1,337,785.06	470,319.46
流动负债合计	798,389,658.61	684,364,430.44
非流动负债：		
长期借款	274,134,600.35	200,290,764.58
应付债券	58,123,675.96	90,717,975.27
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,439,112.15	6,039,845.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	339,697,388.46	297,048,585.17
负债合计	1,138,087,047.07	981,413,015.61
所有者权益：		
股本	342,165,352.00	338,553,413.00
其他权益工具	6,091,021.27	9,693,816.05
其中：优先股		
永续债		
资本公积	630,258,064.88	596,064,960.17
减：库存股		10,701,830.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	79,101,137.71	66,530,005.91
未分配利润	541,684,347.12	472,556,103.20
所有者权益合计	1,599,299,922.98	1,472,696,468.33
负债和所有者权益总计	2,737,386,970.05	2,454,109,483.94

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	837,069,594.05	467,852,472.38
其中：营业收入	837,069,594.05	467,852,472.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	619,772,065.93	392,462,864.47
其中：营业成本	433,123,906.63	237,534,756.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,406,990.86	3,502,728.78
销售费用	52,321,465.51	48,778,812.87
管理费用	76,960,564.77	66,159,185.84
研发费用	32,321,058.62	15,668,689.12
财务费用	16,638,079.54	20,818,691.42
其中：利息费用	17,204,817.19	21,600,194.51
利息收入	876,780.63	974,680.15
加：其他收益	4,064,164.74	3,928,224.28
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,513,883.84	585,590.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-19,018,292.09	-10,306,754.04
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-4,112,186.09	360.61
资产处置收益(损失以“-”号填列)	27,867.90	-4,478.75
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	193,745,198.74	69,592,550.07
加: 营业外收入	3,803.51	6,875.82
减: 营业外支出	97,187.23	153,139.62
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	193,651,815.02	69,446,286.27
减: 所得税费用	29,749,547.26	11,097,101.22
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	163,902,267.76	58,349,185.05
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	163,902,267.76	58,349,185.05
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	145,533,144.49	54,508,185.62
2.少数股东损益	18,369,123.27	3,840,999.43
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	163,902,267.76	58,349,185.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	145,533,144.49	54,508,185.62
归属于少数股东的综合收益总额	18,369,123.27	3,840,999.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.43	0.30
（二）稀释每股收益	0.42	0.30

法定代表人：许吉錠

主管会计工作负责人：郑双莲

会计机构负责人：李霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	503,423,212.16	310,165,853.15
减：营业成本	212,284,107.71	132,460,680.21
税金及附加	6,422,469.55	2,547,144.80
销售费用	40,857,556.27	35,347,973.88
管理费用	45,409,092.99	43,267,974.30
研发费用	23,914,756.85	8,985,862.69
财务费用	11,358,628.80	17,208,546.87
其中：利息费用	14,355,504.42	18,631,755.91
利息收入	3,276,583.01	1,488,883.47
加：其他收益	1,042,684.89	1,314,939.11

投资收益（损失以“-”号填列）	-3,095,500.74	1,973,274.42
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）	-10,278,934.60	-7,557,266.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,887,057.49	360.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,478.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	146,957,792.05	66,074,499.78
加：营业外收入	1.50	32.86
减：营业外支出		56,706.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	146,957,793.55	66,017,826.30
减：所得税费用	21,246,475.59	11,139,451.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	125,711,317.96	54,878,375.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	125,711,317.96	54,878,375.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	125,711,317.96	54,878,375.15
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	587,282,560.89	353,260,456.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	2,468,657.12	2,407,840.00
收到其他与经营活动有关的现金	21,932,809.92	18,256,079.83
经营活动现金流入小计	611,684,027.93	373,924,376.22
购买商品、接受劳务支付的现金	270,397,120.11	224,915,942.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	70,375,055.67	52,399,680.26
支付的各项税费	141,236,349.07	65,218,961.03
支付其他与经营活动有关的现金	115,333,002.29	86,196,865.75
经营活动现金流出小计	597,341,527.14	428,731,449.36
经营活动产生的现金流量净额	14,342,500.79	-54,807,073.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,030,589.61	585,590.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,642,158.33	21,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	168,700,000.00	41,009,474.83
投资活动现金流入小计	176,372,747.94	41,616,064.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,921,340.01	104,840,242.53
投资支付的现金	35,974,200.00	11,050,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	201,300,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流出小计	365,195,540.01	315,890,242.53
投资活动产生的现金流量净额	-188,822,792.07	-274,274,177.64
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	8,840,000.00	39,400,257.22
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,840,000.00	340,000.00
取得借款收到的现金	356,000,000.00	707,791,723.93
收到其他与筹资活动有关的现金	65,237,321.45	59,500,000.00
筹资活动现金流入小计	430,077,321.45	806,691,981.15
偿还债务支付的现金	274,050,000.00	330,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,152,796.97	16,556,783.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	131,541.44	
支付其他与筹资活动有关的现金	24,459,698.41	66,150,985.08
筹资活动现金流出小计	314,662,495.38	412,807,768.89
筹资活动产生的现金流量净额	115,414,826.07	393,884,212.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,485.60	4,142.29
五、现金及现金等价物净增加额	-59,054,979.61	64,807,103.77
加：期初现金及现金等价物余额	190,918,228.61	98,953,437.26
六、期末现金及现金等价物余额	131,863,249.00	163,760,541.03

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	340,311,280.42	177,577,852.20
收到的税费返还	101,217.12	
收到其他与经营活动有关的现金	3,133,678.71	9,401,554.10
经营活动现金流入小计	343,546,176.25	186,979,406.30
购买商品、接受劳务支付的现金	122,516,658.70	107,616,580.97
支付给职工以及为职工支付的现金	42,954,008.05	31,234,247.45
支付的各项税费	105,920,630.90	38,363,194.42
支付其他与经营活动有关的现金	76,695,102.66	54,555,167.53
经营活动现金流出小计	348,086,400.31	231,769,190.37
经营活动产生的现金流量净额	-4,540,224.06	-44,789,784.07

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	2,448,972.71	1,973,274.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	115,000,000.00	4,000,477.00
投资活动现金流入小计	117,448,972.71	5,993,751.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,242,828.69	82,113,736.72
投资支付的现金	54,134,200.00	10,560,000.00
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	151,721,800.00	210,500,000.00
投资活动现金流出小计	297,098,828.69	303,173,736.72
投资活动产生的现金流量净额	-179,649,855.98	-297,179,985.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		39,060,257.22
取得借款收到的现金	356,000,000.00	707,791,723.93
收到其他与筹资活动有关的现金	81,046,471.80	51,000,000.00
筹资活动现金流入小计	437,046,471.80	797,851,981.15
偿还债务支付的现金	274,050,000.00	330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,777,536.27	13,575,657.43
支付其他与筹资活动有关的现金	1,894,090.31	41,000,000.00
筹资活动现金流出小计	288,721,626.58	384,575,657.43
筹资活动产生的现金流量净额	148,324,845.22	413,276,323.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-25,884.21	989.66
五、现金及现金等价物净增加额	-35,891,119.03	71,307,544.01
加：期初现金及现金等价物余额	121,325,679.31	53,606,238.24
六、期末现金及现金等价物余额	85,434,560.28	124,913,782.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	338,553,413.00			9,693,816.05	596,441,283.66	10,701,830.00		5,883,451.24	66,530,005.91		535,196,712.53		1,541,596,852.39	187,565,412.08	1,729,162,264.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	338,553,413.00			9,693,816.05	596,441,283.66	10,701,830.00		5,883,451.24	66,530,005.91		535,196,712.53		1,541,596,852.39	187,565,412.08	1,729,162,264.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,611,939.00			-3,602,794.78	34,056,960.60	-10,701,830.00		-501,212.60	12,571,131.80		88,950,070.45		145,787,924.47	19,905,384.20	165,693,308.67
（一）综合收益总额											145,533,144.49		145,533,144.49	18,369,123.27	163,902,267.76
（二）所有者投入和减少资本	-24,565.00				111,700.99	-10,701,830.00							10,788,965.99	8,840,000.00	19,628,965.99
1. 所有者投入的普通股														8,840,000.00	8,840,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	-24,565.00				111,700.99	-10,701,830.00							10,788,965.99		10,788,965.99

						00							9		9	
(三)利润分配									12,571		-56,58		-44,01	-131,5	-44,14	
									,131.8		3,074.		1,942.	41.44	3,483.	
									0		04		24		68	
1. 提取盈余公 积									12,571		-12,57					
									,131.8		1,131.					
									0		80					
2. 提取一般风 险准备																
3. 对所有者(或 股东)的分配											-44,01		-44,01	-131,5	-44,14	
											1,942.		1,942.	41.44	3,483.	
											24		24		68	
4. 其他																
(四)所有者权 益内部结转																
1. 资本公积转 增资本(或股 本)																
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)																
3. 盈余公积弥 补亏损																
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益																
5. 其他综合收 益结转留存收 益																
6. 其他																
(五)专项储备									-501,2				-501,2	-334,1	-835,3	
									12.60				12.60	41.73	54.33	
1. 本期提取																
2. 本期使用									-501,2				-501,2	-334,1	-835,3	
									12.60				12.60	41.73	54.33	
(六)其他	3,636			-3,60	33,945								33,978	-6,838,	27,140	
	,504.			2,794	,259.6								,968.8	055.90	,912.9	
	00			.78	1								3		3	
四、本期期末余	342,1			6,091	630,49				5,382,	79,101			624,14	1,687,	207,47	1,894,

额	65,35			,021.	8,244.			238.64	,137.7		6,782.		384,77	0,796.	855,57
	2.00			27	26				1		98		6.86	28	3.14

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	181,713,000.00				446,009,565.97	21,403,660.00		6,267,080.33	48,266,910.55		384,619,174.08		1,045,472,070.93	169,479,222.53	1,214,951,293.46	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	181,713,000.00				446,009,565.97	21,403,660.00		6,267,080.33	48,266,910.55		384,619,174.08		1,045,472,070.93	169,479,222.53	1,214,951,293.46	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				39,060,257.22	325,561.74	-10,701,830.00		-111,387.08	5,487,837.52		21,763,398.10		77,227,497.50	3,985,753.13	81,213,250.63	
（一）综合收益总额											54,508,185.62		54,508,185.62	3,840,999.43	58,349,185.05	
（二）所有者投入和减少资本				39,060,257.22	325,561.74	-10,701,830.00							50,087,648.96	340,000.00	50,427,648.96	
1. 所有者投入的普通股														340,000.00	340,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本				39,060,257.22									39,060,257.22		39,060,257.22	
3. 股份支付计																

入所有者权益的金额														
4. 其他				325,561.74	-10,701,830.00							11,027,391.74		11,027,391.74
(三) 利润分配								5,487,837.52		-32,744,787.52		-27,256,950.00	-120,988.25	-27,377,938.25
1. 提取盈余公积								5,487,837.52		-5,487,837.52				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-27,256,950.00		-27,256,950.00	-120,988.25	-27,377,938.25
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								-111,387.08				-111,387.08	-74,258.05	-185,645.13
1. 本期提取														
2. 本期使用								-111,387.08				-111,387.08	-74,258.05	-185,645.13
(六) 其他														

四、本期期末余额	181,713.00		39,060.22	446,335,127.71	10,701,830.00		6,155,693.25	53,754,748.07		406,382,572.18		1,122,699,568.43	173,464,975.66	1,296,164,544.09
----------	------------	--	-----------	----------------	---------------	--	--------------	---------------	--	----------------	--	------------------	----------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	338,553,413.00			9,693,816.05	596,064,960.17	10,701,830.00			66,530,005.91	472,556,103.20		1,472,696,468.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	338,553,413.00			9,693,816.05	596,064,960.17	10,701,830.00			66,530,005.91	472,556,103.20		1,472,696,468.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,611,939.00			-3,602,794.78	34,193,104.71	-10,701,830.00			12,571,131.80	69,128,243.92		126,603,454.65
（一）综合收益总额										125,711,317.96		125,711,317.96
（二）所有者投入和减少资本	-24,565.00				111,700.99							87,135.99
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-24,565.00				111,700.99							87,135.99

	.00				99							
(三) 利润分配						-10,701,830.00			12,571,131.80	-56,583,074.04		-33,310,112.24
1. 提取盈余公积									12,571,131.80	-12,571,131.80		
2. 对所有者(或股东)的分配										-44,011,942.24		-44,011,942.24
3. 其他						-10,701,830.00						10,701,830.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他	3,636,504.00			-3,602,794.78	34,081,403.72							34,115,112.94
四、本期期末余额	342,165,352.00			6,091,021.27	630,258,064.88				79,101,137.71	541,684,347.12		1,599,299,922.98

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权

		优先 股	永续 债	其他	积	股	合收益		积	润		益合计
一、上年年末余额	181,713,000.00				445,633,242.48	21,403,660.00			48,266,910.55	335,445,194.93		989,654,687.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	181,713,000.00				445,633,242.48	21,403,660.00			48,266,910.55	335,445,194.93		989,654,687.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				39,060,257.22	325,561,74.74	-10,701,830.00			5,487,837.52	22,133,587.63		77,709,074.11
(一)综合收益总额										54,878,375.15		54,878,375.15
(二)所有者投入和减少资本					325,561,74.74	-10,701,830.00						11,027,391.74
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					325,561,74.74	-10,701,830.00						11,027,391.74
4. 其他												
(三)利润分配									5,487,837.52	-32,744,787.52		-27,256,950.00
1. 提取盈余公积									5,487,837.52	-5,487,837.52		
2. 对所有者(或股东)的分配										-27,256,950.00		-27,256,950.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转												

增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他				39,060,257.22								39,060,257.22
四、本期期末余额	181,713,000.00			39,060,257.22	445,958,804.22	10,701,830.00			53,754,748.07	357,578.782.56		1,067,363,762.07

三、公司基本情况

浙江天铁实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江天铁实业有限公司（以下简称天铁实业公司），天铁实业公司系由自然人许吉锭、王美雨、许吉毛和王连其共同出资组建，于2003年12月26日在天台县工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司股票于2017年1月5日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司的实际控制人为许吉锭、王美雨、许孔斌。

法定代表人：许吉锭

营业期限：2003年12月26日至长期

注册地址：浙江省天台县人民东路928号

本公司及各子公司主要从事轨道工程橡胶制品、锂化物系列产品及其他产品的生产经营。

本财务报表业经公司2021年8月26日第四届董事会第七次会议批准对外报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司共23户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。公司本期合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各级子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款减值、存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认方法等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面

价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增

加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、12“长期股权投资”或本附注五、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用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，在资本化期间内予以资本化。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价

值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可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负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其

他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司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；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

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

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；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，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

银行承兑汇票组合不计提坏账。

本公司按照简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，

在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项

对于划分为组合的其他应收款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。

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、自制半成品、委托加工物资、合同履约成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

11、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司自联

营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

14、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5年-20年	5%	4.75%-19.00%
机器设备	年限平均法	5年-10年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5年-10年	5%	9.50%-19.00%
办公设备	年限平均法	5年-10年	5%	9.50%-19.00%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上表所示：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

本公司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、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、租赁

2021年1月1日之前适用

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。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使用寿命中较短的期间内计提折旧。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

2021年1月1日起适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，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，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括机器设备。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C.发生的初始直接费用；D.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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司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。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司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，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司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；E.根据本公司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，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

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

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A.承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司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。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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。

(3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

公司无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）
土地使用权	直线法	50
软件	直线法	10
专利权	直线法	10
非专利技术	直线法	10

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、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，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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

25、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。合同中存在重大融资成分的，本公司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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

(2) 具体会计政策

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同，本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方验收时点作为控制权转移时点，确认收入；对于中国境外销售合同，于商品发出并在装运港装船离港时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，

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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

28、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本期税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易

中产生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	相关会计政策变更已经本公司第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议于 2021 年 4 月 26 日决议批准。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	本次会计政策变更调整，是根据财政部相关文件要求进行的合理变更，不存在追溯调整事项，也不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

新租赁准则

财政部2018年12月7日发布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），本公司2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则对2021年年初报表项目影响如下：

报表项目	2020年12月31日	2021年1月1日
固定资产	425,986,846.00	403,282,384.99
使用权资产		22,704,461.01
租赁负债		3,427,310.03
长期应付款	3,427,310.03	-

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	234,595,479.80	234,595,479.80	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	65,441,067.29	65,441,067.29	
应收账款	926,638,579.38	926,638,579.38	
应收款项融资	91,542,438.99	91,542,438.99	
预付款项	11,831,852.65	11,831,852.65	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	57,158,266.50	57,158,266.50	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	337,422,553.28	337,422,553.28	
合同资产	53,077,499.57	53,077,499.57	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	9,172,335.00	9,172,335.00	
其他流动资产	21,969,626.83	21,969,626.83	
流动资产合计	1,858,849,699.29	1,858,849,699.29	
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	24,475,500.00	24,475,500.00	
其他权益工具投资	13,650,000.00	13,650,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,164,600.21	16,164,600.21	

固定资产	425,986,846.00	403,282,384.99	-22,704,461.01
在建工程	166,879,081.28	166,879,081.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		22,704,461.01	22,704,461.01
无形资产	141,991,152.05	141,991,152.05	
开发支出			
商誉	223,129,234.80	223,129,234.80	
长期待摊费用	3,242,046.57	3,242,046.57	
递延所得税资产	36,341,408.05	36,341,408.05	
其他非流动资产	54,756,365.97	54,756,365.97	
非流动资产合计	1,106,616,234.93	1,106,616,234.93	
资产总计	2,965,465,934.22	2,965,465,934.22	
流动负债：			
短期借款	249,703,175.00	249,703,175.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	103,485,939.54	103,485,939.54	
应付账款	287,165,649.76	287,165,649.76	
预收款项			
合同负债	27,902,378.54	27,902,378.54	
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	25,021,346.32	25,021,346.32	
应交税费	90,777,220.77	90,777,220.77	
其他应付款	63,487,752.14	63,487,752.14	
其中：应付利息			
应付股利	495,585.00	495,585.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	49,356,449.33	49,356,449.33	
其他流动负债	3,627,309.27	3,627,309.27	
流动负债合计	900,527,220.67	900,527,220.67	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	200,290,764.58	200,290,764.58	
应付债券	90,717,975.27	90,717,975.27	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,427,310.03	3,427,310.03
长期应付款	3,427,310.03		-3,427,310.03
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	32,819,559.05	32,819,559.05	
递延所得税负债	8,520,840.15	8,520,840.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计	335,776,449.08	335,776,449.08	
负债合计	1,236,303,669.75	1,236,303,669.75	
所有者权益：			
股本	338,553,413.00	338,553,413.00	
其他权益工具	9,693,816.05	9,693,816.05	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	596,441,283.66	596,441,283.66	
减：库存股	10,701,830.00	10,701,830.00	
其他综合收益			
专项储备	5,883,451.24	5,883,451.24	
盈余公积	66,530,005.91	66,530,005.91	
一般风险准备			
未分配利润	535,196,712.53	535,196,712.53	
归属于母公司所有者权益合计	1,541,596,852.39	1,541,596,852.39	
少数股东权益	187,565,412.08	187,565,412.08	

所有者权益合计	1,729,162,264.47	1,729,162,264.47	
负债和所有者权益总计	2,965,465,934.22	2,965,465,934.22	

调整情况说明

财政部于2018年12月7日发布《企业会计准则第21号——租赁(2018修订)》(财会[2018]35号,以下简称“新租赁准则”),本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

母公司资产负债表

单位:元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	164,553,006.21	164,553,006.21	
交易性金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	55,922,992.01	55,922,992.01	
应收账款	603,372,401.04	603,372,401.04	
应收款项融资	23,849,848.10	23,849,848.10	
预付款项	12,014,492.39	12,014,492.39	
其他应收款	125,206,992.43	125,206,992.43	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	217,311,883.38	217,311,883.38	
合同资产	57,180,206.74	57,180,206.74	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,463,371.90	2,463,371.90	
其他流动资产	11,291,706.43	11,291,706.43	
流动资产合计	1,323,166,900.63	1,323,166,900.63	
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	605,332,144.73	605,332,144.73	
其他权益工具投资	13,650,000.00	13,650,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,164,600.21	16,164,600.21	
固定资产	279,539,302.29	279,539,302.29	

在建工程	107,171,811.86	107,171,811.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	59,929,744.42	59,929,744.42	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	375,244.29	375,244.29	
递延所得税资产	18,194,956.98	18,194,956.98	
其他非流动资产	30,584,778.53	30,584,778.53	
非流动资产合计	1,130,942,583.31	1,130,942,583.31	
资产总计	2,454,109,483.94	2,454,109,483.94	
流动负债：			
短期借款	228,296,175.00	228,296,175.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	88,737,697.40	88,737,697.40	
应付账款	193,631,410.28	193,631,410.28	
预收款项			
合同负债	3,617,841.99	3,617,841.99	
应付职工薪酬	16,305,445.92	16,305,445.92	
应交税费	69,438,688.23	69,438,688.23	
其他应付款	43,812,372.99	43,812,372.99	
其中：应付利息			
应付股利	495,585.00	495,585.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	40,054,479.17	40,054,479.17	
其他流动负债	470,319.46	470,319.46	
流动负债合计	684,364,430.44	684,364,430.44	
非流动负债：			
长期借款	200,290,764.58	200,290,764.58	
应付债券	90,717,975.27	90,717,975.27	
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,039,845.32	6,039,845.32	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	297,048,585.17	297,048,585.17	
负债合计	981,413,015.61	981,413,015.61	
所有者权益：			
股本	338,553,413.00	338,553,413.00	
其他权益工具	9,693,816.05	9,693,816.05	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	596,064,960.17	596,064,960.17	
减：库存股	10,701,830.00	10,701,830.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	66,530,005.91	66,530,005.91	
未分配利润	472,556,103.20	472,556,103.20	
所有者权益合计	1,472,696,468.33	1,472,696,468.33	
负债和所有者权益总计	2,454,109,483.94	2,454,109,483.94	

调整情况说明

无

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则对 2021 年年初报表项目影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
固定资产	425,986,846.00	403,282,384.99
使用权资产		22,704,461.01

租赁负债		3,427,310.03
长期应付款	3,427,310.03	-

30、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%、出口退税率为13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
房产税	按照房产余值或房产租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江天铁实业股份有限公司	15%
江苏昌吉利新能源科技有限公司	15%
河南天铁环保科技有限公司	15%
湖南力衡科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

公司于2019年12月4日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201933000933，认定有效期为三年，企业所得税税率为15%。

子公司江苏昌吉利新能源科技有限公司于2019年12月6日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201932008802，认定有效期为三年，企业所得税税率为15%。

子公司河南天铁环保科技有限公司于2020年12月4日获得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号GR202041002431，认定有效期为三年，企业所得税税率为15%。

子公司湖南力衡科技有限公司于2020年9月11日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号GR202043001103，认定有效期为三年，企业所得税税率为15%。

(2) 增值税

子公司江苏昌吉利新能源科技有限公司系福利企业，根据国家税务总局公告2016年第33号《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》，江苏昌吉利新能源科技有限公司本报告期享受限额即征即退增值税优惠政策，限额为当地最低工资标准的

4倍。

(3) 城镇土地使用税

根据浙政办发[2018]99号《关于进一步减轻企业负担增强企业竞争力的若干意见》，（天政发〔2018〕11号）和（天政发〔2019〕1号）《关于推进工业企业综合评价深化“亩均论英雄”改革工作的补充意见》，公司免征城镇土地使用税。

根据苏财税[2011]3号《江苏省财政厅、江苏省地方税务局转发财政部、国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》，子公司江苏昌吉利新能源科技有限公司免征城镇土地使用税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	181.07	1,408.16
银行存款	131,863,067.93	190,911,417.14
其他货币资金	60,481,999.54	43,682,654.50
合计	192,345,248.54	234,595,479.80

其他说明

说明：期末其他货币资金中包括：保函保证金7,103,919.11元，银行承兑汇票保证金53,378,080.43元；保函保证金与银行承兑汇票保证金使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	42,600,000.00	50,000,000.00
其中：		
银行短期理财产品	42,600,000.00	50,000,000.00
其中：		
合计	42,600,000.00	50,000,000.00

其他说明：

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑票据	140,675,074.70	65,441,067.29
合计	140,675,074.70	65,441,067.29

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	154,804,756.77	100.00%	14,129,682.07	9.13%	140,675,074.70	78,424,773.84	100.00%	12,983,706.55	16.56%	65,441,067.29
其中：										
合计	154,804,756.77	100.00%	14,129,682.07	9.13%	140,675,074.70	78,424,773.84	100.00%	12,983,706.55	16.56%	65,441,067.29

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	154,804,756.77	14,129,682.07	9.13%
合计	154,804,756.77	14,129,682.07	--

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	12,983,706.55	1,145,975.52				14,129,682.07
合计	12,983,706.55	1,145,975.52				14,129,682.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		75,598,277.26
合计		75,598,277.26

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,721,454.11	0.23%	1,360,727.06	0.12%	1,360,727.05	2,721,454.11	0.26%	1,360,727.06	0.12%	1,360,727.05
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,162,431,078.10	99.77%	121,183,013.00	10.40%	1,041,248,065.10	1,034,672,387.32	99.74%	109,394,534.99	10.55%	925,277,852.33
其中：										
合计	1,165,152,532.21	100.00%	122,543,740.06	10.52%	1,042,608,792.15	1,037,393,841.43	100.00%	110,755,262.05	10.67%	926,638,579.38

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏维祥生物科技有限公司	2,721,454.11	1,360,727.06	50.00%	预计难以全部收回
合计	2,721,454.11	1,360,727.06	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	732,433,930.70	36,621,696.54	5.00%
1 至 2 年	252,099,202.62	25,209,920.26	10.00%

2至3年	125,059,526.50	25,011,905.27	20.00%
3至4年	31,329,486.23	15,664,743.11	50.00%
4至5年	14,170,921.15	11,336,736.92	80.00%
5年以上	7,338,010.90	7,338,010.90	100.00%
合计	1,162,431,078.10	121,183,013.00	--

确定该组合依据的说明：

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	732,433,930.70
1至2年	252,699,202.62
2至3年	127,180,980.61
3年以上	52,838,418.28
3至4年	31,329,486.23
4至5年	14,170,921.15
5年以上	7,338,010.90
合计	1,165,152,532.21

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	110,755,262.05	11,791,363.01		2,885.00		122,543,740.06
合计	110,755,262.05	11,791,363.01		2,885.00		122,543,740.06

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	470,196,533.21	40.35%	52,084,545.55

客户 2	255,319,799.04	21.92%	26,900,027.55
客户 3	24,791,497.49	2.13%	1,885,570.70
客户 4	22,328,796.04	1.92%	2,368,958.38
客户 5	19,765,464.85	1.69%	5,076,803.53
合计	792,402,090.63	68.01%	

(4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额792,402,090.63元，占应收账款期末余额合计数的比例68.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额88,315,905.71元。

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	39,927,178.09	91,542,438.99
合计	39,927,178.09	91,542,438.99

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	169,164,275.05	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

终止确认的应收款项融资

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

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,019,132.40	88.37%	10,131,630.60	85.63%
1 至 2 年	1,448,384.31	6.40%	1,001,124.66	8.46%
2 至 3 年	619,186.89	2.73%	394,781.95	3.34%
3 年以上	566,708.25	2.50%	304,315.44	2.57%
合计	22,653,411.85	--	11,831,852.65	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总 额的比例%	账龄	未结算原因
圣星科技（深圳）有限公司	非关联方	4,120,000.00	18.19	1年以内	未办理结算
SQMEUROPEN.V.(智利)	非关联方	1,630,011.60	7.20	1年以内	未办理结算
山西谷山建材有限公司	非关联方	1,362,593.00	6.01	1年以内	未办理结算
台州市通顺铸造有限公司	非关联方	840,832.01	3.71	1年以内	未办理结算
南通华屹减震科技有限公司	非关联方	721,477.00	3.18	1年以内	未办理结算
合 计		8,674,913.61	38.29		

其他说明：

无

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	48,302,861.66	57,158,266.50
合计	48,302,861.66	57,158,266.50

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	35,006,238.93	35,346,989.61

拆借款	3,164,047.35	3,089,249.10
应收暂付款	17,534,214.71	19,857,203.66
股权转让款	5,000,000.00	5,000,000.00
应收投资款	5,000,000.00	5,000,000.00
其他款项	2,298,024.30	2,483,534.20
合计	68,002,525.29	70,776,976.57

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	11,118,710.07	2,500,000.00		13,618,710.07
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	2,500,000.00			2,500,000.00
本期计提	4,580,953.56	1,500,000.00		6,080,953.56
2021 年 6 月 30 日余额	13,199,663.63	6,500,000.00		19,699,663.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

坏账准备：

A. 2021年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	58,002,525.29	22.76	13,199,663.63	回收可能性
合计	58,002,525.29	22.76	13,199,663.63	

B. 2021年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
北京中轨股权投资中心 (有限合伙)	5,000,000.00	50.00	2,500,000.00	回收可能性
胡志旺	5,000,000.00	80.00	4,000,000.00	回收可能性
合计	10,000,000.00	65.00	6,500,000.00	

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	28,964,469.72
1 至 2 年	11,815,927.90
2 至 3 年	7,728,455.10
3 年以上	19,493,672.57
3 至 4 年	10,170,833.96
4 至 5 年	8,233,658.60
5 年以上	1,089,180.01
合计	68,002,525.29

3)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国中铁股份有限公司	押金保证金	3,893,120.42	1 年以内	5.72%	194,656.02
中国中铁股份有限公司	押金保证金	2,501,995.79	1-2 年	3.68%	250,199.58
中国中铁股份有限公司	押金保证金	3,477,550.00	2-3 年	5.11%	695,510.00
中国中铁股份有限公司	押金保证金	3,680,541.60	3-4 年	5.41%	1,840,270.80
中国中铁股份有限公司	押金保证金	1,339,066.60	4-5 年	1.97%	1,071,253.28
中国中铁股份有限公司	押金保证金	534,569.05	5 年以上	0.79%	534,569.05
中国中铁股份有限公司	其他款项	12,200.00	1-2 年	0.02%	1,220.00
中国铁建股份有限公司	押金保证金	1,350,038.00	1 年以内	1.99%	67,501.90
中国铁建股份有限公司	押金保证金	514,000.00	1-2 年	0.76%	51,400.00
中国铁建股份有限公司	押金保证金	75,528.50	2-3 年	0.11%	15,105.70
中国铁建股份有限公司	押金保证金	2,084,300.00	3-4 年	3.07%	1,042,150.00

中国铁建股份有限公司	押金保证金	1,244,319.00	4-5 年	1.83%	995,455.20
中国铁建股份有限公司	押金保证金	30,000.00	5 年以上	0.04%	30,000.00
中国铁建股份有限公司	其他款项	9,500.00	1 年以内	0.01%	475.00
胡志旺	股权转让款	5,000,000.00	4-5 年	7.35%	4,000,000.00
北京中轨股权投资中心（有限合伙）	应收投资款	5,000,000.00	1-2 年	7.35%	2,500,000.00
湖北宇声环保科技有限公司	拆借款	1,326,836.25	1 年以内	1.95%	66,341.81
湖北宇声环保科技有限公司	拆借款	151,249.50	1-2 年	0.22%	15,124.95
湖北宇声环保科技有限公司	拆借款	150,836.25	2-3 年	0.22%	30,167.25
湖北宇声环保科技有限公司	拆借款	1,105,125.35	3-4 年	1.63%	552,562.68
湖北宇声环保科技有限公司	拆借款	430,000.00	4-5 年	0.63%	344,000.00
合计	--	33,910,776.31	--	49.87%	14,297,963.22

4)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
江苏昌吉利新能源科技有限公司	增值税即征即退	387,840.00	1 年以内	2021 年 7 月份补助款转入公司银行账户
合计		387,840.00		

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	99,224,093.14	418,971.04	98,805,122.10	66,328,397.13	680,828.29	65,647,568.84
在产品	9,903,585.47		9,903,585.47	12,134,141.20		12,134,141.20
库存商品	132,217,067.23	2,367,568.86	129,849,498.37	85,091,414.37	2,409,009.56	82,682,404.81
周转材料	1,359,370.32		1,359,370.32			
合同履约成本	6,664,424.12		6,664,424.12	14,346,026.80		14,346,026.80
发出商品	129,876,966.46		129,876,966.46	157,107,733.08	493,882.61	156,613,850.47
自制半成品	4,933,884.83		4,933,884.83	5,541,725.90		5,541,725.90
委托加工物资	778,580.56		778,580.56	552,219.25	95,383.99	456,835.26
合计	384,957,972.13	2,786,539.90	382,171,432.23	341,101,657.73	3,679,104.45	337,422,553.28

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	680,828.29			261,857.25		418,971.04
库存商品	2,409,009.56			41,440.70		2,367,568.86
发出商品	493,882.61			493,882.61		
委托加工物资	95,383.99			95,383.99		
合计	3,679,104.45			892,564.55		2,786,539.90

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	存货成本与可变现净值孰低	可变现净值高于存货成本	
库存商品	存货成本与可变现净值孰低	可变现净值高于存货成本	
委托加工物资	存货成本与可变现净值孰低	可变现净值高于存货成本	

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	33,564,855.53	2,923,432.21	30,641,423.32	56,452,814.98	3,375,315.41	53,077,499.57
合计	33,564,855.53	2,923,432.21	30,641,423.32	56,452,814.98	3,375,315.41	53,077,499.57

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

项目	2021.6.30	2020.12.31
合同资产	149,547,119.91	91,714,783.77
减：合同资产减值准备	11,829,277.70	6,824,527.06
小计	137,717,842.21	84,890,256.71
减：列示于一年内到期的非流动资产的部分	-	-
——账面余额	16,772,727.19	10,599,109.74
——减值准备	2,469,443.92	1,426,774.74
小计	14,303,283.27	9,172,335.00
减：列示于其他非流动资产的部分	-	-
——账面余额	99,209,537.19	24,662,859.05
——减值准备	6,436,401.57	2,022,436.91
小计	92,773,135.62	22,640,422.14
合计	30,641,423.32	53,077,499.57

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2021年6月30日，计提减值准备的合同资产如下：

组合计提减值准备的合同资产：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
账龄组合	149,547,119.90	7.91	11,829,277.69	预期信用损失
合计	149,547,119.90	7.91	11,829,277.69	

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	11,829,277.69			预期信用损失
合计	11,829,277.69			--

其他说明：

无

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的质保金（附注七、22）	14,303,283.27	9,172,335.00
合计	14,303,283.27	9,172,335.00

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	8,751,047.02	11,946,190.16
预缴税金	989.65	8,328.10
理财产品	50,000,000.00	10,000,000.00
待摊销费用		15,108.57
合计	58,752,036.67	21,969,626.83

其他说明：

无

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
河南天基 轮胎有限 公司	24,475,50 0.00	24,500,00 0.00		-5,544,47 3.45						43,431,02 6.55	
小计	24,475,50 0.00	24,500,00 0.00		-5,544,47 3.45						43,431,02 6.55	
合计	24,475,50 0.00	24,500,00 0.00		-5,544,47 3.45						43,431,02 6.55	

其他说明

无

13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖北宇声环保科技有限公司	7,600,000.00	7,600,000.00
天台大车配贸易服务有限公司	50,000.00	50,000.00
新疆交建投交安科技有限公司	10,500,000.00	6,000,000.00
合计	18,150,000.00	13,650,000.00

其他说明：

截至2021年6月30日，本公司无累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益。（备注：持有该金融资产的目的不是

交易性的)

14、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	23,854,931.96	5,565,844.28		29,420,776.24
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	23,854,931.96	5,565,844.28		29,420,776.24
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,880,617.55	1,375,558.48		13,256,176.03
2.本期增加金额	595,998.98	55,658.40		651,657.38
(1) 计提或摊销	595,998.98	55,658.40		651,657.38
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,476,616.53	1,431,216.88		13,907,833.41
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	11,378,315.43	4,134,627.40		15,512,942.83
2.期初账面价值	11,974,314.41	4,190,285.80		16,164,600.21

(2) 其他说明

期末，已有账面原值28,487,522.24元，净值15,226,342.12元的投资性房地产用于为本公司银行借款、开具票据和开具保函抵押担保。

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	424,760,963.93	403,282,384.99
合计	424,760,963.93	403,282,384.99

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	254,825,076.87	255,703,114.13	27,772,418.63	16,877,428.32	555,178,037.95
2.本期增加金额	35,641,697.74	10,600,977.33	1,770,260.98	571,492.84	48,584,428.89
(1) 购置	21,296,421.12	10,160,547.79	1,770,260.98	555,975.60	33,783,205.49
(2) 在建工程转入	14,345,276.62	440,429.54		15,517.24	14,801,223.40
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		7,955,088.26	57,125.00	366,999.25	8,379,212.51
(1) 处置或报废		7,955,088.26	57,125.00	366,999.25	8,379,212.51
4.期末余额	290,466,774.61	258,349,003.20	29,485,554.61	17,081,921.91	595,383,254.33
二、累计折旧					
1.期初余额	46,857,073.09	84,069,838.08	14,320,693.68	12,164,828.59	157,412,433.44
2.本期增加金额	7,259,283.53	11,247,762.30	1,266,552.51	625,911.25	20,399,509.59
(1) 计提	7,259,283.53	11,247,762.30	1,266,552.51	625,911.25	20,399,509.59

3.本期减少金额		2,193,963.24		175,442.65	2,369,405.89
（1）处置或报废		2,193,963.24		175,442.65	2,369,405.89
4.期末余额	54,116,356.62	93,123,637.14	15,587,246.19	12,615,297.19	175,442,537.14
三、减值准备					
1.期初余额		458,161.68		5,102.03	463,263.71
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		39,868.05		5,102.03	44,970.08
（1）处置或报废		39,868.05		5,102.03	44,970.08
4.期末余额		418,293.63			418,293.63
四、账面价值					
1.期末账面价值	236,350,417.99	164,807,072.43	13,898,308.42	4,466,624.72	419,522,423.56
2.期初账面价值	207,968,003.78	171,175,114.37	13,451,724.95	4,707,497.70	397,302,340.80

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	26,780,000.00	5,362,551.29		21,417,448.71
合 计	26,780,000.00	5,362,551.29		21,417,448.71

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
一、账面原值	
1、年初余额	40,260,569.83
2、本年增加金额	
（1）购置	
（2）在建工程转入	
（3）企业合并增加	
3、本年减少金额	
（1）处置或报废	
（2）合并范围减少	
4、年末余额	40,260,569.83

二、累计折旧	
1、年初余额	34,280,525.64
2、本年增加金额	741,503.82
(1) 计提	741,503.82
(2) 企业合并增加	
3、本年减少金额	
(1) 处置或报废	
(2) 合并范围减少	
4、年末余额	35,022,029.46
三、减值准备	
1、年初余额	
2、本年增加金额	
(1) 计提	
(2) 企业合并增加	
3、本年减少金额	
(1) 处置或报废	
(2) 合并范围减少	
4、年末余额	
四、账面价值	
1、年末账面价值	5,238,540.37
2、年初账面价值	5,980,044.19

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	19,880,328.63	尚未竣工决算
房屋建筑物	1,253,471.04	涉及房屋改造，故还未办理

其他说明

期末，固定资产中已有账面原值189,766,670.60元，净值159,769,893.36元的房屋及建筑物用于为本公司银行借款、开具票据和开具保函抵押担保。

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额

在建工程	222,661,428.87	166,879,081.28
合计	222,661,428.87	166,879,081.28

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂区建设工程				9,050,134.82		9,050,134.82
待安装设备	13,585,081.50		13,585,081.50	3,854,807.57		3,854,807.57
道口板项目工程	1,245,047.28		1,245,047.28			
氯化锂蒸汽回用工程	326,480.99		326,480.99			
环保安全设施	4,705,273.67		4,705,273.67	2,578,736.07		2,578,736.07
新厂建筑工程	52,337,228.02		52,337,228.02	47,756,695.45		47,756,695.45
坡塘厂区（设备）	471,698.11		471,698.11	471,698.11		471,698.11
坡塘厂区（改建工程）	542,512.70		542,512.70	147,397.00		147,397.00
软件系统建设工程	3,870,426.25		3,870,426.25	3,371,345.58		3,371,345.58
弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴生产线建设项目	66,325,251.81		66,325,251.81	43,074,612.36		43,074,612.36
弹簧隔振器产品生产线建设项目	43,695,997.83		43,695,997.83	26,010,921.70		26,010,921.70
建筑减隔震产品生产线建设项目	22,841,415.09		22,841,415.09	19,515,974.97		19,515,974.97
公司零星项目改建工程	2,068,111.44		2,068,111.44	1,136,262.32		1,136,262.32
三合厂区（设备）				350,816.38		350,816.38
洪三厂区（扩建工程）	5,846,193.00		5,846,193.00	5,846,193.00		5,846,193.00
展厅建设工程	4,366,726.87		4,366,726.87	3,279,501.64		3,279,501.64
洪三工业区三期建设项目	433,984.31		433,984.31	433,984.31		433,984.31
合计	222,661,428.87		222,661,428.87	166,879,081.28		166,879,081.28

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴生产线建设项目		43,074,612.36	23,250,639.45			66,325,251.81	45.77%	45.77%				其他
弹簧隔振器产品生产线建设项目		26,010,921.70	17,685,076.13			43,695,997.83	42.24%	42.24%				其他
建筑减隔震产品生产线建设项目		19,515,974.97	3,325,440.12			22,841,415.09	23.42%	23.42%				其他
厂区建设工程		9,050,134.82	406,934.08	9,457,068.90			77.52%	100.00%				其他
新厂建筑工程		47,756,695.45	4,580,532.57			52,337,228.02	114.20%	98.87%				其他
合计		145,408,339.30	49,248,622.35	9,457,068.90		185,199,892.75	--	--				--

17、使用权资产

单位：元

项目	机器设备	合计
1.期初余额	26,780,000.00	26,780,000.00
4.期末余额	26,780,000.00	26,780,000.00
1.期初余额	4,075,538.99	4,075,538.99
2.本期增加金额	1,287,012.30	1,287,012.30
4.期末余额	5,362,551.29	5,362,551.29
1.期末账面价值	21,417,448.71	21,417,448.71
2.期初账面价值	22,704,461.01	22,704,461.01

其他说明：

无

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	121,239,802.11	39,135,952.16	17,937,594.93	2,875,808.17	181,189,157.37
2.本期增加金额	335,975.92				335,975.92
(1) 购置	335,975.92				335,975.92
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	121,575,778.03	39,135,952.16	17,937,594.93	2,875,808.17	181,525,133.29
二、累计摊销					
1.期初余额	10,547,561.11	9,572,827.57	17,902,255.44	1,175,361.20	39,198,005.32
2.本期增加金额	1,294,247.90	1,878,822.28	35,339.49	139,211.13	3,347,620.80
(1) 计提	1,294,247.90	1,878,822.28	35,339.49	139,211.13	3,347,620.80
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,841,809.01	11,451,649.85	17,937,594.93	1,314,572.33	42,545,626.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	109,733,969.02	27,684,302.31		1,561,235.84	138,979,507.17
2.期初账面价值	110,692,241.00	29,563,124.59	35,339.49	1,700,446.97	141,991,152.05

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明:

期末,无形资产中已有账面原值68,287,858.51元,净值59,058,304.79元的土地使用权用于为本公司银行借款、开具票据和开具保函抵押担保。

19、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位:元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
乌鲁木齐天路凯 得丽化工有限公司	13,344,248.65					13,344,248.65
新疆中重同兴防 腐科技有限公司	102,247.57					102,247.57
江苏昌吉利新能 源科技有限公司	192,931,324.67					192,931,324.67
北京中地盾构工 程技术研究院有 限公司	16,751,413.91					16,751,413.91
合计	223,129,234.80					223,129,234.80

20、长期待摊费用

单位:元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修维护费	2,161,458.88		229,366.89		1,932,091.99
盾尾密封油脂测试 项目	210,355.96		121,359.24		88,996.72
厂房改造费用	208,001.99		23,547.42		184,454.57
在建工程厂区	286,985.45		71,746.37		215,239.08
租赁费	375,244.29		27,126.06		348,118.23
合计	3,242,046.57		473,145.98		2,768,900.59

其他说明

无

21、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	151,587,281.94	26,059,311.06	131,843,003.68	22,508,064.84
内部交易未实现利润	990,687.46	247,451.58	990,687.46	247,451.58
可抵扣亏损	18,386,595.08	4,329,350.72	11,556,927.17	2,889,231.79
递延收益	32,428,169.16	7,346,221.98	31,253,955.37	7,190,904.31
股权激励			23,371,703.50	3,505,755.53
合计	203,392,733.64	37,982,335.34	199,016,277.18	36,341,408.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	45,629,864.83	7,436,383.98	48,054,116.44	7,824,744.30
固定资产加速折旧			2,784,383.41	696,095.85
合计	45,629,864.83	7,436,383.98	50,838,499.85	8,520,840.15

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	37,982,335.34	0.00	36,341,408.05
递延所得税负债	0.00	7,436,383.98	0.00	8,520,840.15

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	19,819,915.04	16,481,570.21
可抵扣亏损	19,115,842.04	14,083,519.86

合计	38,935,757.08	30,565,090.07
----	---------------	---------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	1,074,008.93	2,507,610.39	
2024 年	1,585,536.11	2,340,190.18	
2025 年	9,978,405.93	9,235,719.29	
2026 年	6,477,891.07		
合计	19,115,842.04	14,083,519.86	--

其他说明：

无

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地购置款	35,668,451.26		35,668,451.26	20,000,000.00		20,000,000.00
预付设备款	4,616,454.03		4,616,454.03	12,115,943.83		12,115,943.83
质保金	107,076,418.88		107,076,418.88	31,812,757.14		31,812,757.14
一年内到期的质保金	-14,303,283.27		-14,303,283.27	-9,172,335.00		-9,172,335.00
合计	133,058,040.90		133,058,040.90	54,756,365.97		54,756,365.97

其他说明：

无

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	74,431,471.80	14,885,000.00

抵押借款	100,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	29,000,000.00	29,000,000.00
信用借款	66,000,000.00	41,000,000.00
抵押、保证借款	40,000,000.00	84,000,000.00
未到期应付利息	1,044,472.92	818,175.00
合计	310,475,944.72	249,703,175.00

短期借款分类的说明：

注：抵押、质押借款的抵押、质押资产类别以及金额，参见附注七、60所有权或使用权受限制的资产

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	75,799,458.05	21,378,174.67
银行承兑汇票	141,360,178.56	82,107,764.87
合计	217,159,636.61	103,485,939.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	234,957,159.09	241,856,014.41
应付工程、设备款	15,183,743.80	23,406,908.43
应付费用	30,637,766.52	21,902,726.92
合计	280,778,669.41	287,165,649.76

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	22,607,337.32	27,902,378.54
合计	22,607,337.32	27,902,378.54

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,021,346.32	64,242,423.92	68,025,543.95	21,238,226.29
二、离职后福利-设定提存计划		2,261,578.96	2,166,905.21	94,673.75
合计	25,021,346.32	66,504,002.88	70,192,449.16	21,332,900.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	24,893,412.08	57,255,070.47	61,113,697.90	21,034,784.65
2、职工福利费		2,756,499.93	2,756,499.93	
3、社会保险费	60,422.46	2,845,342.09	2,801,661.62	104,102.93
其中：医疗保险费	56,947.20	591,658.02	569,508.30	79,096.92
工伤保险费		2,222,562.26	2,203,344.37	19,217.89
生育保险费	3,475.26	31,121.81	28,808.95	5,788.12
4、住房公积金	8,888.00	1,040,244.00	1,032,593.00	16,539.00
5、工会经费和职工教育经费	58,623.78	345,267.43	321,091.50	82,799.71
合计	25,021,346.32	64,242,423.92	68,025,543.95	21,238,226.29

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,180,671.09	2,088,731.19	91,939.90
2、失业保险费		80,907.87	78,174.02	2,733.85
合计		2,261,578.96	2,166,905.21	94,673.75

其他说明：

无

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,702,097.47	36,247,774.81
企业所得税	31,464,221.35	47,254,483.66
个人所得税	106,366.51	132,515.59
城市维护建设税	1,164,150.62	2,017,980.39
房产税	3,494,151.82	2,439,062.83
土地使用税	626,637.58	214,200.00
印花税	204,990.17	223,861.16
教育费附加	885,949.46	1,214,798.50
地方教育附加	265,171.16	752,029.37
水利建设专项基金	17,833.75	21,639.84
环境保护税	1,012.17	1,012.17
残疾人就业保障金	179,174.09	145,352.07
其他	114,259.98	112,510.38
合计	50,226,016.13	90,777,220.77

其他说明：

无

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	44,507,527.24	495,585.00
其他应付款	22,816,546.50	62,992,167.14
合计	67,324,073.74	63,487,752.14

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	44,507,527.24	
股权激励限售股		495,585.00
合计	44,507,527.24	495,585.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		10,701,830.00
应付暂收款	9,118,065.05	17,294,871.50
押金保证金	236,026.55	184,025.00
拆借款	13,035,577.80	34,694,327.39
其他	426,877.10	117,113.25
合计	22,816,546.50	62,992,167.14

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	47,160,000.00	40,000,000.00
一年内到期的长期应付款		9,301,970.16
一年内到期的租赁负债	8,331,842.92	
未到期应付利息	47,500.00	54,479.17
合计	55,539,342.92	49,356,449.33

其他说明：

无

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,938,953.85	3,627,309.27
合计	2,938,953.85	3,627,309.27

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	79,950,000.00	56,000,000.00
保证借款	92,000,000.00	25,000,000.00

抵押、保证借款	40,000,000.00	30,000,000.00
质押加抵押加保证借款	109,000,000.00	129,000,000.00
一年内到期的长期借款（附注七、30）	-47,160,000.00	-40,000,000.00
未到期应付利息	344,600.35	290,764.58
合计	274,134,600.35	200,290,764.58

长期借款分类的说明：

注：（1）公司以其控股子公司江苏昌吉利新能源科技有限公司的60%股权作为质押取得长期借款10,900万元，利率4.50%。

（2）抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、60、所有权或使用权受限制的资产。

（3）关联方许吉锭、王美雨、许孔斌、许程楠为本公司长期借款10,900万元提供担保，担保金额等参见附注十二、4、关联方交易情况（2）关联担保情况。

（4）关联方许吉锭为本公司取得长期借款6,500万元提供担保，担保金额等参见附注十二、4、关联方交易情况（2）关联担保情况。

（5）关联方许吉锭、王美雨为本公司取得长期借款8,000万元提供担保，担保金额等参见附注十二、4、关联方交易情况（2）关联担保情况。

（6）长期借款10,900万元以第一个实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期，重新定价一次。首期利率为实际提款日中国人民银行公布施行的一至五年期贷款基准利率4.75%，在重新定价日，与其它分笔提款一并按当日中国人民银行公布施行的同档次贷款基准利率进行重新定价，作为该浮动周期的适用利率。

其他说明，包括利率区间：

无

33、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券面值	62,219,700.00	99,022,200.00
利息调整	-4,220,122.51	-8,694,887.65
应计利息	124,098.47	390,662.92
合计	58,123,675.96	90,717,975.27

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
天铁转债	100.00	2020.3.19	6年	399,000,000.00	90,717,975.27		124,098.47	-390,662.92		32,327,734.86	58,123,675.96

合计	--	--	--	399,000,000.00	90,717,975.27		124,098.47	-390,662.92		32,327,734.86	58,123,675.96
----	----	----	----	----------------	---------------	--	------------	-------------	--	---------------	---------------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据中国证券监督管理委员会于2020年2月7日出具《关于核准浙江天铁实业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]248号）核准，本公司于2020年3月19日发行票面金额为100元的可转换公司债券399万张，发行价格为100元/张，期限6年。本次债券票面利率第一年0.50%、第二年0.70%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年2.50%、第六年3.00%。每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将以本次可转债票面面值的112%（含最后一期利息）向投资者赎回全部未转股的可转债。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年3月25日）起满六个月后的第一个交易日（2020年9月25日）起至可转债到期日止。初始转股价格为17.35元/股，根据公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》转股价格的确定及其调整条款、2020年6月23日《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》，天铁转债的转股价格调整为10.12元/股，调整后的转股价格自2020年7月3日生效；2021年6月29日《浙江天铁实业股份有限公司关于可转换公司债券转股价格调整的公告》，天铁转债的转股价格调整为5.90元/股，调整后的转股价格自2021年7月7日生效。

(4) 其他

本公司于2020年3月19日公开发行399万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额3.99亿元，扣除发行费用8,648,018.85元后募集资金净额390,351,981.15元。本公司在发行日参考类似风险且不附转换权的债券市场利率测算确认本次可转债负债成份的公允价值为351,291,723.93元（其中：面值总额399,000,000.00元，利息调整47,708,276.07元），剩余部分权益成份的公允价值为39,060,257.22元，计入其他权益工具。

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	8,331,842.92	3,427,310.03
一年内到期的租赁负债（附注五、30）	-8,331,842.92	
合计		3,427,310.03

其他说明

无

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

其他说明：

无

36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,253,955.37	1,713,319.47	539,105.68	32,428,169.16	与资产相关的政府补助
售后回租收益	1,565,603.68		94,308.84	1,471,294.84	售后回租差异额
合计	32,819,559.05	1,713,319.47	633,414.52	33,899,464.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
含锂工业废水无害化处理与资源化利用设备补助款	186,000.01			16,909.08			169,090.93	与资产相关
土地整理扶持基金	20,398,110.04			208,143.96			20,189,966.08	与资产相关
产业扶持资金	4,630,000.00			0.00			4,630,000.00	与资产相关
技术改造财政专项补助金	272,061.58			20,662.90			251,398.68	与资产相关
技术改造财政专项补助金	192,658.41			18,950.00			173,708.41	与资产相关
技术改造财政专项补助金	241,875.00			32,250.00			209,625.00	与资产相关
24 万平方米橡胶减振垫建设项目用地补贴	3,181,250.00			37,500.00			3,143,750.00	与资产相关
土地补贴收入	641,050.37			7,661.96			633,388.41	与资产相关
技术改造财	159,500.00			29,000.00			130,500.00	与资产相关

政专项补助金								
技术改造财政专项补助金	40,000.00			15,000.00			25,000.00	与资产相关
技术改造财政专项补助金	10,000.00			10,000.00			0.00	与资产相关
技术改造财政专项补助金	1,301,449.96			71,639.45			1,229,810.51	与资产相关
台州市经济和信息化局 2020 年度天台工业经济和信息化专项资金兑现		253,619.47		10,567.48			243,051.99	与资产相关
台州市经济和信息化局 2020 年制造业高质量“一优两强”强企竞赛奖励物品采购费		1,459,700.00		60,820.85			1,398,879.15	与资产相关
合计	31,253,955.37	1,713,319.47		539,105.68			32,428,169.16	

其他说明：

无

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	338,553,413.00				3,611,939.00	3,611,939.00	342,165,352.00

其他说明：

注：本期公司发行的“天铁转债”完成转股368,025张，合计债券面值36,802,500.00元，相应转普通股(A)股3,636,504股，因债转股相应增加股本3,636,504.00元，增加资本公积(股本溢价) 34,081,403.72元。

2021年3月31日，公司召开第三届董事会第三十四次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。激励对象黄冯彬因个人原因离职，公司回购注销其首次授予但尚未解除限售的限制性股票17,340股，回购价格为4.1142元/股，预留

授予但尚未解除限售的限制性股票7,225股，回购价格为3.1488元/股，合计回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票24,565股，合计回购款为人民币94,090.31元，其中：减少股本人民币24,565.00元，减少资本公积人民币69,525.31元。上述减资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中兴财光华审验字（2021）第318006号《验资报告》。

38、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成分公允价值	990,222	9,693,816.05			368,025	3,602,794.78	622,197	6,091,021.27
合计	990,222	9,693,816.05			368,025	3,602,794.78	622,197	6,091,021.27

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本期公司发行的“天铁转债”完成转股368,025张，因转股债券权益成分公允价值减少3,602,794.78元。

其他说明：

无

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	587,940,358.81	42,763,554.87	205,669.42	630,498,244.26
其他资本公积	8,500,924.85	181,226.30	8,682,151.15	
合计	596,441,283.66	42,944,781.17	8,887,820.57	630,498,244.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）股本溢价：① 本期增加系公司2017年限制性股票激励计划首次授予第三个限售期及预留授予第二个限售期解除限售结转增加资本公积（股本溢价）8,500,924.85元，减少其他资本公积8,500,924.85元；② 本期因债转股增加股本溢价34,081,403.72元；③ 激励对象黄冯彬因个人原因离职，减少资本公积（股本溢价）69,525.31元，具体参见附注七、37、股本相关说明；④ 收购少数股权与享有净资产之间的差额减少股本溢价136,144.11元。

（2）其他资本公积，本期股权激励费用增加其他资本公积181,226.30元。

40、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	10,701,830.00		10,701,830.00	0.00
合计	10,701,830.00		10,701,830.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2021年5月，公司2017年限制性股票激励计划首次授予第三个限售期及预留授予第二个限售期解除限售，减少限制性股票回购义务10,701,830.00元。

41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,883,451.24		501,212.60	5,382,238.64
合计	5,883,451.24		501,212.60	5,382,238.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,530,005.91	12,571,131.80		79,101,137.71
合计	66,530,005.91	12,571,131.80		79,101,137.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	535,196,712.53	384,619,174.08
调整后期初未分配利润	535,196,712.53	384,619,174.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	145,533,144.49	54,508,185.62
减：提取法定盈余公积	12,571,131.80	5,487,837.52
应付普通股股利	44,011,942.24	27,256,950.00
期末未分配利润	624,146,782.98	406,382,572.18

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	798,054,409.40	408,118,179.02	458,583,052.71	231,569,372.74
其他业务	39,015,184.65	25,005,727.61	9,269,419.67	5,965,383.70
合计	837,069,594.05	433,123,906.63	467,852,472.38	237,534,756.44

与履约义务相关的信息：

本公司收入确认政策详见附注五、25。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同，本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方验收时点作为控制权转移时点，确认收入；对于中国境外销售合同，于商品发出并在装运港装船离港时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。

本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,081,561.13	1,055,400.14
教育费附加	1,797,536.40	621,633.13
房产税	1,429,565.24	732,987.15
土地使用税	605,484.91	522,416.67
印花税	289,303.36	153,216.25
地方教育附加	1,201,515.48	415,051.10
环境保护税	2,024.34	2,024.34
其他		
合计	8,406,990.86	3,502,728.78

其他说明：

无

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,458,305.62	13,248,513.04

差旅费	13,196,741.64	8,527,061.00
运费		13,690,191.45
业务招待费	14,877,351.77	9,371,002.29
办公费	1,210,061.62	1,082,253.77
广告费	673,299.18	308,700.07
装卸搬运费		1,423,699.78
其他	1,905,705.68	1,127,391.47
合计	52,321,465.51	48,778,812.87

其他说明：

无

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,802,790.77	20,591,324.32
股权激励	181,226.30	325,561.74
固定资产折旧	9,125,524.99	8,498,629.35
无形资产摊销	3,323,116.10	2,865,417.66
中介机构费用及咨询费	5,482,708.27	6,862,776.61
业务招待费	18,662,167.93	12,151,138.15
差旅费	5,628,693.19	5,193,861.62
行政办公费用	3,986,196.33	3,430,092.33
检测费	1,570,017.24	2,376,075.10
物料消耗	1,383,903.55	1,451,283.59
其他	4,814,220.10	2,413,025.37
合计	76,960,564.77	66,159,185.84

其他说明：

无

48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
燃料动力费	1,346,584.60	1,006,741.28
职工薪酬	8,194,492.00	5,468,001.85

物料消耗	20,653,450.78	7,096,089.82
固定资产折旧	987,386.57	483,232.77
其他	1,139,144.67	1,614,623.40
合计	32,321,058.62	15,668,689.12

其他说明：

无

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,204,817.19	21,600,194.51
减：利息收入	876,780.63	974,680.15
汇兑净损失	-4,280.70	-5,340.75
手续费	314,323.68	198,517.81
合计	16,638,079.54	20,818,691.42

其他说明：

注：财务费用中本年度确认租赁负债利息费用为253,547.81元。

50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关：		
含锂工业废水无害化处理与资源化利用设备补助	16,909.08	16,909.08
技术改造财政专项补助金	15,000.00	15,000.00
技术改造财政专项补助金	10,000.00	15,000.00
技术改造财政专项补助金	29,000.00	29,000.00
24 万平方米橡胶减振垫建设项目用地补贴	37,500.00	37,500.00
土地补贴收入	7,661.96	7,661.96
技术改造财政专项补助金	32,250.00	32,250.00
技术改造财政专项补助金	18,950.00	18,950.00
技术改造财政专项补助金	20,662.90	20,662.91
技术改造财政专项补助金	71,639.45	59,699.54
土地整理扶持基金	208,143.96	

收到台州市经济和信息化局 2020 年度天台工业经济和信息化专项资金兑现	10,567.48	
关于台州市经济和信息化局 2020 年制造业高质量“一优两强”强企竞赛奖励物品采购费	60,820.85	
与收益相关:		
增值税即征即退	2,359,360.00	2,415,920.00
工业经济奖励		30,000.00
人才政策兑现奖励		100,000.00
稳岗补贴		25,248.00
外经贸促进项目补助		63,100.00
专利授权奖励		20,000.00
科技创新奖励		52,100.00
高企认定奖励		50,000.00
交通补贴		8,975.00
社保费返还		598,067.50
个税手续费返还		41.78
阶段性工伤养老费		440.42
退税奖励		1,098.09
专项资金扶持奖励		305,000.00
专利授权奖励		5,600.00
2020 年创业创新奖励款（杭州市江干区人民政府彭埠街道办事处）	150,000.00	
收到天台县人力资源和社会保障局关于 2020 年下半年企业外出招聘补贴	14,000.00	
收到天台县发展和改革局关于 2020 年服务业奖励补助	20,000.00	
收到天台县三合镇人民政府关于三合镇 2020 年度工业经济奖励	130,000.00	
收到天台县职业失业保险基金关于中小微企业招用高校毕业生就业补贴	22,000.00	
外来员工“我在天台过大年”新春红包补贴	12,160.00	
收到天台县科学技术局零余额账户 2020 年度科技创新奖励资金	386,000.00	
收到职业技能提升行动补贴	9,520.00	

产学研合作项目奖补资金	120,000.00	
2020 年省工程技术研究中心奖励资金	100,000.00	
2020 年高质量发展意见市场质量监管奖补	50,000.00	
收到政府奖励款	5,000.00	
龙游县企业招工补助	5,500.00	
合 计	3,922,645.68	3,928,224.28

51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,030,589.61	585,590.06
长期股权投资收益	-5,544,473.45	
合计	-4,513,883.84	585,590.06

其他说明：

无

52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-1,145,975.52	1,858,715.16
应收账款信用减值损失	-11,791,363.01	-9,876,081.50
其他应收款信用减值损失	-6,080,953.56	-2,289,387.70
合计	-19,018,292.09	-10,306,754.04

其他说明：

无

53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	892,564.55	360.61
十二、合同资产减值损失	-5,004,750.64	
合计	-4,112,186.09	360.61

其他说明：

无

54、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	27,867.90	-4,478.75
其中：固定资产	27,867.90	-4,478.75
合 计	27,867.90	-4,478.75

55、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	3,803.51	6,875.82	3,803.51
合计	3,803.51	6,875.82	3,803.51

其他说明：

无

56、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		93,000.00	
非流动资产毁损报废损失	51,815.98	20,568.90	51,815.98
地方水利建设基金		12,863.92	
其他	45,371.25	26,706.80	45,371.25
合计	97,187.23	153,139.62	97,187.23

其他说明：

无

57、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,474,930.72	15,660,636.54
递延所得税费用	-2,725,383.46	-4,563,535.32
合计	29,749,547.26	11,097,101.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	193,651,815.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,047,772.25
子公司适用不同税率的影响	1,128,104.28
调整以前期间所得税的影响	-303,504.70
非应税收入的影响	-243,351.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,689,761.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	462,608.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	703,146.55
加计扣除影响	-4,734,988.59
所得税费用	29,749,547.26

其他说明

无

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,808,887.80	2,692,459.77
利息收入	801,982.38	974,680.15
票据、保函保证金	200,000.00	6,037,439.04
暂收款及收回暂付款	16,067,698.31	6,045,005.09
房租收入	2,050,437.92	2,499,619.96
其他	3,803.51	6,875.82
合计	21,932,809.92	18,256,079.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	75,504,281.61	65,022,194.70
票据、保函保证金	17,004,748.35	620,000.00
公益性捐赠		93,000.00
支付往来款	22,778,601.08	20,434,964.25
其他	45,371.25	26,706.80
合计	115,333,002.29	86,196,865.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收回	168,700,000.00	41,009,474.83
合计	168,700,000.00	41,009,474.83

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资	201,300,000.00	200,000,000.00
合计	201,300,000.00	200,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到资金拆借款	999,960.00	40,000,000.00
收到售后租回设备出售价款		

应收票据融资性贴现	64,237,361.45	19,500,000.00
合计	65,237,321.45	59,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付蒋国群、蒋洁股权转让款		
归还资金拆借款	19,968,170.83	61,500,000.00
支付售后租回租金	4,397,437.27	4,650,985.08
回购限制性股票	94,090.31	
合计	24,459,698.41	66,150,985.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	163,902,267.76	58,349,185.05
加：资产减值准备	23,130,478.18	10,306,393.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,737,012.39	21,723,515.34
使用权资产折旧	1,287,012.30	
无形资产摊销	3,403,279.20	2,896,571.40
长期待摊费用摊销	473,145.98	370,424.42
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）	-27,867.90	4,478.75
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	51,815.98	20,568.90
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	16,999,728.67	21,004,604.95

投资损失（收益以“－”号填列）	4,513,883.84	-585,590.06
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,640,927.29	-4,178,177.70
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,084,456.17	-385,357.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	-44,006,739.74	-52,822,954.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-240,182,596.74	-25,309,651.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	66,440,592.37	-86,341,000.63
其他	-654,128.04	139,916.61
经营活动产生的现金流量净额	14,342,500.79	-54,807,073.14
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	131,863,249.00	163,760,541.03
减：现金的期初余额	190,918,228.61	98,953,437.26
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	-59,054,979.61	64,807,103.77

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	131,863,249.00	190,918,228.61
其中：库存现金	181.07	1,408.16
可随时用于支付的银行存款	131,863,067.93	190,911,417.14
可随时用于支付的其他货币资金		5,403.31
三、期末现金及现金等价物余额	131,863,249.00	190,918,228.61

其他说明：

无

60、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	60,481,999.54	保证金
固定资产	159,769,893.36	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
无形资产	59,058,304.79	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
投资性房地产	15,226,342.12	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
合计	294,536,539.81	--

其他说明：

注：（1）根据公司和建设银行股份有限公司天台支行于2020年6月28日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：HTC330667300ZGDB202000003），公司以投资性房地产中原值为15,669,039.31元，账面价值为6,903,087.03元的房屋建筑物和原值为3,115,374.87元，账面价值为2,201,019.03元的土地使用权，以固定资产中原值为14,616,489.68元，账面价值为6,982,626.70元的房屋建筑物，以无形资产中原值为6,513,272.65元，净值为4,603,224.80元的土地使用权为本公司承兑商业汇票、出具保函和银行短期借款提供抵押担保，担保限额为人民币68,025,200.00元。

（2）根据公司和兴业银行股份有限公司台州临海支行于2018年9月18日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：兴银临业天高抵[2018]1003号），公司以投资性房地产中原值为7,252,638.65元，账面价值为4,188,627.69元的房屋建筑物和原值为2,450,469.41元，账面价值为1,933,608.37元的土地使用权，以无形资产中原值为852,540.59元，净值为672,719.93元的土地使用权为本公司银行短期借款提供抵押担保，担保限额为人民币19,760,000.00元。

（3）根据公司和建设银行股份有限公司天台支行于2018年12月20日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：2018年天企抵字024号），公司以无形资产中原值为35,912,925.00元，净值为33,399,020.04元的土地使用权为本公司银行长期借款提供抵押担保，担保限额为人民币61,580,000.00元。

（4）根据公司和兴业银行股份有限公司台州临海支行于2020年5月29日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：兴银临业天高抵[2020]1034号），公司固定资产中原值为167,635,317.09元，账面价值为148,789,572.38元的房屋建筑物，以无形资产中原值为22,763,745.00元，净值为18,893,907.82元的土地使用权为本公司银行短期借款提供抵押担保，担保限额为人民币132,000,000.00元。

（5）根据江苏昌吉利新能源科技有限公司和江苏宜兴农村商业银行股份有限公司新建支行于2020年6月1日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：[22]宜银高抵字[2020]第9055号），江苏昌吉利新能源科技有限公司以固定资产中原值为7,514,863.83元，账面价值为3,997,694.28元的房屋建筑物，以无形资产中原值为2,245,375.27元，净值为1,489,432.20元的土地使用权为江苏昌吉利新能源科技有限公司的银行承兑汇票承兑提供抵押担保，担保限额为人民币17,690,000.00元。

61、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	

其中：美元	206,446.07	6.4601	1,333,662.32
欧元	334,882.91	7.6862	2,573,977.02
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	109,127.90	6.4601	704,977.14
欧元	51,887.04	7.6862	398,814.17
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

62、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
含锂工业废水无害化处理与资源化利用设备补助	16,909.08	递延收益	
技术改造财政专项补助金	15,000.00	递延收益	
技术改造财政专项补助金	10,000.00	递延收益	
技术改造财政专项补助金	29,000.00	递延收益	
24 万平方米橡胶减振垫建设项目用地补贴	37,500.00	递延收益	
土地补贴收入	7,661.96	递延收益	
技术改造财政专项补助金	32,250.00	递延收益	
技术改造财政专项补助金	18,950.00	递延收益	
技术改造财政专项补助金	20,662.90	递延收益	
技术改造财政专项补助金	71,639.45	递延收益	

土地整理扶持基金	208,143.96	递延收益	
收到台州市经济和信息化局 2020 年度天台县工业经济和信息化专项资金兑现	10,567.48	递延收益	
关于台州市经济和信息化局 2020 年制造业高质量“一优两强”强企竞赛奖励物品采购费	60,820.85	递延收益	
台州市经济和信息化局 2020 年度天台县工业经济和信息化专项资金兑现	253,619.47	递延收益	
台州市经济和信息化局 2020 年制造业高质量“一优两强”强企竞赛奖励物品采购费	1,459,700.00	递延收益	
增值税即征即退	2,359,360.00	其他收益	2,359,360.00
2020 年创业创新奖励款（杭州市江干区人民政府彭埠街道办事处）	150,000.00	其他收益	150,000.00
收到天台县人力资源和社会保障局关于 2020 年下半年企业外出招聘补贴	14,000.00	其他收益	14,000.00
收到天台县发展和改革局关于 2020 年服务业奖励补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
收到天台县三合镇人民政府关于三合镇 2020 年度工业经济奖励	130,000.00	其他收益	130,000.00
收到天台县职业失业保险基金关于中小微企业招用高校毕业生就业补贴	22,000.00	其他收益	22,000.00
外来员工“我在天台过大年”新春红包补贴	12,160.00	其他收益	12,160.00
收到天台县科学技术局零余额账户 2020 年度科技创新奖励资金	386,000.00	其他收益	386,000.00
收到职业技能提升行动补贴	9,520.00	其他收益	9,520.00
产学研合作项目奖补资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
2020 年省工程技术研究中心奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年高质量发展意见市场监管奖补	50,000.00	其他收益	50,000.00

收到政府奖励款	5,000.00	其他收益	5,000.00
龙游县企业招工补助	5,500.00	其他收益	5,500.00
合计	5,635,965.15		3,383,540.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

注：期末尚有387,840.00元未收到。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

① 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
四川中隆达建筑工程施工有限公司	2021年3月30日	0.00	56.00	非同一控制下企业合并	2021年3月30日	取得实际控制权	0.00	0.00

② 其他说明

根据子公司四川天铁望西域科技发展有限公司与自然人张怀清和夏鑫于2021年3月19日签署的《股权转让协议》，本公司以0.00元的价格受让原股东持有的四川中隆达建筑工程有限公司（以下简称四川中隆达公司）100%的股权，其中受让张怀清持有的50%股权，受让夏鑫持有的50%股权。四川中隆达公司于2021年3月30日在青羊区市场监督管理局办理完成本次股权转让相关工商变更登记，本公司实质上已于2021年3月30日完全取得对四川中隆达公司的控制权，故自2021年3月起将其纳入合并财务报表范围。

(2) 合并成本及商誉

项目	四川中隆达建筑工程有限公司
合并成本	0.00
—现金	0.00
合并成本合计	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

① 合并成本公允价值的确定

本次合并成本均为现金支付，货币资金的公允价值为支付的货币资金总额。

② 或有对价及其变动的说明

上述交易不存在或有对价。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江秦烽橡胶贸易有限公司	舟山市	舟山市	贸易	100.00%		出资新设
浙江天北科技有限公司	杭州市	杭州市	贸易	51.00%		出资新设
河北路通铁路器材有限公司	沧州市	沧州市	生产制造	51.00%		非同一控制下企业合并
福建天闽铁实业有限公司	福州市	福州市	贸易	92.50%		出资新设
新疆天铁工程材料有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产制造	95.00%		出资新设
浙江天路轨道装备有限公司	衢州市	衢州市	生产制造	100.00%		出资新设
四川天铁望西域科技发展有限公司	成都市	成都市	贸易	56.00%		出资新设
乌鲁木齐天路凯得丽化工有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产制造		85.50%	非同一控制下企业合并
新疆中重同兴防腐科技有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产制造		95.00%	非同一控制下企业合并
浙江凯得丽新材料有限公司	杭州市	台州市	生产制造	60.00%		出资新设
河南天铁环保科技有限公司	安阳市	安阳市	生产制造	80.00%		出资新设
信阳天铁实业有限公司	信阳市	信阳市	生产制造		80.00%	出资新设
林州天铁实业有限公司	林州市	林州市	生产制造		80.00%	出资新设
江苏昌吉利新能源科技有限公司	宜兴市	宜兴市	生产制造	60.00%		非同一控制下企业合并
江苏昌吉利土工	宜兴市	宜兴市	生产制造		57.00%	非同一控制下企

材料有限公司						业合并
北京中地盾构工程技术研究院有限公司	北京市	北京市	生产制造	51.00%		非同一控制下企业合并
浙江天中地科技有限公司	台州市	台州市	生产制造		51.00%	出资新设
河北天铁捷盾新型建材科技有限公司	保定市	保定市	生产制造	100.00%		出资新设
湖南力衡科技有限公司	长沙市	长沙市	生产制造	70.00%		非同一控制下企业合并
浙江潘得路轨道科技有限公司	台州市	台州市	生产制造	51.00%		出资新设
绵阳天铁科技有限公司	绵阳市	绵阳市	生产制造	100.00%		出资新设
邯郸群山铁路器材有限公司	邯郸市	邯郸市	生产制造	51.00%		出资新设
四川中隆达建筑工程有限公司	成都市	成都市	生产制造		56.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏昌吉利新能源科技有限公司	40.00%	17,097,891.33		114,850,772.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏昌吉利新能源科技有限公司	220,783,927.99	97,863,522.61	318,647,450.60	27,180,610.37	5,593,178.52	32,773,788.89	191,888,984.17	94,138,224.98	286,027,209.15	36,165,521.95	5,918,905.49	42,084,427.44

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏昌吉利新能源科技有限公司	150,504,228.73	42,766,234.34	42,766,234.34	10,348,146.75	84,272,312.91	16,948,436.16	16,948,436.16	19,102,198.91

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

根据公司2021年1月16日与浙江龙游沃鑫铁路器材有限公司签订的《股权转让协议》，受让其持有的浙江天路轨道装备有限公司（以下简称天路轨道公司）30%的股权，各方约定本次股权转让交易价格为6,974,200.00元。天路轨道公司于2021年1月27日在龙游县市场监督管理局办理完成本次股权转让的相关工商变更登记手续。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

项目	浙江天路轨道装备有限公司
购买成本/处置对价	6,974,200.00
--现金	6,974,200.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,838,055.89
差额	136,144.11

其中：调整资本公积	-136,144.11
-----------	-------------

其他说明

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。于2021年6月30日，除附注七、61“外币货币性项目”所述资产或负债外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大不利影响。2021年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加27,962,814.93元。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司其他金融资产包括理财产品等金融工具。本公司对合作的银行实行评级准入制度，对同业理财产品发行方，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			42,600,000.00	42,600,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			42,600,000.00	42,600,000.00
（三）其他权益工具投资			18,150,000.00	18,150,000.00
（八）应收款项融资			39,927,178.09	39,927,178.09
持续以公允价值计量的资产总额			100,677,178.09	100,677,178.09
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

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产为银行短期理财产品，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

应收款项融资均为应收银行承兑汇票，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

其他权益工具投资相关项目由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自期初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此期末以成本作为公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制情况

自然人姓名	最终控制方对本公司的持股比例(%)	最终控制方对本公司的表决权比例(%)
许吉锭、王美雨、许孔斌	30.57	30.57

本企业最终控制方是许吉锭、王美雨、许孔斌。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天台喜兰登酒店有限公司	本公司之高级管理人员亲属控制的企业
许银斌	本公司董事、副总经理
王博	本公司前董事、副总经理
牛文强	本公司董事、副总经理
LI YIFAN	本公司前独立董事
孔瑾	本公司独立董事
张立国	本公司独立董事
陆晓雯	本公司独立董事
翟小玉	本公司监事会主席
陆凌霄	本公司监事
许星星	本公司前职工监事
汪娅娅	本公司职工监事
郑双莲	本公司财务总监、副总经理
范薇薇	本公司董事会秘书、副总经理
杨泰峰	本公司前副总经理
朱建忠	本公司前副总经理
郑剑锋	本公司副总经理

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天台喜兰登酒店有限公司	酒店住宿	144,350.00		否	80,536.00
合计		144,350.00		否	80,536.00

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许吉錠、王美雨、许孔斌、许程楠[注 1]	109,000,000.00	2018 年 12 月 29 日	2025 年 12 月 28 日	否
许吉錠、王美雨、许孔斌、许程楠[注 1]	27,000,000.00	2021 年 06 月 30 日	2026 年 06 月 25 日	否
许吉錠	20,000,000.00	2021 年 01 月 18 日	2024 年 01 月 17 日	否
许吉錠	20,000,000.00	2021 年 05 月 18 日	2024 年 05 月 17 日	否
许吉錠	25,000,000.00	2021 年 06 月 04 日	2024 年 06 月 03 日	否
许吉錠、王美雨[注 2]	30,000,000.00	2020 年 08 月 10 日	2022 年 08 月 09 日	否
许吉錠、王美雨[注 2]	10,000,000.00	2021 年 02 月 07 日	2022 年 08 月 06 日	否
许吉錠、王美雨[注 2]	40,000,000.00	2021 年 04 月 23 日	2022 年 04 月 22 日	否
许吉錠、王美雨、许孔斌	19,000,000.00	2020 年 11 月 30 日	2021 年 11 月 29 日	否
许吉錠、王美雨、许孔斌	10,000,000.00	2020 年 12 月 07 日	2021 年 12 月 06 日	否

关联担保情况说明

本公司及子公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
许吉錠[注3]	河南天铁环保科技有限公司	6,500,000.00	2019-5-21	2022-5-18	否

注1：该借款同时由公司持有的江苏昌吉利新能源科技有限公司股权提供质押，并由公司部分土地提供抵押担保；

注2：该借款同时由本公司部分房屋及土地提供抵押担保；

注3：该担保同时由本公司及浙江庞氏塑业有限公司提供保证担保。

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
河南天铁环保科技有限公司	45,000,000.00	2019 年 06 月 06 日	2019 年 07 月 16 日	注：河南天铁于 2019 年 6 月 6 日向蒋国群借款 4,500 万元，约定年利率 4.35%，截至本报告出具之日已全部归还。
拆出				

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,440,520.67	2,395,980.00
合计	2,440,520.67	2,395,980.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,712,265.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

注：股份支付情况的说明

(1) 首次授予部分

根据公司2018年1月5日第三届董事会第二次会议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，并经2018年第一次临时股东大会会议决议，向王博等34位激励对象授予限制性股票290万股，其中首次授予250万股，预留40万股。首次授予价格11.89元/股，截至2018年1月18日止，公司已收到34名激励对象缴纳的出资款人民币29,725,000.00元，其中：新增注册资本2,500,000.00元，增加资本公积27,225,000.00元。上述出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了天健验（2018）19号验资报告。

根据公司2018年8月23日第三届董事会第十次会议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并经2018年第三次临时股东大会会议决议，由于激励对象陈浙因个人原因离职已不符合激励对象条件，公司将回购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票10,000股。截至2018年11月6日，公司已向陈浙支付了回购价款，并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本进行审验并出具了瑞华验字[2018]第33070007号验资报告。

根据公司2019年4月19日第三届董事会第十五次会议审议通过的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》，公司可解除限售的限制性股票数量为99.60万股。

根据公司2020年4月23日第三届董事会第二十五次会议审议通过的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第二个限售期及预留授予第一个限售期解除限售条件成就的议案》，公司可解除限售的限制性股票数量为160.99万股。

根据公司2021年4月26日第四届董事会第二次会议审议通过的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第三个限售期及预留授予第二个限售期解除限售条件成就的议案》，公司可解除限售的限制性股票数量为271.2265万股。

(2) 预留授予部分

根据公司于2019年1月23日召开第三届董事会第十四次会议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，向汤凯等21位激励对象授予限制性股票40万股，授予价格9.10元/股，截至2019年2月14日止，公司已收到21位激励对象缴纳的出资款人民币3,640,000.00元，其中：新增注册资本400,000.00元，增加资本公积3,240,000.00元。上述出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了瑞华验字【2019】33140001号《验资报告》。

(3) 股权激励计划解锁条件

本激励计划的有效期限为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过48个月。首次授予的限制性股票在限制性股票上市日起满12个月后分三期解除限售，每期解除限售的比例分别为40%、30%和30%；各解锁条件如下表所示：

解除限售期		业绩考核目标
首次授予的限制性股票	第一个解除限售期	以2016年净利润为基数，2018年净利润增长率不低于15%
	第二个解除限售期	以2016年净利润为基数，2019年净利润增长率不低于30%
	第三个解除限售期	以2016年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于45%
预留授予的限制性股票	第一个解除限售期	以2016年净利润为基数，2019年净利润增长率不低于30%
	第二个解除限售期	以2016年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于45%

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	授予限制性股票的职工均为公司中层及以上管理人员和核心技术人员。本公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性较小；根据是否达到规定业绩条件，本公司对可行权权益工具数量做出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,905,631.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	181,226.30

其他说明

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

截至2021年6月30日，本公司对已设立及投资子公司尚未履行的出资义务共计376,076,044.70元，明细如下：

项 目	期末余额
已签约但尚未于财务报表中确认的	376,076,044.70
—对外投资承诺	376,076,044.70
其中：浙江秦烽橡胶贸易有限公司	3,000,000.00
浙江天北科技有限公司	20,910,000.00
河北路通铁路器材有限公司	29,302,544.70
福建天闽铁实业有限公司	24,935,000.00
浙江天路轨道装备有限公司	14,571,500.00
四川天铁望西域科技发展有限公司	51,200,000.00
浙江凯得丽新材料有限公司	24,048,000.00
新疆中重同兴防腐科技有限公司	7,999,000.00

信阳天铁实业有限公司	8,800,000.00
林州天铁实业有限公司	40,000,000.00
浙江天中地科技有限公司	8,160,000.00
河北天铁捷盾新型建材科技有限公司	8,100,000.00
湖南力衡科技有限公司	6,460,000.00
浙江潘得路轨道科技有限公司	7,650,000.00
邯郸群山铁路器材有限公司	22,440,000.00
绵阳天铁科技有限公司	38,000,000.00
新疆交建投交安科技有限公司	4,500,000.00
四川中隆达建筑工程有限公司	56,000,000.00

(2) 本期公司向银行申请开具保函以支付投标及工程保证金，截至资产负债表日，已开具尚未到期的保函情况如下：

开立银行	被担保人	保函金额	到期日
建设银行	北京市轨道交通建设管理有限公司	499,971.85	2022-06-30
建设银行	中国电建市政建设集团有限公司	312,380.04	2021-08-13
建设银行	中铁二局集团新运工程有限公司	42,900.00	2021-07-19
建设银行	中交第二公路工程局有限公司佛山轨道交通2号线一期工程PG1 标项目经理部	533,085.00	2022-01-13
建设银行	南京地铁运营有限责任公司	1,025,585.00	2022-03-01
建设银行	中铁城市发展投资集团有限公司成都轨道交通工程指挥部	100,000.00	2021-07-31
建设银行	中铁城市发展投资集团有限公司成都轨道交通工程指挥部	20,000.00	2021-07-31
建设银行	中铁城市发展投资集团有限公司成都轨道交通工程指挥部	50,000.00	2021-07-31
建设银行	中铁五局集团第六工程有限责任公司	425,500.00	2022-04-07
建设银行	青岛市地铁四号线有限公司	500,000.00	2021-08-11
建设银行	中国铁路成都局集团有限公司重庆建设指挥部	160,000.00	2021-12-01
建设银行	中铁二局集团新运工程有限公司	59,220.00	2022-06-03
建设银行	中铁二局集团新运工程有限公司	243,660.00	2022-06-03
建设银行	中铁二局集团新运工程有限公司	802,200.00	2022-06-03
建设银行	金华市金义东轨道交通有限公司	260,760.00	2021-06-30
建设银行	金华市金义东轨道交通有限公司	4,916,763.00	2022-11-23
建设银行	金华市金义东轨道交通有限公司	4,216,143.00	2022-11-22
工商银行	天津市地下铁道集团有限公司	2,786,400.00	2021-12-31
工商银行	天津市地下铁道集团有限公司	829,333.60	2021-12-31
工商银行	渝涪铁路有限责任公司	7,444,549.20	2021-07-09
工商银行	中铁十一局集团第三工程有限公司广州市轨道交通十八和二十二	5,848,937.50	2022-08-23

	号线项目部		
工商银行	中铁二十二局集团有限公司杭州机场轨道快线土建施工SGJC-7标段项目经理部	158,974.14	2022-09-02
农业银行	中铁十一局集团第三工程有限公司武汉轨道交通16号线工程轨道工程第二标段项目经理部	89,870.00	2021-10-11
农业银行	中铁十一局集团第三工程有限公司武汉轨道交通16号线工程轨道工程第二标段项目经理部	96,175.80	2021-10-11
农业银行	中铁物贸集团有限公司成都分公司	502,964.50	2021-10-21
农业银行	中铁二局集团新运工程有限公司	93,210.00	2022-01-07
农业银行	中铁二局集团新运工程有限公司	50,271.20	2022-03-01
农业银行	苏州中车建设工程有限公司	1,020,714.29	2022-01-26
农业银行	中铁物贸集团昆明有限公司	48,600.00	2022-03-04
农业银行	中铁电气化局集团有限公司长沙地铁6号线PPP项目总承包管理部第一项目部	20,081.00	2022-05-31
农业银行	中铁电气化局集团有限公司长沙地铁6号线PPP项目总承包管理部第一项目部	20,081.00	2022-05-31
合计		33,178,330.12	

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	715,672,117.47	100.00%	78,524,937.99	10.97%	637,147,179.48	675,784,724.46	100.00%	72,412,323.42	10.72%	603,372,401.04
其中：										
合计	715,672,117.47	100.00%	78,524,937.99	10.97%	637,147,179.48	675,784,724.46	100.00%	72,412,323.42	10.72%	603,372,401.04

按组合计提坏账准备：组合 1——账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	404,339,044.68	20,216,952.23	5.00%
1 至 2 年	125,262,915.44	12,526,291.54	10.00%
2 至 3 年	71,202,034.91	14,240,406.98	20.00%
3 至 4 年	26,475,486.61	13,237,743.30	50.00%
4 至 5 年	13,974,161.15	11,179,328.92	80.00%
5 年以上	7,124,215.02	7,124,215.02	100.00%
合计	648,377,857.81	78,524,937.99	--

确定该组合依据的说明：

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按组合计提坏账准备：组合 2——关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
浙江天北科技有限公司	57,514,231.63	0.00	0.00%
河北路通铁路器材有限公司	5,752,440.40	0.00	0.00%
湖南力衡科技有限公司	3,907,786.63	0.00	0.00%

河南天铁环保科技有限公司	119,801.00	0.00	0.00%
合计	67,294,259.66	0.00	--

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	469,890,939.46
1 至 2 年	127,005,280.32
2 至 3 年	71,202,034.91
3 年以上	47,573,862.78
3 至 4 年	26,475,486.61
4 至 5 年	13,974,161.15
5 年以上	7,124,215.02
合计	715,672,117.47

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	72,412,323.42	6,112,614.57				78,524,937.99
合计	72,412,323.42	6,112,614.57				78,524,937.99

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	307,299,965.70	42.94%	35,529,522.74
客户 2	217,178,467.97	30.35%	24,358,566.47
客户 3	57,514,231.63	8.04%	0.00
客户 4	22,328,796.04	3.12%	2,368,958.38

客户 5	19,765,464.85	2.76%	5,076,803.53
合计	624,086,926.19	87.21%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	172,470,418.16	125,206,992.43
合计	172,470,418.16	125,206,992.43

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	21,982,191.26	19,216,378.00
拆借款	149,586,685.63	101,214,186.92
应收暂付款	5,351,969.76	6,078,055.98
应收投资款	5,000,000.00	5,000,000.00
其他款项	1,824,584.83	1,961,131.19
合计	183,745,431.48	133,469,752.09

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	5,762,759.66	2,500,000.00		8,262,759.66
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	3,012,253.66			3,012,253.66
2021 年 6 月 30 日余额	8,775,013.32	2,500,000.00		11,275,013.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	161,639,331.60
1 至 2 年	8,275,593.42
2 至 3 年	2,031,758.70
3 年以上	11,798,747.76
3 至 4 年	7,809,222.15
4 至 5 年	3,069,345.60
5 年以上	920,180.01
合计	183,745,431.48

3) 坏账准备计提情况

A. 2021年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	32,322,793.20	27.15	8,775,013.32	
关联方组合	146,422,638.28			回收可能性
合 计	178,745,431.48	4.91	8,775,013.32	

B. 2021年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项 目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
北京中轨股权投资中心（有限合伙）	5,000,000.00	50.00	2,500,000.00	回收可能性
合 计	5,000,000.00	50.00	2,500,000.00	

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提：						
账龄组合	5,762,759.66	3,012,253.66				8,775,013.32
单项计提：						

	2,500,000.00					2,500,000.00
合计	8,262,759.66	3,012,253.66				11,275,013.32

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南天铁环保科技有限公司	拆借款	80,478,775.36	1 年以内	43.80%	
新疆天铁工程材料有限公司	拆借款	58,158,385.42	1 年以内	31.65%	
中国中铁股份有限公司	押金保证金	2,777,040.70	1 年以内	1.51%	138,852.04
中国中铁股份有限公司	押金保证金	1,862,700.79	1-2 年	1.02%	186,270.08
中国中铁股份有限公司	押金保证金	1,755,000.00	2-3 年	0.96%	351,000.00
中国中铁股份有限公司	押金保证金	3,179,541.60	3-4 年	1.73%	1,589,770.80
中国中铁股份有限公司	押金保证金	1,179,066.60	4-5 年	0.64%	943,253.28
中国中铁股份有限公司	押金保证金	484,569.05	5 年以上	0.26%	484,569.05
北京中轨股权投资中心（有限合伙）	应收投资款	5,000,000.00	1-2 年	2.72%	2,500,000.00
四川天铁望西域科技发展有限公司	拆借款	4,774,602.50	1 年以内	2.60%	
合计	--	159,649,682.02	--	86.89%	6,193,715.25

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	610,659,428.21	4,668,583.48	605,990,844.73	585,525,228.21	4,668,583.48	580,856,644.73
对联营、合营企业投资	43,431,026.55		43,431,026.55	24,475,500.00		24,475,500.00
合计	654,090,454.76	4,668,583.48	649,421,871.28	610,000,728.21	4,668,583.48	605,332,144.73

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江秦烽橡胶贸易有限公司	27,000,000.00					27,000,000.00	
浙江天北科技有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
河北路通铁路器材有限公司	24,302,544.70					24,302,544.70	
福建天闽铁实业有限公司	22,980,000.00					22,980,000.00	
新疆天铁工程材料有限公司	76,000,000.00					76,000,000.00	
浙江天路轨道装备有限公司	10,800,000.00	6,974,200.00				17,774,200.00	
四川天铁望西域科技发展有限公司	4,800,000.00					4,800,000.00	
浙江凯得丽新材料有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
河南天铁环保科技有限公司	64,000,000.00					64,000,000.00	
江苏昌吉利新能源科技有限公司	282,000,000.00					282,000,000.00	
北京中地盾构工程技术研究院有限公司	35,802,000.00					35,802,000.00	
河北天铁捷盾新型建材科技有限公司	16,900,000.00	5,000,000.00				21,900,000.00	
湖南力衡科技有限公司	2,390,683.51	3,000,000.00				5,390,683.51	
绵阳天铁科技有限公司	10,000,000.00	2,000,000.00				12,000,000.00	
浙江潘得路轨道科技有限公司		5,100,000.00				5,100,000.00	

司							
邯鄲群山铁路器材有限公司		3,060,000.00				3,060,000.00	
减：长期投资减值准备	-4,668,583.48					-4,668,583.48	4,668,583.48
合计	580,856,644.73	25,134,200.00				605,990,844.73	4,668,583.48

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
河南天基轮胎有限公司	24,475,500.00	24,500,000.00		-5,544,473.45						43,431,026.55	
小计	24,475,500.00	24,500,000.00		-5,544,473.45						43,431,026.55	
合计	24,475,500.00	24,500,000.00		-5,544,473.45						43,431,026.55	

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.06.30
四川天铁望西域科技发展有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
浙江凯得丽新材料有限公司	2,668,583.48			2,668,583.48
合计	4,668,583.48			4,668,583.48

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	501,143,820.69	210,823,525.84	307,580,459.25	132,005,606.98

其他业务	2,279,391.47	1,460,581.87	2,585,393.90	455,073.23
合计	503,423,212.16	212,284,107.71	310,165,853.15	132,460,680.21

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,622,344.40	1,492,189.94
权益法核算的长期股权投资收益	-5,544,473.45	
理财产品收益	826,628.31	481,084.48
合计	-3,095,500.74	1,973,274.42

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	27,867.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,555,205.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	74,798.25	
委托他人投资或管理资产的损益	1,030,589.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,383.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	141,519.06	
减：所得税影响额	486,063.54	
少数股东权益影响额	139,974.09	
合计	2,110,559.15	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	8.98%	0.43	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.85%	0.42	0.42

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无